

锅州港股份有限公司

UINZHOU PORT CO.,LTD.

600190

2013年年度报告

董事长：张宏伟

二。一四年三月十日

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

未出席董事情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
| 董事 | 张国峰 | 因公出差 | 徐健 |

三、 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）**为本公司出具了标准无保留意见的审计报 告。**

四、 公司负责人张宏伟、主管会计工作负责人肖爱东及会计机构负责人（会计主管人员） 陈晓建声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 前瞻性陈述的风险声明

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性承诺，敬 请投资者注意投资风险。

六、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以截至2013年12月31日总股本2,002,291,500股为基数，拟向全体股东每10股派发现金 股利人民币0.25元（含税），共分配现金股利人民币50,057,287.50元，此次分配后剩余可分 配利润留待以后年度分配。本年度不进行资本公积转增股本。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

**第一节释义及重大风险提示 3 第二节公司简介 4 第三节会计数据和财务指标摘要 6 第四节董事会报告 8 第五节重要事项 19 第六节股份变动及股东情况 22 第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况 27 第八节公司治理 33 第九节内部控制 36 第十节财务会计报告 37 第十一节 备查文件目录 115**

第一节释义及重大风险提示

**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 | | |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 公司、本公司、锦州港 | 指 | 锦州港股份有限公司 |
| 本年度、报告期 | 指 | 2013年1月1日到2013年12月  31日 |
| 公司章程 | 指 | 锦州港股份有限公司章程 |
| 东方集团 | 指 | 东方集团股份有限公司 |
| 大连港、大连港集团 | 指 | 大连港集团有限公司 |
| 西藏海涵 | 指 | 西藏海涵交通发展有限公司 |
| 锦港国经 | 指 | 锦州港国有资产经营管理有限公 司 |
| 西藏天圣 | 指 | 西藏天圣交通发展投资有限公司 |
| 中石油 | 指 | 中国石油天然气集团公司 |
| 会计师 | 指 | 华普天健会计师事务所（特殊普 通合伙） |

**二、重大风险提示：**

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第四节"董事会报告"关于公司未来发 展的讨论与分析中可能面对的风险部分内容。

第二节公司简介

**公司信息**

|  |  |
| --- | --- |
| 公司的中文名称 | 锦州港股份有限公司 |
| 公司的中文名称简称 | 锦州港 |
| 公司的外文名称 | JINZHOU PORT CO.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | JZP |
| 公司的法定代表人 | 张宏伟 |

**二、联系人和联系方式**

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

**三、基本情况简介**

|  |  |
| --- | --- |
| 公司注册地址 | 锦州经济技术开发区锦港大街一段1号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 121007 |
| 公司办公地址 | 锦州经济技术开发区锦港大街一段1号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 121007 |
| 公司网址 | <http://www.jinzhouport.com> |
| 电子信箱 | [JZP@jinzhouport.com](mailto:JZP@jinzhouport.com) |

**四、信息披露及备置地点**

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报、香港《大公报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) |
| 公司年度报告备置地点 | 本公司董监事会秘书处 |

**五、公司股票简况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 公司股票简况 | | | |
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 |
| A股 | 上海证券交易所 | 锦州港 | 600190 |
| B股 | 上海证券交易所 | 锦港B股 | 900952 |

**六、公司报告期内注册变更情况**

**（一）基本情况**

|  |  |
| --- | --- |
| 注册登记日期 | 2013年4月22日 |
| 注册登记地点 | 锦州经济技术开发区锦港大街一段1号 |
| 企业法人营业执照注册号 | 210700004033374 |
| 税务登记号码 | 210701719686672 |
| 组织机构代码 | 71968667-2 |

**（二） 公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见2011年年度报告公司基本情况。

**（三） 公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司的经营范围：港务管理，港口装卸，水运辅助业（除客货运输）；公路运输；物资仓储；建 筑材料、农副产品、钢材、矿产品销售；煤炭批发经营；土地开发整理，房地产开发与经营； 经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、 仪器仪表及相关技术进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营 进料加工和"三来一补"业务；物流服务、投资管理咨询；水上移动通信业务；经济性信息咨询 服务；会议服务；展览展示服务；法律法规禁止的不得经营，应经审批的，未获审批前不得经 营。

公司主营业务未发生变化。

**（四） 公司上市以来，历次控股股东的变更情况**

公司2008年7月31日发布董事会公告，董事会认为，根据目前实际情况，对照《公司法》、《上 市公司收购管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规对控股股东、实际控制 人的认定标准，本公司已不存在控股股东与实际控制人。

**七、其他有关资料**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司聘请的会计师事务所名称（境内） | 名称 | 华普天健会计师事务所（特殊普通 合伙） |
| 办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街外经 贸大厦920-926 |
| 签字会计师姓名 | 陆红 |
| 黄骁 |
| 曹鹏 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| 办公地址 | 上海市浦东新区银城中路168号 上海银行大厦 |
| 签字的保荐代表人 姓名 | 郁葬君、王懿 |
| 持续督导的期间 | 2013年12月19日至2014年12 月31日 |

第三节会计数据和财务指标摘要

**一、 报告期末公司近三年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 | 2013 年 | 2012 年 | 本期比上年 同期增减（%） | 2011 年 |
| 营业收入 | 1,844,630,277.16 | 1,168,692,686.34 | 57.84 | 1,188,084,096.82 |
| 归属于上市公司股东的净 利润 | 154,693,777.75 | 131,257,766.79 | 17.85 | 250,359,447.17 |
| 归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利 润 | 119,398,789.10 | 90,811,478.38 | 31.48 | 250,658,679.22 |
| 经营活动产生的现金流量 净额 | 537,123,858.32 | 483,620,675.22 | 11.06 | 514,752,173.02 |
|  | 2013年末 | 2012年末 | 本期末比上 年同期末增 减（％） | 2011年末 |
| 归属于上市公司股东的净 资产 | 5,633,539,146.98 | 4,087,618,715.99 | 37.82 | 3,956,411,512.95 |
| 总资产 | 11,198,384,680.93 | 10,253,209,103.77 | 9.22 | 7,846,971,868.50 |

**（二）主要财务数据**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要财务指标 | 2013 年 | 2012 年 | 本期比上年同期增 减（％） | 2011 年 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.10 | 0.08 | 25.00 | 0.16 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.10 | 0.08 | 25.00 | 0.16 |
| 扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元/股） | 0.08 | 0.06 | 33.33 | 0.16 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 3.73 | 3.26 | 增加0.47个百分点 | 6.47 |
| 扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率（%） | 2.88 | 2.26 | 增加0.62个百分点 | 6.48 |

**二、非经常性损益项目和金额**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位：元币 | | | | 5种：人民币 |
| 非经常性损益项目 | 2013年金额 | 附注（如适用） | 2012年金额 | 2011年金额 |
| 非流动资产处置损益 | 31,696,658.61 | 处置长期股权投 资、固定资产报废 损失等净收益 | 10,990,894.36 | -2,580,881.86 |
| 计入当期损益的政府 补助，但与公司正常 经营业务密切相关， 符合国家政策规定、 按照一定标准定额或 定量持续享受的政府 补助除外 | 9,850,417.93 | 航道等与资产相 关的政府补助分 期计入当期损益 的金额 | 14,043,645.42 | 2,961,278.15 |
| 计入当期损益的对非 金融企业收取的资金 占用费 |  |  |  | 407,832.53 |
| 企业取得子公司、联 营企业及合营企业的 投资成本小于取得投 资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允 价值产生的收益 |  |  | 24,084,721.58 |  |
| 对外委托贷款取得的 损益 | 3,370,080.00 |  | 3,900,195.00 |  |
| 除上述各项之外的其 他营业外收入和支出 | 2,028,005.09 |  | 992,858.43 | -952,050.00 |
| 少数股东权益影响额 | 86,117.43 |  | -62,947.68 | 114,495.15 |
| 所得税影响额 | -11,736,290.41 |  | -13,503,078.70 | -249,906.02 |
| 合计 | 35,294,988.65 |  | 40,446,288.41 | -299,232.05 |

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**

报告期内公司整体经营情况回顾与分析：

2013年，在国际国内经济复苏缓慢、增速下滑的形势下，公司背负着空前的市场压力和财 务压力，港口货源结构性矛盾依然存在，集装箱受地方政策影响继续亏损运行。同时，港口建 设的投入、折旧和财务费用增加，使公司的盈利能力增长缓慢。面对上述严峻形势和港口运营 的困难局面，公司在董事会正确领导下，在全体员工的共同努力下，逆境自强、砥砺前行，继 续坚持"亿吨大港、能源先行、合作联动、港城共荣"的总体发展思路，聚焦重点，攻克难点， 化解热点，抢抓节点，克服了诸多不利因素的影响，圆满完成了全年各项任务指标。

报告期内，公司实现营业收入184,463.03万元，完成年计划的135.49%，同比增长57.84%。 实现归属于上市公司股东净利润15,469.38万元，同比增长17.85 %。实现基本每股收益0.1元, 同比增长25.00%。

报告期内主要工作：

在资本运作方面，完成向特定对象非公开发行人民币普通股440,504,130股，实现了投资主 体多元化，进一步优化公司股权结构；有力缓解公司经营困境，进一步改善公司财务状况；拓 展战略合作领域，进一步强化公司核心竞争力，促进公司未来稳健发展。

在生产营运方面，公司一手抓市场开发，一手抓生产提速提质提效，生产营运呈现先抑后 扬、企稳回升行情，粮食、油品、煤炭、集装箱、钢杂、矿粉等货种均实现大幅增长，其中， 粮食吞吐量历史性突破1300万吨大关，成为2013年生产营运最大亮点。原油与成品油齐头并 进，分别同比增长13%和17%；煤炭成功逆袭，超额完成年度任务，下水份额居东北港口之首; 自营集装箱提前101天完成全年计划；矿石市场占有率稳步增长。

在港口建设方面，港口建设以进一步完善港口功能为工作主轴，以满足港口实际需求为基 准，严控港建投资，突出重点项目，完成港建投资61,864.67万元，完成年度计划的71%。2013 年主要完成了 60万立油罐区一期工程、航道拓宽工程、生产调度指挥中心等三大工程建设任务。

在项目运作方面，2013年，公司重点拓展与港口关联度高、产业链长、带动力强、附加值 高的投资项目，力求做到辅业助攻主业，主辅协同发展。华润电力煤炭专业化码头合资项目、 中丝集团罐区合资项目和大庆油经锦州港下海项目取得实质进展。

在内部管理方面，公司进一步完善治理结构，建立和健全内控体系，第七届董事会荣获中 国上市公司董事会"金圆桌"奖优秀董事会荣誉称号；公司质量、职业健康安全、环境管理体系 运行良好，成功通过中国船级社质量认证公司对体系换版及再认证进行的现场审核；公司密切 联系工作实际，力求教育实践活动与改善民生和谐联动，落到实处、取得实效。

**（一）主营业务分析**

**1、 利润表及现金流量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 | 1,844,630,277.16 | 1,168,692,686.34 | 57.84 |
| 营业成本 | 1,323,408,742.49 | 754,004,419.20 | 75.52 |
| 销售费用 | 14,939,739.00 | 8,494,470.13 | 75.88 |
| 管理费用 | 107,275,216.36 | 88,933,615.67 | 20.62 |
| 财务费用 | 187,618,500.34 | 136,989,908.07 | 36.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 537,123,858.32 | 483,620,675.22 | 11.06 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -820,521,725.09 | -1,595,062,060.71 | 48.56 |

|筹资活动产生的现金流量净额 1,113,505,306.39 1,094,077,691.95

**2、 收入**

1. **驱动业务收入变化的因素分析**

公司主营业务收入主要来源于提供港口装卸、堆存、物流代理等业务，港口作业主要货种 为煤炭、油品、粮食、金属矿、钢材等。其直接经济腹地主要集中在辽西葫芦岛、盘锦、阜新、 朝阳及内蒙古霍林河、白音华、赤峰等区域。主要客户群集中在港口经济腹地的上下游企业， 包括石油、钢铁生产、粮食购销、物流企业等。公司的辅营业务主要为煤炭、矿、粮食等商品 销售业务及对驻港单位提供水电服务等。

2013年，公司通过采取有针对性地进行市场开发、生产作业提质提效等措施，最大限度减 小宏观经济形势不利因素的负面影响，其中煤炭、粮食、集装箱吞吐量同比均有较大幅度增长, 总吞吐量增长了 22%，实现主营业务收入130,837万元，同比增长了 43%；实现煤炭等贸易、 提供水电等其他业务收入53,626万元，同比增长了 109%。

1. **主要销售客户的情况**

单位：元币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户 | 金额 | 占全部营业收入的比例(%) |
| 1、 | 203,115,561.38 | 11.01 |
| 2、 | 116,165,849.97 | 6.30 |
| 3、 | 112,861,838.18 | 6.12 |
| 4、 | 87,653,352.21 | 4.75 |
| 5、 | 83,914,339.89 | 4.55 |
| 前五名客户销售收入合计 | 603,710,941.63 | 32.73 |

**3、 成本**

**(1)成本分析表**

单位:元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业情况 | | | | | | |
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期 占总 成本 比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期 占总成本 比例(%) | 本期金额 较上年同 期变动比 例(%) |
| 装卸 | 装卸成本 | 698,304,076.10 | 52.77 | 430,381,530.30 | 57.08 | 62.25 |
| 堆存 | 堆存成本 | 38,759,288.03 | 2.93 | 34,998,157.44 | 4.64 | 10.75 |
| 船方 | 船方成本 | 39,430,558.05 | 2.98 | 30,138,805.64 | 4.00 | 30.83 |
| 物流代理 | 物流代理成本 | 55,941,691.76 | 4.22 | 23,917,775.51 | 3.17 | 133.89 |
| 商品销售 | 商品销售成本 | 490,973,128.55 | 37.10 | 234,568,150.31 | 31.11 | 109.31 |

**(2)主要供应商情况**

单位：元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 供应商 | 金额 | 占采购总额的比例（%） |
| 1、 | 158,611,498.06 | 30.71 |
| 2、 | 61,961,538.46 | 12.00 |
| 3、 | 48,358,644.53 | 9.36 |
| 4、 | 40,056,353.87 | 7.76 |
| 5、 | 26,612,820.51 | 5.15 |
| 前五名供应商采购金额合计 | 335,600,855.43 | 64.98 |

**4、 费用**

单位：元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 利润表项目 | 本年金额 | 上年金额 | 变动 幅度％ | 说明 |
| 销售费用 | 14,939,739.00 | 8,494,470.13 | 75.88 | 增加子公司增加、销售收入增 加，销售费用相应增加 |
| 财务费用 | 187,618,500.34 | 136,989,908.07 | 36.96 | 借款平均占用额增加及利息 费用部分停止资本化致利息 支出增加 |

**5、 现金流**

（1） 报告期内，公司经营活动、筹资活动产生的现金流量净额同比变动均未超过30%，投 资活动产生的现金流量净额为-82,052万元，同比增加了 48.56%，主要原因是本期支付在建工 程、固定资产等款项同比减少了 68,468万元，支付委托贷款金额同比减少了 8,500万元共同影 响的结果。

（2） 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在重大差异的原因说明 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为53,712万元，本年度净利润为15,469万元， 差异为38,243万元，主要原因详见合并财务报表附注"49:现金流量表补充资料”。

**6、 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：元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 利润表项目 | 本年金额 | 上年金额 | 变动 幅度％ | 变动额 占利润 总额％ | 说明 |
| 营业收入 | 1,844,630,277.16 | 1,168,692,686.34 | 57.84 | 297.76 | 吞吐量增加致港口装卸 收入增加及商品销售收 入增加共同所致 |
| 营业成本 | 1,323,408,742.49 | 754,004,419.20 | 75.52 | 250.83 | 折旧、物料消耗等增加 所致 |
| 销售费用 | 14,939,739.00 | 8,494,470.13 | 75.88 | 2.84 | 子公司增加及销售收入 增加，销售费用相应增 加 |
| 财务费用 | 187,618,500.34 | 136,989,908.07 | 36.96 | 22.30 | 借款平均占用额增加及 在建工程转固部分利息 费用停止资本化致利息 支出增加 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资收益 | 13,752,740.14 | -4,102,142.20 | 435.26 | 7.87 | 转让合营企业股权，转 让收益增加 |

1. **公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明**

2013年12月19日，本公司发布"非公开发行股票发行结果暨股份变动公告"及"非公开发行 A股股票发行情况报告书"，完成向西藏海涵交通发展有限公司、西藏天圣交通发展投资有限公 司非公开发行440,504,130股A股工作。

本次发行将优化公司资本结构、提高公司运用债务融资的能力，提高流动资产水平，公司 整体财务状况将得到改善，有利于降低公司的财务风险。本次非公开发行完成后，锦州港航道 扩建工程项目的实施，可以大幅增加通航能力，同时与已建成/在建的大吨级泊位形成良好的业 务联动，提高公司的经济效益；偿还银行贷款和补充流动资金，可以有效改善公司的财务状况 和资金实力，保证业务的持续健康发展。公司还将积极尝试与认购对象展开进一步深度合作， 提高公司的竞争力。

1. **发展战略和经营计划进展说明**

报告期内，公司继续以"亿吨大港，能源先行，科学规划，理性投资"重要思想为指导，以 生产营运为龙头，以基础设施为保障，以项目运作为储备，以内部管理为动力，一方面加大市 场开发力度，确保主业实现增长；另一方面通过延伸产业链条、扩大经营领域，培育港口新的 增长点。公司完成营业收入184,463.03万元，较年初计划136,145.5万元增长35.49 %。

港口建设继续聚焦重点工程，把握建设节奏，统筹当前兼顾长远，全年港口投资6.19亿元, 较年初计划减少30.56 %；其中锦州港油品罐区工程(一期)完成投资2.07亿元，锦州港生产 调度中心工程完成投资9,784.85万元，锦州港航道扩建工程完成投资8,963.29万元，其它单列 工程完成投资1.68亿元。

1. **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  (%) |
| 港口装卸 业务 | 1,119,280,981.97 | 698,304,076.10 | 37.61 | 46.59 | 62.25 | 减少6.02 个百分点 |

1. **资产、负债情况分析**

1、 资产负债情况分析表

单位:元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总 资产的比例(%) | 上期期末数 | 上期期末数 占总资产的 比例(%) | 本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%) |
| 货币资金 | 1,471,225,524.33 | 13.14 | 717,306,834.36 | 7.00 | 105.10 |
| 应收票据 | 86,161,325.92 | 0.77 | 62,644,220.33 | 0.61 | 37.54 |
| 预付款项 | 28,157,167.36 | 0.25 | 66,398,375.86 | 0.65 | -57.59 |
| 其他应收款 | 33,558,260.20 | 0.30 | 71,281,584.29 | 0.70 | -52.92 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 存货 | 27,049,811.09 | 0.24 | 58,880,626.34 | 0.57 | -54.06 |
| 一年内到期 的非流动资 产 | 4,367,599.70 | 0.04 | 17,752,343.87 | 0.17 | -75.40 |
| 长期应收款 |  |  | 4,306,048.05 | 0.04 | -100.00 |
| 固定资产 | 7,705,807,341.53 | 68.81 | 5,729,586,456.32 | 55.88 | 34.49 |
| 在建工程 | 1,137,955,969.33 | 10.16 | 2,702,935,981.23 | 26.36 | -57.90 |
| 长期待摊费 用 | 14,287,796.27 | 0.13 | 6,000,303.28 | 0.06 | 138.12 |
| 其他非流动 资产 |  |  | 85,000,000.00 | 0.83 | -100.00 |
| 短期借款 | 530,000,000.00 | 4.73 | 505,000,000.00 | 4.93 | 4.95 |
| 应付账款 | 1,257,815,088.80 | 11.23 | 1,625,404,829.82 | 15.85 | -22.62 |
| 应付职工薪 酬 | 61,554,198.67 | 0.55 | 41,501,901.84 | 0.40 | 48.32 |
| 应交税费 | 12,572,999.48 | 0.11 | 3,575,564.94 | 0.03 | 251.64 |
| 应付利息 | 13,061,955.54 | 0.12 | 8,062,538.21 | 0.08 | 62.01 |
| 一年内到期 的非流动负 债 | 496,090,000.00 | 4.43 | 18,000,000.00 | 0.18 | 2,656.06 |
| 其他流动负 债 | 8,795,420.23 | 0.08 | 146,346,743.12 | 1.43 | -93.99 |
| 长期借款 | 1,975,877,500.00 | 17.64 | 2,539,927,500.00 | 24.77 | -22.21 |
| 股本 | 2,002,291,500.00 | 17.88 | 1,561,787,370.00 | 15.23 | 28.21 |
| 资本公积 | 2,663,512,625.64 | 23.78 | 1,672,183,630.77 | 16.31 | 59.28 |

货币资金：非公开发行股票募集资金增加所致。 应收票据：未到期银行承兑汇票增加所致。

预付款项：本期结算所致。

其他应收款：本期收回所致。

存货：本期实现销售所致。

一年内到期的非流动资产：本期收回及转入一年内到期的融资租赁款所致。 长期应收款：转出一年内到期的非流动资产所致。

固定资产：在建工程转固及外购固定资产增加所致。

在建工程：在建工程转固所致。

长期待摊费用：苫垫资材增加所致。

其他非流动资产：收回委托贷款所致。

短期借款：银行借款增加所致。

应付账款：本期支付所致。

应付职工薪酬：期末未支付薪金同比增加所致。

应交税费：主要为应交增值税、所得税增加所致。

应付利息：应付借款利息增加所致。

一年内到期的非流动负债：转入一年内到期的长期借款所致。 其他流动负债：再保理业务及信用证结算业务应付款本期支付所致。 长期借款：长期借款转入一年内到期所致。

股本：非公开发行股票股本增加所致。

资本公积：非公开发行股票发生股本溢价所致。

**（四） 核心竞争力分析**

**1、 地理区位优势**

锦州港在环渤海湾港口中具备一定的地理优势。在东北振兴政策、辽宁省政府"五点一线" 以及整体开发锦州湾战略、北煤南运、蒙煤入海等有利因素影响下，锦州港正面临着难得的历 史发展机遇。交通部以及辽宁省政府对辽宁各港口功能上给予了明确定位，有利于避免各港口 的功能重复建设和无序竞争，有利于锦州港在现有成绩的基础上，进一步做大做强，最终建成 中国北方能源大港，并实现从综合性港口向专业化能源大港的转变。

**2、 粮食货源优势**

锦州港连续十年保持"内贸玉米中转第一大港"的地位。临港地区已形成一个完善的粮食贸 易市场，粮食交易活跃，港口为所有客户搭建平台，采取一站式服务；锦州港粮食航线布局合 理，粮食船期密集，形成了多条玉米运输的"黄金水道"。锦州港与银行等金融机构合作，开展 动产质押业务，延伸了港口服务领域，通过模式创新将港口金融与货物采购、物流配送、销售 结合起来，使物流监管业务提升到一个更高水平。

**3、 油品货源优势**

辽西是石油化工企业相对集中的地区，"三锦"（锦州、锦西、盘锦）是辽宁省重点发展的 三大石化企业所在地，中石油锦州、锦西两厂都将成为千万吨炼化大厂，这也将使锦州及辽西 地区成为中国北方重要的石油化工生产加工和物流基地，同时锦州国家石油战略储备基地也已 开工建设。这些都为将锦州港打造成中国北方油品大港奠定有利的基础和条件。

**4、 煤炭货源优势**

北煤南运通道的形成，为锦州港提供了稳定的货源保障。内蒙古地区蕴藏着大量的煤炭等 矿产资源，已探明储量为141亿的白音华煤田现已投入生产，锦州港以其最经济、最便捷的特 殊地理位置，成为最理想的北煤南运出海口。中电投集团为白音华煤田下海修建的"赤-大-白" 铁路，将有利于锦州港煤炭吞吐量的提升。另外，锦州港也是蒙古国资源最便捷的出海口，蒙 古国的矿产资源也有可能成为锦州港重要的货源保障。

**（五） 投资状况分析**

**1、 对外股权投资总体分析**

报告期内，公司对外股权投资总额26,129万元，与上年同比减少了 4,755万元，同比减少 了 15.40%，具体情况如下：

经公司2013年1月13日召开的第七届董事会第二十六次会议审议通过，同意公司与中丝 辽宁化工物流有限公司共同组建中丝锦州化工品港储有限公司，合资公司注册资本500万元， 其中本公司以现金出资245万元，占注册资本的49%，中丝辽宁化工物流有限公司出资255万 元，占注册资本的51%。合资公司主营国际船舶、货运代理、国内水路运输船舶、货运代理； 货物、技术进出口、劳务服务等业务。该公司目前正处于筹建期，尚未发生经营业务。

根据公司2013年4月10日召开的第七届董事会第三十次会议决议，公司与辽宁宝地建设 有限公司签订了《股权转让协议》，双方一致同意：以辽宁锦港宝地置业有限公司2013年3月 31日经审计、评估后的净资产为依据，将公司持有辽宁锦港宝地置业有限公司50%的股权转让 给辽宁宝地建设有限公司，股权转让价格为6,200万元，投资成本为5,000万元。截至本报告期 末，相关股权转让手续已办理完毕，相关股权转让款项已结清。

**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**

本年度公司无委托理财事项。

**（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 | 起始日 | 到期日 | 贷款 利率 | 借款用途 | 抵押物或 担保人 |
| 辽宁锦港宝地置 业有限公司 | 2,500 | 1.5年 | 2012-4-13 | 2013-10-12 | 12% | 阜新宝地 城项目 | 在建房产 |
| 辽宁锦港宝地置 业有限公司 | 3,000 | 1.5年 | 2012-4- 25 | 2013-10-24 | 12% | 阜新宝地 城项目 | 在建房产 |
| 辽宁锦港宝地置 业有限公司 | 3,000 | 1.5年 | 2012-5-9 | 2013-11-08 | 12% | 阜新宝地 城项目 | 在建房产 |

单位:万元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款方名称 | 是否 逾期 | 是否关 联交易 | 资金来源并说明是 否为募集资金 | 关联关系 | 预期收益 | 投资盈亏 |
| 辽宁锦港宝地置 业有限公司 | 否 | 是 | 自有资金、非募集资 金 | 合营公司 | 312.50 | 312.50 |
| 辽宁锦港宝地置 业有限公司 | 否 | 是 | 自有资金、非募集资 金 | 合营公司 | 363.00 | 363.00 |
| 辽宁锦港宝地置 业有限公司 | 否 | 是 | 自有资金、非募集资 金 | 合营公司 | 349.00 | 349.00 |

经公司于2012年3月16日召开的第七届董事会第十九次会议审议，同意本公司以委托贷 款方式向本公司合营企业一辽宁锦港宝地置业有限公司（以下称锦港宝地公司）提供委托贷款, 根据其实际资金使用计划分期支付，借款期限1.5年，借款年利率为12%，锦港宝地公司承担 贷款利息及一切相关费用。

报告期内，锦港宝地公司将8,500万元委托贷款的本金及后续利息全部偿还，委托贷款合 同终止履行。

**3、 募集资金使用情况**

**（1）募集资金总体使用情况**

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金 总额 | 本年度已使用募 集资金总额 | 已累计使用募 集资金总额 | 尚未使用募 集资金总额 | 尚未使用募 集资金用途 及去向 |
| 2009 | 非公开发行 | 191,142.00 | 506.72 | 189,683.49 |  |  |
| 2013 | 非公开发行 | 145,366.36 | 72,438.13 | 72,438.13 | 70,180.82 | 专户存储 |
| 合计 | / | 336,508.36 | 72,944.85 | 262,121.62 | 70,180.82 | / |

1、 经中国证券监督管理委员会《关于核准锦州港股份有限公司非公开发行股票的批复》（证 监许可[2008]1402号）核准，公司于2009年3月24日向大连港集团有限公司非公开发行人民 币普通股（A股）24,600万股，每股发行价格为人民币7.77元，募集资金总额为人民币191,142 万元，扣减发行费用后，募集资金净额为人民币188,174.39万元。至本报告期末，前次募集资 金已使用完毕。

2、 经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1150号文核准，公司于2013年12月以非公 开发行的方式向西藏海涵交通发展有限公司、西藏天圣交通发展投资有限公司增发人民币普通 股440,504,130股，每股发行价格为3.30元，共募集资金145,366.36万元，扣除发行费用后实 际募集资金净额为142,620.81万元。该募集资金已于2013年12月17日全部到位，业经华普天 健会计师事务所（北京）有限公司验证，并出具会验字[2013]2614号《验资报告》。自募集资金 到位之日至2013年12月31日，已使用募集资金72,438.13万元，募集资金余额为70,180.82万元(包含利息收入)。

**(2)募集资金承诺项目使用情况**

单位:万元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集年份 | 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 本年度投 入金额 | 募集资金 实际累计 投入金额 | 是否 符合 计划 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 |
| O  O 九 年 | 锦州港第三港池301B原油泊位工程 | 否 | 61,000.00 |  | 61,900.80 | 是 | 2,211.07 | 否 | 注 |
| 锦州港第二港池206通用散杂泊位工 程 | 否 | 24,074.02 |  | 20,911.86 | 是 | 3,073.10 | 是 |  |
| 锦州港粮食现代物流项目一期工程 | 否 | 30,700.00 | 15.99 | 34,206.69 | 是 | 3,841.41 | 是 |  |
| 锦州港第二港池205通用散货泊位工 程 | 否 | 22,356.87 |  | 18,762.47 | 是 | 3,704.60 | 是 |  |
| 偿还部分银行贷款及补充流动资金 | 否 | 50,043.50 | 490.73 | 53,901.67 | 是 |  |  |  |
| O  年 | 锦州港航道扩建工程 | 否 | 42,000.00 | 19,317.32 | 19,317.32 | 是 |  |  |  |
| 偿还银行贷款 | 否 | 100,000.00 | 52,500.00 | 52,500.00 | 是 |  |  |  |
| 补充流动资金 | 否 | 620.81 | 620.81 | 620.81 | 是 |  |  |  |
|  | 合计 | / | 330,795.20 | 72,944.85 | 262,121.62 | / | / | / | / |

注：该项目已达到工程可行性研究报告要求的预计使用状态，但因目前主航道通过能力限制, 该泊位尚未实现25万吨级的设计通过能力，故未能达到预期效益。

4、 主要子公司、参股公司分析

(1)主要子公司情况

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册 资本 | 持股 比例  (%) | 主营 业务 | 本企 业持 股比 例 (%) | 年末资产 总额 | 年末净资 产总额 | 本年 营业收入 | 本年 净利润 |
| 锦州港现代粮食 物流有限公司 | 控股子 公司 | 1,000 | 76 | 粮食装卸、仓 储 | 76 | 18,081 | 8,195 | 14,499 | 5,152 |
| 锦州港物流发展 | 全资子 | 2,350 | 100 | 船舶、货物代 | 100 | 9,260 | 5,528 | 11,849 | 1,154 |
| 有限公司 | 公司 | 理、物资仓储 |

(2)主要联营企业情况

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 关联关系 | 注册 资本 | 主营业务 | 本企业持 股比例  (%) | 年末资产 总额 | 年末净资 产总额 | 本年净 利润 |
| 锦州新时代集装箱码头有限 公司 | 联营企业 | 32,084 | 海上集装箱装卸与内 陆中转等 | 34 | 60,034.89 | 29,933.95 | -639.93 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 锦州中理外轮理货有限公司 | 联营企业 | 858 | 国内国际航线船舶理 货、计量等 | 29 | 3,369.02 | 2,430.37 | 199.78 |
| 中电投锦州港口有限责任公 司（注） | 联营企业 | 50,000 | 提供码头、过驳锚地、 港口装卸、物资仓储 等 | 33 | 92,911.16 | 43,831.99 |  |

注：中电投锦州港口有限责任公司处于筹建期，尚未运营。

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 | 本年度投入金 额 | 累计实际投入 金额 | 项目收益情况 |
| 三港池东岸区通用泊位工程 | 106,966.10 | 预转固 | 3,909.02 | 120,978.53 | 4,081.28 |
| 锦州港油品罐区工程（一期） | 84,568.81 | 在建 | 20,688.84 | 70,679.46 |  |
| 合计 | 191,534.91 | / | 24,597.86 | 191,657.99 | / |

董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业竞争格局和发展趋势

港口行业是国民经济基础性产业，在经济全球化趋势增强、国际贸易进一步扩大的形势下, 港口作为国际物流供应链的重要参与者，对全球经济发展的作用日益突出。港口行业具有资本 密集性、规模经济性、周期性和区域性。随着航运企业运输体系的逐渐完善，同一港口群内的 港口逐步分化为枢纽港与支线港，航运行业的发展直接影响各港口的竞争格局；此外，船舶的 大型化也对港口泊位的深水化、专业化提出了更高的要求，具有深水优势、设施优势的港口未 来将具备更为广阔的发展空间。

环渤海港口众多且呈无序开发之势，港口项目重复建设，区域定位分工趋同，市场运力明 显过剩。在锦州港周边，坐落着葫芦岛港、龙栖湾港、绥中港以及盘锦荣兴港等已经或正在形 成能力，使锦州港在竞争中面临更加紧迫的生存与发展压力。

（二） 公司发展战略

2014年公司将追求主辅均衡发展，努力实现双轮驱动；以国家深化改革政策为契机，实施 经营模式转型升级，全面推进专业化管理，挖掘基层公司潜力，实现港口效益最大化，为冲击" 亿吨大港"目标不懈探索、积聚力量。

（三） 经营计划

2014年是锦州港转型升级和实现亿吨大港目标的攻坚之年，既要看到危机，也要抓住机遇; 既要立足当下，又要着眼长远；既要保持合理增速，更要注重质量效益。努力把锦州港建设成 为质量效益型、顺畅高效型、多元创新型、管理精细型港口。依据公司“十二五''发展规划、2014 年面临的困难与挑战及年度工作重点，公司制定了 2014年各项计划指标：2014年公司计划营 业收入达到255,902万元，年度计划总投资额为23,900万元，其中：新建工程投资20,510万元、 续建工程投资600万元、港区导助航设施维护190万元、项目前期费2,600万元。

（四） 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司将优先使用现有资金，合理利用募集资金，有效利用债权融资，积极使用银行贷款等 多种融资方式取得的资金，以满足公司经营的资金需求。

（五）可能面对的风险

（一） 风险

1、 市场面临较大压力。中国经济在结构优化和产业升级过程中，会逐渐转为中速发展模式; 受之影响，港口将步入缓步增长期。当前我国转变能源消费结构以及治理大气雾霾措施的出台， 清理钢铁、水泥等高耗能产业过剩产能的举措，以煤炭为重要货源的锦州港将面临严峻的市场 形势。

2、 成本压力不容忽视。最近三年多的时间里，公司在港口建设上累计已投入资金46.9亿 元。随着60万立油罐区一期工程以及航道拓宽工程于2013年相继竣工投产,停止资本化后2014 年公司将面临财务费用的增加及折旧费增加；此外华润煤炭专业化码头项目、中丝辽化罐区项

目等合作项目还将陆续投入资金，使得公司资金缺口较大；加之部分港口生产经营所需的生产 资料价格有所上涨，新年度公司将面临比较大的成本上涨压力。

3、 辅业不强亟需改变。多年来，锦州港坚持"以港为本"的发展思路，在促进港口迅速壮大 的同时，也带来了一定的问题，一旦港口主业发展受到阻碍，港口利润受到的影响是无法弥补 的。尽管近年来公司开始尝试两条腿走路，但辅业相对较弱的局面并没有得到明显改观。

（二） 对策

1、 在生产营运方面，一是创新经营模式，推行专业化管理，在现有生产公司的基础上组建 专业化公司，通过增强基层公司积极性、通过精细化管理实现挖潜增效；二是继续加强市场开 发，争取各货种增量，特别要确保褐煤第一大港地位，确保粮食第一大港份额，确保集装箱减 亏增效；三是进一步强化生产管理，提高效率，提升服务，确保安全，特别要做好港口自有罐 区的生产组织和安全保障。一切工作秉承"效益为先"的原则，向管理要效益、向效率要效益、 向节约要效益、向技术要效益，向安全要效益，实现港口生产经营快速升级。

2、 在港口建设方面，总的原则是严控投资，不上新项目，不开新工程。要确保建设与前期 密切衔接；坚持服务生产，使每项工程最大程度符合实际需要；跟踪工程的使用情况，做好竣 工质保服务；把好质量关和造价关，使每一笔投资效益最大化。前期工作要争取航道扩建工程 补贴款尽早到账；加快油罐区一期等验收；加快已完工程验收；做好各项前期工作的基础性工 作，为港口未来发展提供充足陆域支持。

3、 项目工作要强化内培，扩大外引，向能够对公司发展起到长期拉动作用的产业项目倾斜, 向与公司主业相关的上下游产业项目倾斜，向投资回报较高的高附加产业项目倾斜，努力实现 主辅业"双轮驱动"，挖掘我港基础优势和增长潜力，在金融、地产、贸易、物流等领域中遴选 出能为公司带来经济效益的投资少、见效快的项目。

4、 企业管理以升级为主线，围绕专业化管理，建立有效的绩效机制，充分释放专业化公司 的主观能动性；拓宽融资渠道，优化银行贷款结构，降低借款利率；充分发挥薪酬杠杆作用， 形成企业利润与员工工资双增长的长效机制；打造智慧港口，实现信息化升级，整体提升港口 信息化水平。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一） 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

V不适用

（二） 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

V不适用

（三） 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

V不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

（一） 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、 现金分红政策的执行情况

2013年4月9日，公司召开的2012年年度股东大会审议通过了公司2012年度利润分配预 案，即以截至2012年12月31日公司总股本1,561,787,370股为基数，向全体股东每10股 派发现金股利人民币0.26元（含税），共分配现金股利人民币40,606,471.62元，此次分配后剩 余可分配利润留待以后年度分配，本年度不进行资本公积转增股本。报告期内，公司2012年度 利润分配方案已实施完毕。

2014年3月10日，公司召开的第八届董事会第二次会议审议通过公司2013年度利润分配 预案：以截至2013年12月31日总股本2,002,291,500股为基数，拟向全体股东每10股派发现 金股利人民币0.25元（含税），共分配现金股利人民币50,057,287.50元，此次分配后剩余可分 配利润留待以后年度分配。本年度不进行资本公积转增股本。该议案尚需提交公司股东大会审 议。

2、 现金分红政策的制定和调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012] 37 号），为完善公司分红决策机制和利润分配政策，2013年4月9日，公司召开2012年年度股东 大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》，对公司进行利润分配的原则和形式、 现金分红的条件、现金分红的比例和时间、股票股利分配的条件、决策机制等方面进行了方面 进行了完善和修订。

为进一步完善和健全科学、持续的公司分红机制，切实保护中小投资者的合法权益。根据 《公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发（2012） 37号）和公司《章程》的规定，公司第七届董事会第二十八次会议审议制订了《公司中长期分 红规划》，进一步细化了关于股利分配原则的条款，增加了股利分配决策的透明度和可操作性。

为进一步完善公司法人治理结构，按照上海证券交易所《上市公司定期报告工作备忘录第 七号--关于年报工作中与现金分红相关的注意事项》相关要求，公司2014年第一次临时股东大 会审议通过《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》，在公司《章程》中明确了现金分红在公司 利润分配中的优先顺序。

（二） 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细 披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

V不适用

（三） 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 每10股送 红股数（股） | 每10股派 息数（元） （含税） | 每10股转 增数（股） | 现金分红的 数额（含税） | 分红年度合并 报表中归属于 上市公司股东 的净利润 | 占合并报表 中归属于上 市公司股东 的净利润的 比率（％） |
| 2013 年 |  | 0.25 |  | 50,057,287.50 | 154,693,777.75 | 32.36 |
| 2012 年 |  | 0.26 |  | 40,606,471.62 | 131,257,766.79 | 30.94 |
| 2011 年 |  |  |  |  | 250,359,447.17 |  |

五、积极履行社会责任的工作情况

（一）社会责任工作情况

报告期内，公司披露了社会责任报告，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn ）o

第五节重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况 V不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

V不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

V不适用

六、 重大关联交易

* 不适用

七、 重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

* 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **公司对外担保情况（不包括对子公司的担** | | | | | | | **但保）** | | | | | | |
| 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 |
| 锦州 港股 份有 限公 司 | 公司 本部 | 锦州港 龙煤瑞 隆能源 有限公 司 | 8,500 | 2013-4-18 | 2013-4-19 | 2014-4-18 | 连带 责任 担保 | | 否 | 否 |  | 否 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | 8,500 | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | 8,500 | | | | | |
| **公司担保总额情况（包括对子公司的担保）** | | | | | | | | | | | | | |

（二）担保情况

单位:万元币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 担保总额（A+B） | 8,500 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | 1.5 |

为解决锦州港龙煤瑞隆能源有限公司经营发展的资金需求，经公司2013年4月9日召开的 2012年年度股东大会批准，同意公司向锦州港龙煤瑞隆能源有限公司提供不超过10,000万元贷 款担保，借款期限为12个月。报告期内，公司向锦州港龙煤瑞隆能源有限公司提供了连带责 任保证借款担保8500万元，担保期间自2013年4月19日起至2014年4月18日止。

（三）其他重大合同 本年度公司无其他重大合同。

八、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 |
| 与再融资相 关的承诺 | 解决同业竞 争 | 大连港集团 有限公司 | 大连港集团承诺：将尽职、勤勉地履行《中华人民共和 国公司法》、《锦州港股份有限公司章程》所规定的股东 职责,不利用公司的股东地位或身份损害公司及公司其 他股东、债权人的合法权益；大连港集团现与公司不存 在实质性竞争;大连港集团将根据上市公司规范运作的 要求，避免与公司形成实质性同业竞争。 | 2013-8-2 | 是 | 是 |
| 解决同业竞 争 | 大连港集团 有限公司 | 截至承诺函签署之日，大连港集团未直接在锦州地区经 营港口业务,不存在与锦州港所经营的业务构成直接竞 争的情况。大连港集团在大连地区所经营的港口业务， 因地理位置、腹地等差异，与锦州港不存在实质性竞争。 大连港集团将根据上市公司规范运作的要求，避免与锦 州港形成实质性同业竞争的情况。 | 2014-2-13 | 是 | 是 |
| 股份限售 | 西藏海涵交 通发展有限 公司 | 自本次发行结束之日起36个月内不得上市交易 | 2013-12-19 | 是 | 是 |
| 股份限售 | 西藏天圣交 通发展投资 有限公司 | 自本次发行结束之日起36个月内不得上市交易 | 2013-12-19 | 是 | 是 |

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
|  | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 70 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 6 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 名称 | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务所 | 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 20 |
| 保荐人 | 国泰君安证券股份有限公司 | 2,500 |
| 2013年4月*9*日，公司召开的2012年度股东大会审议通过了《关于聘任 | | 壬会计师事务所的 |

议案》。会议同意续聘"华普天健会计师事务所（北京）有限公司"为公司2013年度财务审计机

构和内部控制审计机构，其中年度财务审计费用为70万元人民币，内部控制审计费用为20万 元人民币。在审计过程中发生的差旅费及其他工作费用另行支付。

十、 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

本年度公司及其董事、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。

十一、其他重大事项的说明

1、 关于公司非公开发行完成情况

2013年3月7日，公司股票因重大事项停牌，公司正式启动非公开发行股票工作。3月8 日，公司召开第七届董事会第二十八次会议，决定分别向西藏海涵交通发展有限公司和西藏天 圣交通发展投资有限公司实施定向增发，发行数量合计为人民币普通股A股440,504,130股， 发行价格为3.33元/股（2012年度利润分配方案实施完成后，发行价格相应调整为3.30元/股）。

2013年4月26日，中国证监会受理本次发行申报材料，7月24日，公司定向增发申请获 得中国证监会证券发行审核委员会2013年第90次会议审核通过。

2013年*9*月6日，公司接到中国证券监督管理委员会证监许可【2013】 1150号《关于核准 锦州港股份有限公司非公开发行股票的批复》。12月19日，完成新增股份登记托管和锁定工作, 12月23日，公司披露发行情况报告书及和股份变动公告，发行对象披露权益变动报告书。非 公开发行工作全面结束。

2、 关于股东股权转让进展

2013年12月27日，本公司股东锦州港国有资产经营管理有限公司（以下简称"锦港国经"） 与大连港集团有限公司（以下简称"大连港集团"）签署了《股份转让协议》，锦港国经向大连港 集团转让其持有的本公司78,557,905股无限售条件流通A股股份，占本公司总股本的3.92%； 股份转让价格确定为3.51元/股，转让价款为275,738,246.55元。根据《国有股东转让所持上市 公司股份管理暂行办法》、《国有单位受让上市公司股份管理暂行规定》及相关法律、法规的规 定，上述股份转让事宜尚需获得有权国资监管部门的批准、证监会对本次股份转让无异议，以 及大连港股份有限公司放弃优先受让权，存在一定的不确定性。2014年1月16日，大连港股 份有限公司宣布放弃优先受让权。上述内容详见2013年12月28日”公司关于股东权益变动的 提示性公告"及2014年1月2日"公司详式权益变动报告书"。

截止本报告日，公司尚未收到两股东股权转让国资委的批准文件。

3、 关于发行短期融资券

公司于2012年4月11日召开2011年度股东大会，审议通过了《关于发行短期融资券的 议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行金额不超过6亿元人民币的短期融 资券。2013年7月，公司收到中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协 注【2013】 CP257号），该协会接受本公司发行短期融资券注册。短期融资券注册金额为6亿元, 注册额度自通知书发出之日起2年内有效，由中国民生银行股份有限公司主承销；公司可在注 册有效期间内分期发行短期融资券，公司将根据资金需求和市场情况择机发行，并将及时履行 相关公告义务。详见2013年7月9日公司《关于短期融资券注册申请获准的公告》（临2013-029）。

4、 与西藏海涵签署《战略合作框架协议》

西藏海涵在认购本公司非公开发行股份的同时，拟与公司开展长期战略合作。2013年3月， 与本公司签署《战略合作框架协议》，公司与西藏海涵将在锦州港发展煤炭加工、混配、仓储业 务进行深度合作，在锦州港建立煤炭加工、混配、仓储项目基地。合作双方将考虑采取合资方 式建设、经营码头。

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（+,一） | | | | | 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 | 0 | 0 | 440,504,130 |  |  |  | 440,504,130 | 440,504,130 | 22 |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | 0 |  |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0 | 0 |  |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | 0 | 0 | 440,504,130 |  |  |  | 440,504,130 | 440,504,130 | 22 |
| 其中：境内非国有法 人持股 | 0 | 0 | 440,504,130 |  |  |  | 440,504,130 | 440,504,130 | 22 |
| 境内自然人持股 | 0 | 0 | 0 |  |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 4、外资持股 | 0 | 0 | 0 |  |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0 | 0 |  |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 境外自然人持股 | 0 | 0 | 0 |  |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 二、无限售条件流通 股份 | 1,561,787,370 | 100 | 0 |  |  |  | 0 | 1,561,787,370 | 78 |
| 1、人民币普通股 | 1,338,980,400 | 85.7 | 0 |  |  |  | 0 | 1,338,980,400 | 66.9 |
| 2、境内上市的外资股 | 222,806,970 | 14.3 | 0 |  |  |  | 0 | 222,806,970 | 11.1 |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0 | 0 |  |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 4、其他 | 0 | 0 | 0 |  |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 三、股份总数 | 1,561,787,370 | 100 | 440,504,130 |  |  |  | 440,504,130 | 2,002,291,500 | 100 |

2、 股份变动情况说明

2013年3月8日召开的公司第七届董事会第二十八次会议及2013年4月9日召开的公司 2013年度第一次临时股东大会逐项审议并通过了《关于向特定对象非公开发行股票方案的议案》 等相关议案，批准公司向西藏海涵交通发展有限公司、西藏天圣交通发展投资有限公司两家投 资者非公开发行A股440,504,130股。2013年*9*月6日，公司取得了中国证监会核准文件（证 监许可[2013]1150号）。2013年12月19日，公司完成了本次非公开发行股份的登记确认工作。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

股份变动对公司2013年每股收益无影响，致2013年每股净资产由发行前的2.69元，增加 到2.81元 每股净资产增加了 0.12元。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2013年12月27日，本公司接到股东锦州港国有资产经营管理有限公司的通知，锦港国经 与大连港集团于2013年12月27日签署了《锦州港国有资产经营管理有限公司（作为转让方） 与大连港集团有限公司（作为受让方）关于锦州港股份有限公司（作为目标公司）的股份转让 协议》，该协议主要内容为锦港国经向大连港集团转让其持有的本公司78,557,905股无限售条件 流通A股股份，占本公司总股本的3.92%；股份转让价格确定为3.51元/股，转让价款为 275,738,246.55元。2013年12月28日，公司发布《锦州港股份有限公司关于股东权益变动的 提示性公告》（临2013-043）。2014年1月2日，公司受股东大连港集团委托，代为披露《锦州 港股份有限公司详式权益变动报告书》。上述股份转让事宜尚需获得有权国资监管部门的批准、 证监会对本次股份转让无异议，以及大连港股份有限公司放弃优先受让权，存在一定的不确定 性，请投资者注意投资风险。

2014年1月17日，大连港股份有限公司在上海证券交易所网站披露董事会决议，宣布放 弃优先受让权。本公司将根据股份转让进展情况及时履行信息披露义务。

（二）限售股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限售 股数 | 本年解除 限售股数 | 本年增加限 售股数 | 年末限售股 数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 西藏海涵 交通发展 有限公司 | 0 | 0 | 300,343,725 | 300,343,725 | 非公开发行 协议约定 | 2016年12月20日 |
| 西藏天圣 交通发展 投资有限 公司 | 0 | 0 | 140,160,405 | 140,160,405 | 非公开发行 协议约定 | 2016年12月20日 |
| 合计 | 0 | 0 | 440,504,130 | 440,504,130 | / | / |

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位：股币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其 衍生证券 的种类 | 发行日期 | 发行价 格（或 利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交 易数量 | 交易 终止 日期 |
| 股票类 | | | | | | |
| 人民币普 通股（A 股） | 2013年12月19日 | 3.3 | 440,504,130 | 2016年12月20日 | 440,504,130 |  |

2013年3月8日召开的公司第七届董事会第二十八次会议及2013年4月9日召开的公司 2013年度第一次临时股东大会逐项审议并通过了《关于向特定对象非公开发行股票方案的议案》 等相关议案，批准公司向西藏海涵交通发展有限公司、西藏天圣交通发展投资有限公司两家投 资者非公开发行A股440,504,130股。2013年*9*月6日，公司取得了中国证监会核准文件（证 监许可[2013]1150号）。2013年12月19日，公司完成了本次非公开发行股份的登记确认工作。

（二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2013年12月19日，公司完成向西藏海涵交通发展有限公司、西藏天圣交通发展投资有限 公司非公开发行A股440,504,130股后，公司股份总数由1,561,787,370股增至2,002,291,500股， 其中新增股份440,504,130股为有限售条件流通股，占公司股份总数的22%。截止2013年12 月31日西藏海涵持有公司股份300,343,725股，占公司股份总数的15%，为公司第三大股东； 西藏天圣持有公司股份140,160,405股，占公司股份总数的7%,为公司第五大股东。本次非公 开发行股票完成后，公司净资产增加了 1,426,208,124.87元。

（三）现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）股东数量和持股情况

截止报告期末股东总数：95281户，其中A股股东62973户，B股股东32308户。

年度报告披露日前第5个交易日末股东总数:92965户，其中A股股东60854户，B股股东32111 户。

前十名股东持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 股东性 质 | 持股比例（％） | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售 条件股份数量 | 质押或冻结 的股份数量 |
| 东方集团股份有限 公司 | 其他 | 15.39 | 308,178,001 | 0 | 0 | 质押 259,281,926 |
| 大连港集团有限公 司 | 国有法  人 | 15.16 | 303,552,641 | 0 | 0 | 无 |
| 西藏海涵交通发展 有限公司 | 其他 | 15.00 | 300,343,725 | 300,343,725 | 300,343,725 | 无 |
| 锦州港国有资产经 营管理有限公司 | 国家 | 8.99 | 180,000,000 | 0 | 0 | 冻结 78,557,905 |
| 西藏天圣交通发展 投资有限公司 | 其他 | 7.00 | 140,160,405 | 140,160,405 | 140,160,405 | 无 |
| 中国石油天然气集 团公司 | 国有法  人 | 5.90 | 118,170,000 | 0 | 0 | 无 |
| 辽宁省投资集团有 限公司 | 其他 | 1.83 | 36,700,000 | 0 | 0 | 无 |
| 营口港务集团有限 公司 | 未知 | 1.81 | 36,325,143 | 0 | 0 | 无 |
| 营口金鑫投资有限 公司 | 未知 | 0.51 | 10,257,145 | 0 | 0 | 无 |
| 营口港务投资有限 公司 | 未知 | 0.49 | 9,805,440 | 0 | 0 | 无 |

前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份的 数量 | 股份种类及数量 | |
| 东方集团股份有限公司 | 308,178,001 | 人民币普通股 | 308,178,001 |
| 大连港集团有限公司 | 303,552,641 | 人民币普通股 | 303,552,641 |
| 锦州港国有资产经营管理有限公司 | 180,000,000 | 人民币普通股 | 180,000,000 |
| 中国石油天然气集团公司 | 118,170,000 | 人民币普通股 | 118,170,000 |
| 辽宁省投资集团有限公司 | 36,700,000 | 人民币普通股 | 36,700,000 |
| 营口港务集团有限公司 | 36,325,143 | 人民币普通股 | 36,325,143 |
| 营口金鑫投资有限公司 | 10,257,145 | 人民币普通股 | 10,257,145 |
| 营口港务投资有限公司 | 9,805,440 | 人民币普通股 | 9,805,440 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 营口鑫达投资有限公司 | 8,199,576 | 人民币普通股 | 8,199,576 |
| 冯丹 | 6,666,000 | 人民币普通股 | 6,666,000 |

**上述股东关联关系或一致行动的说明：**

1、 据营口港务股份有限公司（股票代码600317）2012年年度报告显示，我公司前十名股东中 第10名股东营口港务投资有限公司为第8名股东营口港务集团有限公司的子公司，现未知关联 关系是否变更。

2、 未知前10名无限售条件股东中第7、9、10名股东是否存在关联关系。

3、 其他股东之间不存在关联关系或一致行动人的情况。

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 | 西藏海涵交通发 展有限公司 | 300,343,725 | 2016年2月20日 | 300,343,725 | 西藏海涵在与本公司签署的 《股份认购协议》中承诺：本 次发行的股份认购结束后，三 十六个月内不转让其根据本协 议所认购的本公司本次非公开 发行的股份。 |
| 2 | 西藏天圣交通发  展投资有限公司 | 140,160,405 | 2016年2月20日 | 140,160,405 | 西藏天圣在与本公司签署的 《股份认购协议》中承诺：本 次发行的股份认购结束后，三 十六个月内不转让其根据本协 议所认购的本公司本次非公开 发行的股份。 |

四、控股股东及实际控制人情况

（一） 控股股东情况

1、 公司不存在控股股东情况的特别说明

公司2008年7月31日发布董事会公告，董事会认为，根据目前的实际情况，对照《公司 法》、《上市公司收购管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规对控股股东、 实际控制人的认定标准，本公司已不存在控股股东与实际控制人。东方集团股份有限公司为本 公司第一大股东。

（二） 实际控制人情况

1、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

公司2008年7月31日发布董事会公告，董事会认为，根据目前的实际情况，对照《公司 法》、《上市公司收购管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规对控股股东、 实际控制人的认定标准，本公司已不存在控股股东与实际控制人。东方集团股份有限公司为本 公司第一大股东。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 法人股东名称 | 单位负责 人或法定 代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
| 东方集团股份 有限公司 | 张宏伟 | 1992-2-16 | 12696590-8 | 1,666,805,374 | 经营范围包括粮食收购。货物（或技术） 进出口（国家禁止的项目除外，国营贸易 或国家限制项目取得授权或许可后方可经 营）。对外经济技术合作，对外工程承包， 职业中介；物业管理；经销建筑轻工材料， 家具，家居装饰材料，建筑机械，五金交 电，卫生洁具；生产、销售电接触材料品， 开发无银触头相关产品；粮食销售，水稻 种植，优良种子培育、研发。 |
| 大连港集团有 限公司 | 惠凯 | 1951-1-1 | 11842055-3 | 4,000,000,000 | 经营范围为装卸、堆存、代理、港务管理 等港口业务，以及医院、物业、旅游、餐 饮服务等其他业务，其中港口业务为公司 主营业务。 |
| 西藏海涵交通 发展有限公司 | 刘陆峰 | 2013-3-11 | 58579731-7 | 100,000,000 | 经营范围：一般经营项目：对城市基础设 施建设土地综合开发、城市改造、公共设 施、港口码头项目、货运港口的投资（不 从事具体经营）；建筑工程机械与设备租 赁；投资与资产管理；企业管理；新材料、 节能技术推广服务；能源技术开发、咨询、 转让、培训；仓储服务；投资管理与咨询； 机械电器设备（不含汽车）、金属材料、建 筑材料、工艺美术品、百货的销售。【上述 经营范围中，国家法律、行政法规及国务 院决定规定必须报经审批的，凭审批证件 在有效期内经营】。 |

第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

（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及报酬情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年 龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 报告期内从 公司领取的 应付报酬总 额（万元） （税前） | 报告期从股 东单位获得 的应付报酬 总额（万元） |
| 张宏伟 | 董事长 | 男 | 59 | 2010-4-16 | 2014-2-16 | 250,908 | 250,908 | 12 | 98.7 |
| 詹炜 | 副董事长 | 男 | 48 | 2010-4-16 | 2014-2-16 |  |  | 0 | 24.5 |
| 甄理 | 副董事长 | 男 | 53 | 2010-4-16 | 2014-2-16 |  |  | 0 | 0 |
| 刘钧 | 董事、总裁 | 男 | 54 | 2010-4-16 | 2014-2-16 | 435,083 | 435,083 | 158.92 | 0 |
| 邢继军 | 董事 | 男 | 49 | 2010-4-16 | 2014-2-16 |  |  | 8 | 0 |
| 焦迎光 | 董事 | 男 | 46 | 2011-4-7 | 2014-2-16 |  |  | 0 | 0 |
| 夏德祥 | 董事 | 男 | 58 | 2010-4-16 | 2014-2-16 |  |  | 0 | 0 |
| 魏立东 | 董事 | 男 | 51 | 2012-4-11 | 2014-2-16 |  |  | 0 | 62.48 |
| 黄方毅 | 独立董事 | 男 | 67 | 2010-4-16 | 2014-2-16 |  |  | 10 | 0 |
| 刘永泽 | 独立董事 | 男 | 63 | 2010-4-16 | 2014-2-16 |  |  | 10 | 0 |
| 李福学 | 独立董事 | 男 | 53 | 2010-4-16 | 2014-2-16 |  |  | 10 | 0 |
| 赵智帮 | 独立董事 | 男 | 70 | 2010-4-16 | 2014-2-16 |  |  | 10 | 0 |
| 刘伟 | 监事会主 席 | 男 | 61 | 2010-4-16 | 2014-2-16 |  |  | 0 | 0 |
| 李亚良 | 监事 | 男 | 58 | 2010-4-16 | 2014-2-16 |  |  | 7 | 40 |
| 张国臣 | 监事 | 男 | 47 | 2010-4-16 | 2014-2-16 |  |  | 0 | 35 |
| 陈晓建 | 监事 | 男 | 51 | 2010-4-16 | 2014- 2-16 | 89,000 | 89,000 | 37.42 | 0 |
| 李桂萍 | 监事 | 女 | 43 | 2010-4-16 | 2014-2-16 | 89,200 | 89,200 | 37.44 | 0 |
| 李志超 | 监事 | 男 | 40 | 2010-4-16 | 2014-2-16 | 89,134 | 89,134 | 37.3 | 0 |
| 肖爱东 | 副总裁兼  财务总监 | 男 | 43 | 2010-4-16 | 2014-2-16 | 246,800 | 246,800 | 75.48 | 0 |
| 刘亚忠 | 副总裁 | 男 | 50 | 2010-4-16 | 2014-2-16 | 252,482 | 252,482 | 83.42 | 0 |
| 宁鸿鹏 | 副总裁 | 男 | 48 | 2010-4-16 | 2014-2-16 | 244,200 | 244,200 | 82.32 | 0 |
| 王健 | 董事会秘  书 | 男 | 52 | 2010-4-16 | 2014-2-16 | 247,614 | 247,614 | 75.32 | 0 |
| 于新宇 | 副总裁 | 男 | 47 | 2010-4-16 | 2014-2-16 | 241,400 | 241,400 | 104.72 | 0 |
| 刘福金 | 总裁助理 | 男 | 43 | 2010-4-16 | 2014-2-16 | 209,366 | 209,366 | 41.1 | 0 |
| 涂冬 | 总裁助理 | 男 | 48 | 2010-4-16 | 2014-2-16 | 208,900 | 208,900 | 70.3 | 0 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 2,604,087 | 2,604,087 | 870.74 | 260.68 |

张宏伟：现任东方集团实业股份有限公司董事长、东方集团投资控股有限公司董事局主席、 东方集团股份有限公司董事长，中国民生银行股份有限公司副董事长，锦州港股份有限公司董 事长，中国民族证券有限责任公司董事，中国国际跨国公司促进会副会长，第十一届黑龙江省 政协常委。

詹炜：曾任大连港杂货码头公司总经理。现任大连港集团有限公司副总经理、董事。

甄理：历任锦州经济技术开发区工作委员会副书记、管理委员会副主任（正县级）、管理委 员会常务副主任。现任锦州市港口与口岸局局长、党委书记，锦州港国有资产经营管理有限公 司董事长、党委书记。

刘钧：现任锦州港股份有限公司董事、总裁、党委书记。

邢继军：历任哈尔滨投资集团公司董事、党委委员，哈尔滨哈投投资股份有限公司董事长、 总经理，中国民生银行股份有限公司董事、黑龙江岁宝热电有限公司董事长、方正证券有限责 任公司董事、东方集团股份有限公司总裁.

焦迎光：历任大连港杂货码头公司副总经理、大连港集团（锦州）辽西港口投资开发有限 公司副总经理、大连港股份有限公司业务部副部长，现任大连港股份有限公司业务部部长。

夏德祥：现任锦州市港口与口岸局副局长，锦州港国有资产经营管理有限公司副总经理。

魏立东：历任中国石油锦西石化分公司副总经理，中国石油哈尔滨石化分公司总经理、党 委副书记。现任中国石油锦州石化分公司总经理、党委副书记兼锦州石油化工公司经理。

黄方毅：现任北京市国有资产经营有限责任公司研究员、第十一届全国政协委员、第十一 届全国政协经济委员会委员、民生人寿保险股份有限公司独立董事、泛海建设集团独立董事。

刘永泽：曾任东北财经大学会计学院院长。现任辽宁聚龙金融设备股份有限公司独立董事、 辽宁益康生物股份有限公司独立董事、大连港股份有限公司独立董事。

李福学：历任渤海大学管理学院院长，现任渤海大学考核处处长。

赵智帮：现任中交第一航务工程勘察设计院有限公司顾问总工程师，兼任天津临港工业区 港务公司专家顾问组专家。

刘伟：历任锦州市工商行政管理局局长，锦州市凌河区区委书记，锦州市计委主任，锦州 市人民政府副市长、中共锦州市委常委、锦州市人民政府常务副市长、锦州市正市级调研员、 锦州市加快锦州港建设领导小组组长。

李亚良：现任东方集团股份有限公司副总裁、财务总监。

张国臣：现任中国石油天然气集团有限公司投资公司专职监事职务。

陈晓建：历任锦州港股份有限公司审计监察部经理、综合管理部经理、锦港宝地置业有限 公司常务副总经理。2014年2月16日起任公司计划财务部经理。

李桂萍：现任锦州港股份有限公司董监事会秘书处处长。

李志超：历任锦州港股份有限公司港埠公司经理、散杂货作业公司经理。2014年2月16 日起任公司总裁助理。

肖爱东：现任锦州港股份有限公司副总裁兼财务总监。

刘亚忠：现任锦州港股份有限公司副总裁。

宁鸿鹏：现任锦州港股份有限公司副总裁兼锦州新时代集装箱码头有限公司董事长。 王健：现任锦州港股份有限公司董事会秘书兼首席法律顾问。

于新宇：现任锦州港股份有限公司副总裁。

刘福金：历任锦州港股份有限公司综合管理部部长兼党群工作部部长、党委副书记、工会 副主席、总裁助理。现任公司副总裁兼中电投锦州港口有限责任公司常务副总经理。

涂冬：历任锦州港股份有限公司总裁办公室主任、人力资源部经理、总裁助理，现任公司 党委副书记、纪检委书记、工会主席。

鉴于公司第七届董事会、监事会任期届满，根据《公司法》、公司《章程》的有关规定，公 司董事会、监事会进行了换届。2014年2月16日，经公司2014年第一次临时股东大会选举， 张宏伟、徐健、刘辉、孙明涛、张国峰、鲍晨钦、李葛卫、柏丹、王君选、刘宁宇当选为公司 第八届董事会董事，甄理、李亚良、石春兰、王鸿、刘恩祥、卢丽平当选为公司第八届监事会 监事。经公司第四届第二次职工代表大会以无记名投票方式选举，刘钧当选为第八届董事会职 工代表董事，任期与第八届董事会相同，涂冬、王兴山、张文博当选为第八届监事会职工代表 监事，任期与第八届监事会相同。公司第八届董事会聘任刘钧为总裁、聘任肖爱东为副总裁兼 财务总监、聘任王健为董事会秘书；根据总裁提名，聘任刘亚忠、宁鸿鹏、于新宇、刘福金为 副总裁，李志超为总裁助理，任期与第八届董事会相同。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员 姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的 职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
| 张宏伟 | 东方集团股份有限 公司 | 董事长 | 2011年6月30日 | 2014年6月30日 |
| 詹炜 | 大连港集团有限公 司 | 副总经理 | 2009年11月 |  |
| 甄理 | 锦州港国有资产经 营管理有限公司 | 董事长、党委书记 | 2008年8月 |  |
| 夏德祥 | 锦州港国有资产经 营管理有限公司 | 副总经理 | 2010年4月 |  |
| 魏立东 | 中国石油锦州石化 分公司 | 总经理、党委副书 记 | 2011年*9*月23日 |  |
| 李亚良 | 东方集团股份有限 公司 | 副总裁兼财务总监 | 2011年6月30日 | 2014年6月30日 |
| 张国臣 | 中国石油天然气集 团公司 | 投资公司专职监事 |  |  |

（二）在其他单位任职情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员 姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的 职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
| 张宏伟 | 东方集团实业股 份有限公司 | 董事局主席 | 2011年5月27日 | 2014年5月27日 |
| 张宏伟 | 中国民生银行股 份有限公司 | 副董事长 | 2012年4月10日 | 2015年4月10日 |
| 张宏伟 | 中国民族证券有 限责任公司 | 董事 | 2011年6月22日 | 2014年6月21日 |
| 张宏伟 | 东方集团投资控 股有限公司 | 董事局主席 | 2011年3月1日 | 2014年3月1日 |
| 焦迎光 | 大连港股份有限  公司 | 业务部部长 | 2013年1月 |  |
| 甄理 | 锦州市港口与口 岸局 | 党委书记、局长 | 2008年8月 |  |
| 夏德祥 | 锦州市港口与口  岸局 | 副局长 | 1998 年 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 张国臣 | 中国航空油料有 限责任公司 | 董事 | 2011 年 |  |
| 张国臣 | 银河基金管理有 限公司 | 董事 | 2010 年 |  |
| 张国臣 | 中国石油四川石 化有限责任公司 | 监事 | 2009 年 |  |
| 张国臣 | 中俄东方（天津） 石化有限公司 | 监事 | 2008 年 |  |
| 张国臣 | 中石油中铁油品 销售有限公司 | 监事 | 2008 年 |  |
| 张国臣 | 中石油铁建油品 销售有限公司 | 监事 | 2008 年 |  |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事、高级管理人  员报酬的决策程序 | 公司董事、监事津贴标准由公司董事会报请2010年年度股东大会审议通 过；《公司2013年度高级管理人员薪酬方案》由董事会薪酬与考核委员 会提出，经董事会审议通过后实施。 |
| 董事、监事、高级管理人 员报酬确定依据 | 董事、监事津贴按照股东大会确定的标准，按月发放；董事会薪酬考核 委员会按照《锦州港股份有限公司高级管理人员薪酬与考核制度》，参照 公司《2013年综合计划》主要指标，拟定《公司2013年度高级管理人 员薪酬方案》，确定年度薪酬额度及奖金提取发放办法，由董事会审议确 定。 |
| 董事、监事和高级管理人 员报酬的应付报酬情况 | 本报告期，应付董事、监事、高级管理人员报酬总额1131.42万元。 |
| 报告期末全体董事、监事 和高级管理人员实际获得 的报酬合计 | 报告期末，董事、监事、高级管理人员实际获得报酬总额1131.42万元。 |

四、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。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发 生变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量 | 1,199 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 533 |
| 在职员工的数量合计 | 1,732 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工 人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1,137 |
| 销售人员 | 138 |
| 技术人员 | 190 |
| 财务人员 | 64 |
| 行政人员 | 203 |
| 合计 | 1,732 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 72 |
| 本科 | 608 |
| 大专 | 556 |
| 中专、高中及以下 | 496 |
| 合计 | 1,732 |

（二） 薪酬政策

公司建立了科学、高效的薪酬考核体系，充分发挥薪酬杠杆的激励作用，使员工收入与责 任、风险、业绩相统一，并向创效型、承担主要工作指标岗位、承担主要安全风险责任岗位倾 斜，以保障员工队伍稳定发展和公司业绩稳步提升。

（三） 培训计划

公司建立了分层分类的培训体系，为各类人员制定出个人成长及企业需要相结合的培训计 划，重点突出公司技术管理、安全生产和特种操作岗位需要，以保障员工的健康成长及企业的 健康发展。

（四） 专业构成统计图：

**专业构成人数**

销售人员

**口生产人员 ■税鲁人员 口技术人员 口财务人员**

**■行政人员**

（五）教育程度统计图:

教1T程度类别

研究生及以上 4%

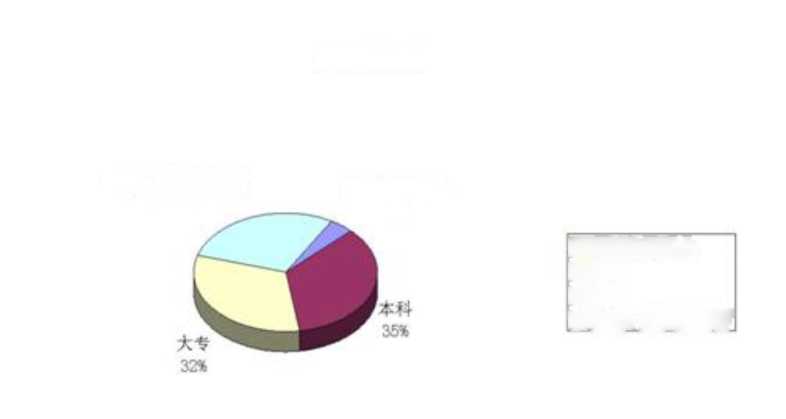
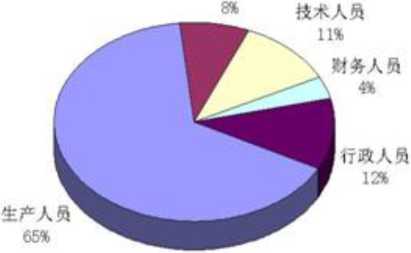
中专、高中及以下 2W

■研究生及以上

■本科

□大专

□中专'高中及以下



第八节公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

（一） 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》和中国证监会有关法律 法规的要求，开展公司治理工作。不断完善公司法人治理结构和内控制度，使股东大会、董事 会、监事会及管理层形成了规范的法人治理结构和科学的经营决策机制。公司治理实际状况符 合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。

1、 股东与股东大会

公司严格按照公司《章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，股东大 会召集、召开符合法定程序，保证了股东通过股东大会参与公司重大决策，特别是保护中小股 东的话语权。公司与股东在人员、业务、资产、财务、机构方面做到"五分开"，股东不存在占 用上市公司资金的情况。

2、 董事与董事会

公司董事会制定并切实执行《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》以及《董事会秘书 工作制度》等制度规定。公司严格按照公司《章程》所规定的董事选聘程序选举董事；公司董 事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；董事会严格按照法律规范的要 求行使职权；董事会下设四个专业委员会，确保董事会决策的科学、高效。

3、 监事和监事会 公司监事会执行并严格执行《监事会议事规则》，公司监事会的人员构成符合法律法规的要

求。公司监事能认真履行职责,，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合 法合规性进行监督，保障了公司及股东利益。

4、 经理层和内部机构设置

公司经理层包括总裁、副总裁、财务总监、总裁助理等，在其各自分管的范围内从事日常 经营管理活动。公司按照科学、高效的原则设置职能部门和分公司，各部门和分公司之间相互 协作，积极有效的开展工作。

5、 信息披露和投资者关系管理

公司制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《外部信息使用人登 记制度》、《年报重大差错责任追究制度》、《非金融企业债务融资工具信息披露事务管理制度》 及《投资者关系管理制度》等，公司严格按照有关规定真实、完整、及时、准确的对外披露重 大信息，保证所有股东能够公平及时获取公司信息。

公司继续加强投资者关系管理工作，积极拓宽与投资者沟通的渠道，进一步加强了投资者 对公司的了解和认同，促进了公司与投资者之间的良性互动，有利于切实保护投资者利益。

6、 相关利益者

在维护公司股东利益的同时，公司充分尊重和维护其他债权人、员工、客户等相关利益方 的合法权益，同时，在福利民生、公益事业、环境保护等方面，公司能充分承担企业应尽的社 会责任。

（二） 内幕知情人登记管理

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告 [2011]30号）的最新要求，2013年3月8日，公司第七届董事会第二十七次会议对《内幕信息 知情人登记备案制度》进行了全面修订。报告期内，公司严格按照制度规定填报了内幕信息知 情人登记档案表。

股东大会情况简介

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议 情况 | 决议刊登的指定 网站的查询索引 | 决议刊登 的披露日期 |
| 2012年年度股  东大会 | 2013-4-9 | 1、审议《公司2012年年度报告》；2、 审议《2012年度董事会工作报告》；3、 审议《2012年度监事会工作报告》；4、 审议《2012年度财务决算报告》；5、审 议《2012年度利润分配预案》；6、审议 《关于聘任会计师事务所的议案》；7、 审议《关于日常关联交易的议案》；8、 审议《关于修改公司〈章程〉部分条款的 议案》。 | 通过 | 上海证券交易所 网 站  [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2013-4-10 |
| 2013年第一次 临时股东大会 | 2013-4-9 | 1、审议关于公司符合非公开发行A股股 票条件的议案。2、审议关于向特定对象 非公开发行股票方案的议案；3、审议关 于非公开发行股票募集资金运用可行性 的议案；4、审议关于前次募集资金使用 情况报告的议案；5、审议关于签署股份 认购协议的议案；6、审议关于授权董事 会处理非公开发行股票具体事宜的议 案；7、审议关于公司中长期分红规划的 议案 | 通过 | 上海证券交易所 网 站  [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2013-4-10 |

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事姓名 | 是否独 立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大 会情况 |
| 本年应参加 董事会次数 | 亲自出 席次数 | 以通讯 方式参 加次数 | 委托出 席次数 | 缺席 次数 | 是否连续两 次未亲自参 加会议 | 出席股东大 会的次数 |
| 张宏伟 | 否 | 11 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 詹炜 | 否 | 11 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 甄理 | 否 | 11 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘钧 | 否 | 11 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 邢继军 | 否 | 11 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 焦迎光 | 否 | 11 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 夏德祥 | 否 | 11 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 魏立东 | 否 | 11 | 3 | 5 | 3 | 0 | 否 | 0 |
| 黄方毅 | 是 | 11 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘永泽 | 是 | 11 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 李福学 | 是 | 11 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 赵智帮 | 是 | 11 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |

|  |  |
| --- | --- |
| 年内召开董事会会议次数 | 11 |
| 其中：现场会议次数 | 6 |
| 通讯方式召开会议次数 | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会, 依照法律法规、公司《章程》及各专门委员会工作细则的规定开展工作，各专门委员会恪守职 责、切实履行董事会赋予的职责和权限，为完善公司治理结构、促进公司规范发展起到了积极 的作用。报告期内，董事会各专门委员会对所审议的议案均表示赞成，未提出其他不同意见。

1、 审计委员会

董事会审计委员会在编制季度报告、半年度报告和年度报告、公司募集资金存放与使用情 况审核、关联交易审核、聘任审计机构等方面充分发挥职能。对公司2013年度财务审计工作， 提前与会计师事务所协商确定审计计划安排，在审计过程中随时与外部审计人员沟通，以保证 审计工作的顺利推进。详细内容请见公司于同日在上海证券交易所网站（网址http : //www.sse.com.cn）披露的公司《审计委员会年度履职报告》。

2、 薪酬与考核委员会

通过对高级管理人员逐项考核及现场检查，形成《公司2013年度目标责任书考核及兑现的 报告》。同意按照《2013年度目标责任书》中"奖金兑现及分配"的规定兑现薪酬总额，授权总裁 发放。审议通过了《公司2013年度目标责任书（草案）》和《公司2013年度高级管理人员薪酬 方案》，同意提交第七届董事会第二十六次会审议。

3、 董事会战略委员会

对公司2013年度综合计划、《关于与中丝辽化合作的议案》进行了会前审议，同意提交第 七届董事会第二十六次会议审议。

4、 提名委员会

报告期内，董事会提名委员会未召开会议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，按照第七届监事会2013年度工作计划，公司监事会通过参加和列席重要会议、 审核公司财务、参与公司高管人员考核等多种方式开展监督工作。监事会对报告期内的各项监 督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司高级管理人员的薪酬政策与考核方案， 并组织实施考核工作。考核的主要内容是《2013年度目标责任书》完成情况及各方面的评价意 见。董事会薪酬与考核委员会依据年初董事会批准的《公司高级管理人员薪酬与考核制度》，对 高级管理人员各自的《2013年目标责任书》完成情况组织多方考核打分，形成最终评议结果报 请董事会批准，作为年度薪酬发放依据。使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧 密挂钩，强化考评激励作用。公司监事会听取高管人员述职及评价打分，并对高管管员考核全 过程进行监督。

第九节内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 内部控制责任声明：

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并 如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行 监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、 误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。 公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完 整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为 实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控 制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定 的风险。

2、 内部控制制度建设情况：

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关规定， 已建立了规范有效的内部控制制度，保证了公司各项生产经营管理活动有序进行，提高了经 营效率和效果，促进了公司发展战略的实现。

报告期内，公司积极完善内部控制制度，规范内控制度执行，强化内控制度检查工作， 确保了经营管理处于受控状态。

公司董事会组织内部控制评价小组对公司各部门和业务单位内部控制设计与运行情况 的有效性进行了全面评价，形成了内部控制自我评价报告。截至目前，公司尚未发现存在内 部控制设计或执行方面的重大缺陷和重要缺陷。

内部控制自我评价报告详见附件。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)对我公司2013年12月31日的财务报告内部 控制的有效性进行了审计，认为我公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重 大方面保持了有效的财务报告内部控制，详见2014年3月13日上海证券交易所网站

[(www.sse.com.cn)](http://www.sse.com.cn/)。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证监会[2009]34号文件精神，为加大对年报信息披露责任人的问责力度，提 高年报信息披露质量，增强年报信息披露的透明度，公司制订了《年报信息披露重大差错责 任追究制度》。制度对公司年报披露的主要内容、程序、管理、责任追究等进行了详细规定。 报告期内，公司年报信息披露未出现重大差错。

第十节财务会计报告

公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师陆红、黄骁、 曹鹏审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

会审字[2014] 1069号

审 计 报 告

锦州港股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的锦州港股份有限公司（以下简称锦州港公司）财务报表，包括2013 年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公 司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，锦州港公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反 映了锦州港公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司 经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国•北京

中国注册会计师：陆红

中国注册会计师：黄骁

中国注册会计师：曹鹏

二。一四年三月十日

财务报表

合并资产负债表

编制单位：锦州港股份有限公司

金额单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **资 产** | **附注** | **2013年*12*月31日** | **2012年12月31日** | **负债和股东权益** | **附注** | **2013年12月31日** | **2012年12月31日** |
| 流动资产： |  |  |  | 流动负债： |  |  |  |
| 货币资金 | 五、1 | 1,471,225,524.33 | 717,306,834.36 | 短期借款 | 五、18 | 530,000,000.00 | 505,000,000.00 |
| 结算备付金 |  |  |  | 向中央银行借款 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  | 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  | **-** | **-** | 拆入资金 |  |  |  |
| 应收票据 | 五、2 | 86,161,325.92 | 62,644,220.33 | 交易性金融负债 |  | - | - |
| 应收账款 | 五、3 | 86,666,617.29 | 88,128,460.94 | 应付票据 | 五、19 | 376,366,464.15 | 449,787,159.11 |
| 预付款项 | 五、4 | 28,157,167.36 | 66,398,375.86 | 应付账款 | 五、20 | 1,257,815,088.80 | 1,625,404,829.82 |
| 应收保费 |  |  |  | 预收款项 | 五、21 | 117,818,743.14 | 129,926,444.83 |
| 应收分保账款 |  |  |  | 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  | 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应收利息 |  | - | - | 应付职工薪酬 | 五、22 | 61,554,198.67 | 41,501,901.84 |
| 应收股利 |  | - | - | 应交税费 | 五、23 | 12,572,999.48 | 3,575,564.94 |
| 其他应收款 | 五、5 | 33,558,260.20 | 71,281,584.29 | 应付利息 | 五、24 | 13,061,955.54 | 8,062,538.21 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  | 应付股利 | 五、25 | 3,905,308.24 | 3,905,284.74 |
| 存货 | 五、6 | 27,049,811.09 | 58,880,626.34 | 其他应付款 | 五、26 | 208,477,947.09 | 199,668,826.93 |
| 一年内到期的非流动 资产 | 五、7 | 4,367,599.70 | 17,752,343.87 | 应付分保账款 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 五、8 | - | 2,814,797.38 | 保险合同准备金 |  |  |  |
| **流动资产合计** |  | **1,737,186,305.89** | **1,085,207,243.37** | 代理买卖证券款 |  |  |  |
|  |  |  |  | 代理承销证券款 |  |  |  |
| 非流动资产： |  |  |  | 一年内到期的非流动 负债 | 五、27 | 496,090,000.00 | 18,000,000.00 |
| 发放委托贷款及垫款 | 五、9 | - | 85,000,000.00 | 其他流动负债 | 五、28 | 8,795,420.23 | 146,346,743.12 |
| 可供出售金融资产 |  | **-** | **-** | **流动负债合计** |  | **3,086,458,125.34** | **3,131,179,293.54** |
| 持有至到期投资 |  | **-** | **-** | 非流动负债： |  |  |  |
| 长期应收款 | 五、10 | - | 4,306,048.05 | 长期借款 | 五、29 | 1,975,877,500.00 | 2,539,927,500.00 |
| 长期股权投资 | 五、11 | 257,152,515.36 | 302,949,775.22 | 应付债券 | 五、30 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 投资性房地产 |  | **-** | **-** | 长期应付款 |  | **-** | **-** |
| 固定资产 | 五、12 | 7,705,807,341.53 | 5,729,586,456.32 | 专项应付款 |  | - | - |
| 在建工程 | 五、13 | 1,137,955,969.33 | 2,702,935,981.23 | 预计负债 |  | - | - |
| 工程物资 |  | - | - | 递延所得税负债 |  | - | - |
| 固定资产清理 |  | - | - | 其他非流动负债 | 五、31 | 361,323,032.11 | 364,317,894.49 |
| 生产性生物资产 |  | **-** | **-** | **非流动负债合计** |  | **2,437,200,532.11** | **3,004,245,394.49** |
| 油气资产 |  | **-** | **-** | **负债合计** |  | **5,523,658,657.45** | **6,135,424,688.03** |
| 无形资产 | 五、14 | 309,583,422.30 | 305,671,322.14 | **股东权益：** |  |  |  |
| 开发支出 |  | - | - | 股本 | 五、32 | 2,002,291,500.00 | 1,561,787,370.00 |
| 商誉 |  | - | - | 资本公积 | 五、33 | 2,663,512,625.64 | 1,672,183,630.77 |
| 长期待摊费用 | 五、15 | 14,287,796.27 | 6,000,303.28 | 减：库存股 |  |  | - |
| 递延所得税资产 | 五、16 | 36,411,330.25 | 31,551,974.16 | 专项储备 | 五、34 | - |  |
| 其他非流动资产 |  |  |  | 盈余公积 | 五、35 | 294,368,998.20 | 272,939,343.82 |
| **非流动资产合计** |  | **9,461,198,375.04** | **9,168,001,860.40** | 一般风险准备 |  |  |  |
|  |  |  |  | 未分配利润 | 五、36 | 673,366,023.14 | 580,708,371.40 |
|  |  |  |  | 外币报表折算差额 |  | - | - |
|  |  |  |  | 归属于母公司股东权 益合计 |  | **5,633,539,146.98** | **4,087,618,715.99** |
|  |  |  |  | **少数股东权益** |  | **41,186,876.50** | **30,165,699.75** |
|  |  |  |  | **股东权益** |  | **5,674,726,023.48** | **4,117,784,415.74** |
| **资产总计** |  | **11,198,384,680.93** | **10,253,209,103.77** | **负债和股东权益总计** |  | **11,198,384,680.93** | **10,253,209,103.77** |

法定代表人:

张宏伟

主管会计工作负责人：肖爱东

会计机构负责人：陈晓健

会企01表

编制单位：锦州港股份有限公司 2013年12月31日 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注 | 年末余额 | 年初余额 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 |  | 1,400,122,678.23 | 661,732,959.34 |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  | 86,161, 325.92 | 62,644,220.33 |
| 应收账款 | 十一、1 | 68,619,922.63 | 58,568,687.21 |
| 预付款项 |  | 22,287,320.85 | 62,074,916.80 |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | 十一、2 | 106,910,876. 30 | 187,833,391.66 |
| 存货 |  | 15,068,542.82 | 58,454,639.33 |
| 一年内到期的非流动资产 |  | 4,820, 599.70 | 18,205, 343.87 |
| 其他流动资产 |  |  | 2,814, 797.38 |
| 流动资产合计 |  | 1,703,991,266.45 | 1,112,328,955.92 |
| 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 |  | 2,258, 299.06 | 7,017, 347.11 |
| 长期股权投资 | 十一、3 | 291,210,769. 20 | 337,065,616.59 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 7,580, 129, 868.85 | 5,598,398,016.21 |
| 在建工程 |  | 1,117, 008,586.90 | 2,703, 940,875.92 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  | 304,981,723. 54 | 300,958,899. 16 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 9,095, 663.85 | 1,316, 181.06 |
| 递延所得税资产 |  | 31,558,384.32 | 27,039,345.82 |
| 其他非流动资产 |  |  | 85,000,000.00 |
| 非流动资产合计 |  | 9,336, 243,295.72 | 9,060, 736,281.87 |
| 资产总计 |  | 11,040,234,562.17 | 10,173,065,237.79 |

法定代表人：张宏伟 主管会计工作负责人：肖爱东 会计机构负责人：陈晓建

资产负债表（续）

法定代表人：张宏伟

主管会计工作负责人：肖爱东

会计机构负责人：陈晓建

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债和股东权益 | 附注 | 年末余额 | 年初余额 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 |  | 530,000,000. 00 | 505,000,000. 00 |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  | 376,366,464. 15 | 449,482,834.11 |
| 应付账款 |  | 1,254, 454,421.43 | 1,620,352,572.63 |
| 预收款项 |  | 82,156,000.09 | 109,644,361.56 |
| 应付职工薪酬 |  | 55,420,106.08 | 37,541,831.77 |
| 应交税费 |  | 8,716,254.63 | -2,012,549.86 |
| 应付利息 |  | 13,061,955.54 | 8,062, 538.21 |
| 应付股利 |  | 3,816,295.85 | 3,816,272.35 |
| 其他应付款 |  | 200,425,384. 67 | 197,228,437.13 |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 496,090,000. 00 | 18,000,000.00 |
| 其他流动负债 |  | 8,795,420.23 | 146,346,743. 12 |
| 流动负债合计 |  | 3,029, 302,302.67 | 3,093,463,041.02 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 |  | 1,975, 877,500.00 | 2,539, 927,500.00 |
| 应付债券 |  | 100,000,000. 00 | 100,000,000. 00 |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  | 361,323,032. 11 | 364,317,894. 49 |
| 非流动负债合计 |  | 2,437, 200,532.11 | 3,004, 245,394.49 |
| 负债合计 |  | 5,466, 502,834.78 | 6,097, 708,435.51 |
| 股东权益： |  |  |  |
| 股本 |  | 2,002, 291,500.00 | 1,561, 787,370.00 |
| 资本公积 |  | 2,663,512,625.64 | 1,672, 183,630.77 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 294,368,998. 20 | 272,939,343. 82 |
| 未分配利润 |  | 613,558,603.55 | 568,446,457. 69 |
| 股东权益合计 |  | 5,573, 731,727.39 | 4,075, 356,802.28 |
|  |  |  |  |
| 负债和股东权益总计 |  | 11,040,234,562.17 | 10,173,065,237.79 |

编制单位：锦州港股份有限公司

2013年12月31日

单位：元

合并利润表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **附注** | **2013年度** | **2012年度** |
| **一、营业总收入** | 五、37 | 1,844,630,277.16 | 1,168,692,686.34 |
| 其中：营业收入 |  | 1,844,630,277.16 | 1,168,692,686.34 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| **二、营业总成本** | 五、38 | 1,658,628,015.92 | 1,021,345,968.58 |
| 其中：营业成本 |  | 1,323,408,742.49 | 754,004,419.20 |
| 利息支出 |  |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |  |
| 退保金 |  |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |
| 营业税金及附加 | 五、39 | 28,080,869.29 | 35,183,476.27 |
| 销售费用 | 五、40 | 14,939,739.00 | 8,494,470.13 |
| 管理费用 | 五、41 | 107,275,216.36 | 88,933,615.67 |
| 财务费用 | 五、42 | 187,618,500.34 | 136,989,908.07 |
| 资产减值损失 | 五、43 | -2,695,051.56 | -2,259,920.76 |
| 加：公允价值变动收益（损失以号填列） |  | - | - |
| 投资收益（损失以号填列） | 五、44 | 13,752,740.14 | -4,102,142.20 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  | 13,752,740.14 | -4,152,705.94 |
| 汇兑收益（损失以号填列） |  |  |  |
| **三、营业利润（亏损以号填列）** |  | 199,755,001.38 | 143,244,575.56 |
| 加：营业外收入 | 五、45 | 28,880,966.15 | 60,772,749.70 |
| 减：营业外支出 | 五、46 | 1,627,761.41 | 10,660,629.91 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 867,746.25 | 10,610,215.36 |
| **四、利润总额（亏损总额以号填列）** |  | 227,008,206.12 | 193,356,695.35 |
| 减：所得税费用 | 五、47 | 57,955,139.29 | 54,297,692.26 |
| **五、净利润（净亏损以号填列）** |  | 169,053,066.83 | 139,059,003.09 |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | 154,693,777.75 | 131,257,766.79 |
| 少数股东损益 |  | 14,359,289.08 | 7,801,236.30 |
| **六、每股收益** |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  | 0.10 | 0.08 |
| （二）稀释每股收益 |  | 0.10 | 0.08 |
| **七、其他综合收益** |  | - | - |
| **八、综合收益总额** |  | 169,053,066.83 | 139,059,003.09 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 154,693,777.75 | 131,257,766.79 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | 14,359,289.08 | 7,801,236.30 |

编制单位：锦州港股份有限公司

金额单位：元

会企02表

编制单位：锦州港股份有限公司 2013年度 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
| 一、营业收入 | 十一、4 | 1,653,572,860. 98 | 1,082,633,157. 59 |
| 减：营业成本 | 十^一、5 | 1,231,326,476. 77 | 718,564,373.14 |
| 营业税金及附加 |  | 22,408,796. 92 | 30,022,280.83 |
| 销售费用 |  | 12,353,205.63 | 7, 793, 926.82 |
| 管理费用 |  | 99,508,932.52 | 79,977,155.61 |
| 财务费用 |  | 187,990,224.07 | 136,873,379.44 |
| 资产减值损失 |  | -2,553,477. 05 | -2, 180,728. 77 |
| 加：公允价值变动收益（损失以"一”号 填列） |  |  |  |
| 投资收益（损失以“一”号填列） | 十^一、6 | 13,926,587.30 | -8,656,821. 18 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投 资收益 |  | 13,695,152.61 | -18,562,926.13 |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） |  | 116,465,289.42 | 102,925,949.34 |
| 加：营业外收入 |  | 28,756,302.80 | 71,598,237.27 |
| 减：营业外支出 |  | 1,283,419.26 | 10,660,103.61 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 531,709.07 | 1, 541, 307.51 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填列） |  | 143,938,172.96 | 163,864,083.00 |
| 减：所得税费用 |  | 36,789,901.09 | 44,015,090.07 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） |  | 107,148,271.87 | 119,848,992.93 |
| 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 |  | 107,148,271.87 | 119,848,992.93 |

法定代表人：张宏伟 主管会计工作负责人：肖爱东 会计机构负责人：陈晓建

合并现金流量表

编制单位：锦州港股份有限公司

金额单位：元

法定代表人：张宏伟

主管会计工作负责人：肖爱东

会计机构负责人：陈晓建

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **附注** | **2013年度** | **2012年度** |
| **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 |  | 1,940,790,824.50 | 1,271,491,387.22 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |  |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |  |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |  |
| 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |  |
| 收到的税费返还 |  | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、49 | 47,792,539.28 | 41,451,994.08 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 1,988,583,363.78 | 1,312,943,381.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 1,095,643,042.30 | 504,570,691.34 |
| 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 |  | 160,199,501.47 | 155,842,902.54 |
| 支付的各项税费 |  | 133,901,841.91 | 104,796,399.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、49 | 61,715,119.78 | 64,112,712.27 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 1,451,459,505.46 | 829,322,706.08 |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  | 537,123,858.32 | 483,620,675.22 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 50,000,000.00 | - |
| 取得投资收益收到的现金 |  | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 1,138,646.07 | 31,376,281.00 |
| 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 | 五、49 | 101,182,320.15 | 117,707,555.25 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 152,320,966.22 | 149,083,836.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 970,392,691.31 | 1,655,073,096.97 |
| 投资支付的现金 |  | 2,450,000.00 | 4,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、49 | - | 85,072,799.99 |
| 投资活动现金流出小计 |  | 972,842,691.31 | 1,744,145,896.96 |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | -820,521,725.09 | -1,595,062,060.71 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 1,428,663,629.00 | 2,400,000.00 |
| 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 |  | 935,200,000.00 | 1,901,404,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  | 100,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、49 | 13,360,000.00 | 305,399,183.34 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 2,377,223,629.00 | 2,309,203,183.34 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 996,160,000.00 | 1,028,430,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 262,789,542.20 | 183,253,637.09 |
| 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 |  | 4,768,780.41 | 3,441,854.30 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 1,263,718,322.61 | 1,215,125,491.39 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | 1,113,505,306.39 | 1,094,077,691.95 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  | -44,583.67 | -77,136.25 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | 830,062,855.95 | -17,440,829.79 |
| **加：期初现金及现金等价物余额** |  | 264,674,477.85 | 282,115,307.64 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | 1,094,737,333.80 | 264,674,477.85 |

现金流量表

会企03表

编制单位：锦州港股份有限公司 2013年度

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |  | 1,643,825,637.41 | 1,164, 791,616.80 |
| 收到的税费返还 |  |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 |  | 58,250,059.46 | 36,120,228.28 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 1,702,075,696.87 | 1,200,911,845.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 922,343,196. 96 | 453,810,162. 32 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 139,651,554.51 | 140,890,357. 87 |
| 支付的各项税费 |  | 102,603,437.48 | 88,140,616.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  | 47,457,527.63 | 51,789,355.71 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 1,212, 055,716.58 | 734,630,492. 19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 490,019,980. 29 | 466,281,352.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 50,000,000.00 | 4,500, 000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 231,434.69 | 12,731,942.76 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金 净额 |  | 17,900.00 | 31,360,223.00 |
| 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 |  | 101,182,320. 15 | 117,707,555.25 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 151,431,654. 84 | 166,299,721. 01 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 941,283,886. 96 | 1,657, 387,519.29 |
| 投资支付的现金 |  | 2,450, 000.00 | 11,100,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  | 85,072,799.99 |
| 投资活动现金流出小计 |  | 943,733,886. 96 | 1,753, 560,319.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | -792,302, 232.12 | -1,587,260,598.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 1,428, 663,629.00 |  |
| 取得借款收到的现金 |  | 935,200,000. 00 | 1, 901,404,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  | 100,000,000. 00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  | 13,360,000.00 | 305,399,183. 34 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 2,377,223,629.00 | 2,306, 803,183.34 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 996,160,000. 00 | 1,018, 830,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 259,464,219.68 | 180,582,116. 23 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  | 4,768, 780.41 | 3,441, 854.30 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 1,260, 393,000.09 | 1,202, 853,970.53 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | 1,116, 830,628.91 | 1,103, 949,212.81 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | -14,492.21 | -238.36 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | 814,533,884. 87 | -17,030,270.93 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 |  | 209,100,602. 83 | 226,130,873. 76 |
| 六、年末现金及现金等价物余额 |  | 1,023, 634,487.70 | 209,100,602. 83 |

法定代表人：张宏伟 主管会计工作负责人：肖爱东 会计机构负责人：陈晓建

合并股东权益变动表

编制单位：锦州港股份有限公司

单位：元

法定代表人：张宏伟

主管会计工作负责人：肖爱东

会计机构负责人：陈晓建

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2013年度** | | | | | | | | | |
| **归属于母公司股东权益** | | | | | | | | **少数股东权益** | **股东权益合计** |
| **股本** | **资本公积** | **减：库存股** | **专项储备** | **盈余公积** | **一般风险准备** | **未分配利润** | **其他** |
| **一、上年年末余额** | 1,561,787,370.00 | 1,672,183,630.77 |  |  | 272,939,343.82 |  | 580,708,371.40 |  | 30,165,699.75 | 4,117,784,415.74 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| **二、本年年初余额** | 1,561,787,370.00 | 1,672,183,630.77 |  |  | 272,939,343.82 |  | 580,708,371.40 |  | 30,165,699.75 | 4,117,784,415.74 |
| **三、本年增减变动金额（减少以“-”号填 列）** | 440,504,130.00 | 991,328,994.87 |  |  | 21,429,654.38 |  | 92,657,651.74 |  | 11,021,176.75 | 1,556,941,607.74 |
| （―）净利润 |  |  |  |  |  |  | 154,693,777.75 |  | 14,359,289.08 | 169,053,066.83 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 154,693,777.75 |  | 14,359,289.08 | 169,053,066.83 |
| （三）股东投入和减少资本 | 440,504,130.00 | 991,328,994.87 |  |  |  |  |  |  |  | 1,431,833,124.87 |
| 1. 股东投入资本 | 440,504,130.00 | 991,328,994.87 |  |  |  |  |  |  |  | 1,431,833,124.87 |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 21,429,654.38 |  | -62,036,126.01 |  | -3,338,112.33 | -43,944,583.96 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 21,429,654.38 |  | -21,429,654.38 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对股东的分配 |  |  |  |  |  |  | -40,606,471.63 |  | -3,338,112.33 | -43,944,583.96 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  | 9,758,046.42 |  |  |  |  |  | 9,758,046.42 |
| 2.本期使用 |  |  |  | 9,758,046.42 |  |  |  |  |  | 9,758,046.42 |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **四、本年年末余额** | 2,002,291,500.00 | 2,663,512,625.64 |  |  | 294,368,998.20 |  | 673,366,023.14 |  | 41,186,876.50 | 5,674,726,023.48 |

合并股东权益变动表

编制单位：锦州港股份有限公司

单位：元

法定代表人：张宏伟

主管会计工作负责人：肖爱东

会计机构负责人：陈晓建

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2012年度** | | | | | | | | | |
| **归属于母公司股东权益** | | | | | | | | **少数股东权益** | **股东权益合计** |
| **股本** | **资本公积** | **减：库存股** | **专项储备** | **盈余公积** | **一般风险准备** | **未分配利润** | **其他** |
| **一、上年年末余额** | 1,561,787,370.00 | 1,672,234,194.52 |  |  | 248,969,545.24 |  | 473,420,403.19 |  | 20,226,817.92 | 3,976,638,330.87 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **二、本年年初余额** | 1,561,787,370.00 | 1,672,234,194.52 |  |  | 248,969,545.24 |  | 473,420,403.19 |  | 20,226,817.92 | 3,976,638,330.87 |
| **三、本年增减变动金额（减少以 号填列）** |  | -50,563.75 |  |  | 23,969,798.58 |  | 107,287,968.21 |  | 9,938,881.83 | 141,146,084.87 |
| （―）净利润 |  |  |  |  |  |  | 131,257,766.79 |  | 7,801,236.30 | 139,059,003.09 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 131,257,766.79 |  | 7,801,236.30 | 139,059,003.09 |
| （三）股东投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 |
| 1. 股东投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 23,969,798.58 |  | -23,969,798.58 |  | -262,354.47 | -262,354.47 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 23,969,798.58 |  | -23,969,798.58 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对股东的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | -262,354.47 | -262,354.47 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  | 11,005,157.81 |  |  |  |  |  | 11,005,157.81 |
| 2.本期使用 |  |  |  | 11,005,157.81 |  |  |  |  |  | 11,005,157.81 |
| （七）其他 |  | -50,563.75 |  |  |  |  |  |  |  | -50,563.75 |
| **四、本年年末余额** | 1,561,787,370.00 | 1,672,183,630.77 |  |  | 272,939,343.82 |  | 580,708,371.40 |  | 30,165,699.75 | 4,117,784,415.74 |

股东权益变动表

2013年度

会企04表  
单位：元

编制单位：锦州港股份有限公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年金额 | | | | | | | 上年金额 | | | | | | |
| 股本 | 资本公积 | 减：库 存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 股东权益合 计 | 股本 | 资本公积 | 减：库 存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 股东权益合 计 |
| ―、上年年末余额 | 1,561,787,370.00 | 1,672,183,630.77 |  |  | 272,939,343.82 | 568,446,457.69 | 4,075,356,802.28 | 1,561,787,370.00 | 1,672,183,630.77 |  |  | 248,969,545.24 | 472,567,263.34 | 3,955,507,809.35 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 1,561,787,370.00 | 1,672,183,630.77 |  |  | 272,939,343.82 | 568,446,457.69 | 4,075,356,802.28 | 1,561,787,370.00 | 1,672,183,630.77 |  |  | 248,969,545.24 | 472,567,263.34 | 3,955,507,809.35 |
| 三、本年增减变动金额（减少以 “一”号填列） | 440,504,130.00 | 991,328,994.87 |  |  | 21,429,654.38 | 45,112,145.86 | 1,498,374,925.11 |  |  |  |  | 23,969,798.58 | 95,879,194.35 | 119,848,992.93 |
| （―）净利润 |  |  |  |  |  | 107,148,271.87 | 107,148,271.87 |  |  |  |  |  | 119,848,992.93 | 119,848,992.93 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  | 107,148,271.87 | 107,148,271.87 |  |  |  |  |  | 119,848,992.93 | 119,848,992.93 |
| （三）股东投入和减少股本 | 440,504,130.00 | 991,328,994.87 |  |  |  |  | 1,431,833,124.87 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.股东投入股本 | 440,504,130.00 | 991,328,994.87 |  |  |  |  | 1,431,833,124.87 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 21,429,654.38 | -62,036,126.01 | -40,606,471.63 |  |  |  |  | 23,969,798.58 | -23,969,798.58 |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 21,429,654.38 | -21,429,654.38 |  |  |  |  |  | 23,969,798.58 | -23,969,798.58 |  |
| 2.对股东的分配 |  |  |  |  |  | -40,606,471.63 | -40,606,471.63 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  | 9,124,955.79 |  |  | 9,124,955.79 |  |  |  | 11,005,157.81 |  |  | 11,005,157.81 |
| 2.本期使用 |  |  |  | 9,124,955.79 |  |  | 9,124,955.79 |  |  |  | 11,005,157.81 |  |  | 11,005,157.81 |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 2,002,291,500.00 | 2,663,512,625.64 |  |  | 294,368,998.20 | 613,558,603.55 | 5,573,731,727.39 | 1,561,787,370.00 | 1,672,183,630.77 |  |  | 272,939,343.82 | 568,446,457.69 | 4,075,356,802.28 |

法定代表人：张宏伟

主管会计工作负责人：肖爱东

会计机构负责人：陈晓建

**锦州港股份有限公司**

**二。一三年年度财务报表附注**

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

根据2013年4月9日公司2013年第一次临时股东大会审议决议，并经中国证 券监督管理委员会《关于核准锦州港股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许 可[2013]1150号）核准，本公司向特定对象一西藏海涵交通发展有限公司、西藏天 圣交通发展投资有限公司非公开发行A股股票440,504,130股。公司变更后的总股 本为 2,002,291,500 股。

公司住所：锦州经济技术开发区锦港大街一段1号。公司法定代表人：张宏伟。 公司注册资本：人民币贰拾亿零贰佰贰拾玖万壹千伍佰元。

公司经营范围：港务管理、港口装卸，水运辅助业（除客货运输）；公路运输; 物资仓储；建筑材料、农副产品、钢材、矿产品销售；煤炭批发经营；土地开发整 理，房地产开发与经营；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业 生产科研所需的原材料、机械设备、仪器仪表及相关技术的进口业务（国家限定公 司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务; 物流服务，投资管理咨询；水上移动通讯业务；经济性信息咨询服务；会议服务； 展览展示服务；法律法规禁止的不得经营，应经审批的，未获审批前不得经营。

本财务报告于2014年3月10日经公司董事会批准对外报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2013年年度财务报表，符合《企业会计准则》的要求，真实、完 整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况、2013年度的经营成果和现金流 量等有关信息。

1. 财务报表的编制基础

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

1. 会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

1. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

1. **同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

（1） 同一控制下的企业合并

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

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

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

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

（2） 非同一控制下的企业合并

1. 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注二、12长期股权投资
2. 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各 项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的 有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计 入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允 价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

1. 商誉的减值测试

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

1. **合并财务报表的编制方法**

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

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

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

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

母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司 期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现 金流量纳入合并现金流量表。

1. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将库存现金及可以随时用于支付的存款确定为现 金；将持有的期限短（一般指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为 已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

1. 外币业务和外币报表折算

⑴夕卜币业务

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

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处 理：

1. 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期 汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当 期损益；
2. 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不改变其记账本位币金额。

与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按《企 业会计准则第17号一借款费用》的规定处理。

1. 外币报表折算

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

1. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所 有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折 算；
2. 利润表项目，按当期平均汇率折算，按照以上折算产生的外币财务报表折 算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；
3. 现金流量表的现金流量项目按当期平均汇率折算，汇率变动对现金流量的 影响，在现金流量表中单独列示。
4. 金融工具
5. 金融资产划分为以下四类：
6. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产 和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。
7. 持有至到期投资
8. 贷款和应收款项
9. 可供出售金融资产
10. 金融负债划分为以下两类：
11. 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。
12. 其他金融负债。
13. 金融工具的确认依据和计量方法：
14. 公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。
15. 公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值 计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损 益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。
16. 公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资 产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：
17. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量;
18. 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与 该项权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况 除外：

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且 不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；
2. 与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通 过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；
3. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担 保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率 贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按 照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的 余额。
4. 金融资产转移的确认依据和计量方法
5. 金融资产转移的确认

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

1. 金融资产转移的计量

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益:

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（涉 及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价 值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视 同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将 下列两项金额的差额计入当期损益：

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

（5） 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。

1. 将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义 务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。
2. 与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新 金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同 时确认新金融负债。
3. 对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存 金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。
4. 金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对 价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。
5. 回购金融负债一部分的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相 对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面 价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计 入当期损益。

（6） 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，将活跃市场中的报价用于确定其公 允价值。
2. 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。
3. 金融资产减值

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

减值测试方法和减值准备计提方法：

1. 以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至 预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记的金额确认为资 产减值损失，计入当期损益。
2. 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融 资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未 发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值 测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资 产组合中进行减值测试。
3. 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与 该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权 益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未 来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。
4. 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。
5. **应收款项**

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

1. 坏账确认标准为：
2. 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收 款项；
3. 因债务人逾期未履行偿债义务且有确凿证据表明确实无法收回的应收款 项。
4. 坏账准备的计提方法：
5. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

1. 按组合计提坏账准备的应收款项

对单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收 款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合，据此计提坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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

1. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大且按组合计提坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行 减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据 此计提相应的坏账准备。

1. **存货**
2. 存货的分类：

公司根据存货存在的实际状态，将存货分为：原材料、周转材料、燃料等。

1. 发出存货的计价方法：

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

1. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

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

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

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

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

1. 存货的盘存制度：

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

1. 低值易耗品和包装物的摊销方法：

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

1. 长期股权投资
2. 投资成本确定

①企业合并中形成的长期股权投资：

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

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

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资：

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初始投资成 本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
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 为初始投资成本。
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，但合同或协议约定价值不公允的除外。
4. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会 计准则第7号一一非货币性资产交换》确定。
5. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第

12号 债务重组》确定。

1. 后续计量及损益确认方法
2. 公司对子公司的长期股权投资采用成本法核算,在编制合并财务报表时按照 权益法进行调整。
3. 公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没 有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

1. 公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核 算。

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

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

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据
2. 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A.任何一个 合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；B.涉及合营企业基本经营活动的 决策需要各合营方一致同意；C,各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一 个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财 务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向 投资方转移资金的能力受到严格的长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。
3. 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A.在被投资 单位的董事会或类似权力机构中派有代表;B.参与被投资单位的政策制定过程，包括 股利分配政策等的制定；C.与被投资单位之间发生重要交易；D.向被投资单位派出 管理人员；E.向被投资单位提供关键技术资料。
4. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

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

1. 投资性房地产
2. 公司将以下为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产作为投资 性房地产核算：
3. 已出租的土地使用权。
4. 持有并准备增值后转让的土地使用权。
5. 已出租的建筑物。
6. 公司投资性房地产采用成本模式进行计量，并按与公司自用房地产相同的 方法计提折旧或摊销。
7. 公司的投资性房产于资产负债表日存在减值迹象时，估计其可收回金额， 可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投 资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14 .固定资产

1. 固定资产的确认条件：

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

1. 固定资产的分类：

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

1. 固定资产的折旧方法：

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

1. 各类固定资产的折旧年限、估计残值率、年折旧率如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **类别** | **折旧年限(年)** | **估计残值率(%)** | **年折旧率(%)** |
| 码头及辅助设施 | 8-50 | 3-5 | 12.13-1.90 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 机器设备 | 14-18 | 3-5 | 6.93-5.28 |
| 房屋建筑物及仓库堆场 | 10-40 | 3-5 | 9.70-2.38 |
| 办公设备及其他设备 | 5-22 | 3-5 | 19.40-4.32 |
| 运输工具 | 7-18 | 3-5 | 13.86-5.28 |

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

1. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法：

公司于资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回 金额低于其账面价值时，将账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减 值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认， 在以后会计期间不得转回。

1. 融资租入固定资产：

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

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

1. 在建工程
2. 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

1. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

公司在工程建造完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。在建工 程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的 入账价值。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自 达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的 价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣 工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

1. 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已 经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，将账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

1. 借款费用
2. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在 同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：①资产支出已经发生；②借 款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产 活动已经开始。

其他的借款费用计入发生当期的损益。

1. 借款费用资本化期间：

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

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

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

1. 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。

1. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的计价方法：

无形资产在取得时按实际成本计价。

1. 无形资产的使用寿命和摊销方法：

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

公司于资产负债表日对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复 核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资 产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果 有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在使用寿命内系统合 理摊销。如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资 产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的 金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应无形资产减值准备。无形 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

1. 公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分标准：

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

1. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段,开发阶 段的支出符合无形资产确认条件的予以资本化。
2. 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：
3. 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；
4. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
5. 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；
6. 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；
7. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
8. 长期待摊费用

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

19 .股份支付

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

1. 以现金结算的股份支付

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

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

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

1. 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

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

1. 收入
2. 销售商品收入：

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留与该商品所有 权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，相关的经济利益很 可能流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入。

1. 提供劳务收入：

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

1. 让渡资产使用权收入：

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

1. 建造合同收入：

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法 确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。

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

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

1. 政府补助
2. 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。

1. 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。

1. 政府补助的计量
2. 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。
3. 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。
4. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：
5. 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；
6. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。
7. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

1. 递延所得税资产的确认

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

A.该项交易不是企业合并；

B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

1. 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：
2. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
3. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额；
4. 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。
5. 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。
6. 递延所得税负债的确认

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

1. 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：
2. 商誉的初始确认；
3. 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。
4. 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。
5. 经营租赁和融资租赁

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

1. 经营租赁

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期 损益。

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

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

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

报告期内，公司未发生重大会计政策、会计估价变更及会计差错更正事项。

三、税项

1. 主要税种及税率
2. 增值税

装卸收入、仓储收入及其他收入按6%计算增值税销项税额；公司供水、供暖等 收入按13%计算增值税销项税额；煤炭、供电、污油销售等按17%计算增值税销项税 额。

1. 营业税

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

1. 城市维护建设税、教育费附加和地方教育费

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

1. 所得税

本公司及子公司均执行25%的企业所得税率。

1. 其他税费

按国家有关规定执行。

根据财税[2013]37号《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》，公司装卸收入、仓储收入及其他收入自2013年8月1 日起营业税改征增值税。

1. **税收优惠**

（1） 根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》（国务院令第17号）第六 条第六款，《辽宁省城镇土地使用税实施办法》（辽宁省人民政府令第21号）第八条 第十二款对经批准开山填海整治的土地和改造的废弃土地减免土地使用税的规定， 本公司2013年免征土地使用税14,082,266.43元。

（2） 根据《中华人民共和国税收征收管理法》及相关税收法规税收减免的规定, 对港口的码头用地免征土地使用税，本公司2013年免征土地使用税2,424,500.10元。

（3） 根据《关于物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税政策的通知》（财 税[2012]13号）物流企业大宗商品仓储用地减半征收土地使用税的规定，本公司2013 年免征土地使用税3,222,560.34元。

四、企业合并及合并财务报表

1. **子公司情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 注册地 | 注册资本 | 经营范围 | 实际投资额 | 持股比例 | 表决权 比例 |
| **通过设立或投资等方式取得的子公司：** | | | | | | |
| 锦州港集铁物流  有限公司 | 锦州市 | 1000万元 | 仓储、拆拼箱 | 550万元 | 55% | 55% |
| 锦州港现代粮食 物流有限公司 | 锦州市 | 1000万元 | 仓储、装卸 | 760万元 | 76% | 76% |
| 锦州港物流发展  有限公司 | 锦州市 | 2350万元 | 船舶、货运代理 | 2350万元 | 100% | 100% |
| 锦州港口船舶代  理有限公司注1 | 锦州市 | 500万元 | 船舶代理 | 500万元 | 100% | 100% |
| 锦州港货运船舶  代理有限公司注2 | 锦州市 | 1000万元 | 货运船舶代理 | 500万元 | 50% | 50% |
| 锦州港口船舶服  务有限公司注3 | 锦州市 | 100万元 | 船舶货物加固 | 51万元 | 51% | 51% |

**非同一控制下企业合并取得的子公司:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 锦州兴港工程监 理有限公司 | 锦州市 300万元 | 建筑工程监理 | 152万元 | 50.67% | 50.67% |
| 注1:锦州港 | 生口船舶代理有限公司为锦州港物流发展有限公司的子公司, | | | | 锦州 |

港物流发展有限公司持有其100%股权。

注2：锦州港物流发展有限公司持有锦州港货运船舶代理有限公司（以下简称货代公司）50%股权，并且为货代公司第一大股东，同时在货代公司董事会中拥有半 数以上表决权，故锦州港物流发展有限公司将货代公司纳入合并财务报表范围。

注3：锦州港口船舶服务有限公司为货代公司的子公司，货代公司持有其51%

股权。

子公司少数股东权益情况如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东权益 | 少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额 | 从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额 |
| 锦州港货运船舶代理有限公司  "锦州兴港工程监理有限公司一" ''锦州港口船舶服务有限公司if "锦州港集铁物流有限"公■司 | 14,075,844.94  2,520,703.11  614,581.19  4,307,379.94 |  |  |
| 锦州港现代粮食物流有限公司 | 19,668,367.32 |  |  |

1. 合并范围发生变更的说明

本报告期合并范围未发生变化。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 年末余额 | |  | 年初余额 | |
| 项目 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： |  |  | 39,211.41 |  |  | 20,390.45 |
| 人民币 |  |  | 39,211.41 |  |  | 20,390.45 |
| 美元 |  |  |  |  |  |  |
| 银行存款： |  |  | 1,094,698,122.39 |  |  | 264,349,762.40 |
| 人民币 |  |  | 1,093,909,671.17 |  |  | 263,792,821.65 |
| 美元 | 129,320.02 | 6.0969 | 788,451.22 | 88,607.23 | 6.2855 | 556,940.75 |
| 其他货币资金： |  |  | 376,488,190.53 |  |  | 452,936,681.51 |
| 人民币 |  |  | 376,488,190.53 |  |  | 452,936,681.51 |
| 美元 |  |  |  |  |  |  |
| **合计** |  |  | 1,471,225,524.33 |  |  | 717,306,834.36 |

其他货币资金年末余额376,488,190.53元，其中376,366,464.15元系本公司

为开具银行承兑汇票存入的保证金，121, 726.38元系本公司为开具信用证存入的保证金。除上述金额之外，年末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限 制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

1. 应收票据
2. 应收票据分类

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 年末余额 | 年初余额 |
| 银行承兑汇票 | 86,161,325.92 | 62,644,220.33 |
| 商业承兑汇票 |  |  |
| **合计** | 86,161,325.92 | 62,644,220.33 |

1. 公司年末应收票据余额中无已质押的应收票据。
2. 公司无已经背书给其他方而尚未到期的应收票据。
3. 公司年末应收票据余额中无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份 的股东或其他关联方的票据。
4. 应收账款
5. 按照应收账款的类别列示如下：

I 年末余额

|  | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项金额重大并单项计提坏账 准备的应收账款 |  |  |  |  |
| 按组合采用账龄分析法计提坏 账准备的应收账款 | 92,526,485.91 | 100.00 | 5,859,868.62 | 6.33 |
| 单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |
| **合计** | 92,526,485.91 | 100.00 | 5,859,868.62 | 6.33 |

种类 I 账面余额 | 坏账福

年初余额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账 准备的应收账款 |  |  |  |  |
| 按组合采用账龄分析法计提坏 账准备的应收账款 | 97,629,227.43 | 100.00 | 9,500,766.49 | 9.73 |
| 单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |
| **合计** | 97,629,227.43 | 100.00 | 9,500,766.49 | 9.73 |

1. 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%,) |
| 1年以内 | 86,656,434.28 | 93.66 |  | 88,101,958.56 | 90.24 |  |
| 1至2年 | 10,718.96 | 0.01 | 535.95 | 27,897.24 | 0.03 | 1,394.86 |
| 2至3年 |  | |  |  |  |  |
| 3年以上 | 5,859,332.67 | 6.33 | 5,859,332.67 | 9,499,371.63 | 9.73 | 9,499,371.63 |
| **合计** | 92,526,485.91 | 100.00 | 5,859,868.62 | 97,629,227.43 | 100.00 | 9,500,766.49 |

1. 应收账款金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关 系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总 额的比例(%) |
| 北票市巨同燃料有限公司 | 销售客户 | 22,687,835.10 | 1年以内 | 24.52 |
| 上海泛亚航运有限公司 | 销售客户 | 13,293,106.00 | 1年以内 | 14.37 |
| 中国石油天然气股份有限公司锦州石化 分公司 | 本公司股东之  所属单位 | 5,378,483.55 | 1年以内 | 5.81 |
| 上海合德国际货物运输代理有限公司 | 销售客户 | 3,325,584.60 | 1年以内 | 3.59 |
| 大连中远国际货运有限公司锦州分公司 | 销售客户 | 2,991,970.50 | 1年以内 | 3.23 |
| **合计** |  | 47,676,979.75 |  | 51.52 |

1. 应收关联方款项情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总 额的比例(%) |
| 中国石油天然气集团公司之附属公司 | 本公司股东之所属单位 | 5,378,483.55 | 5.81 |
| **合计** |  | 5,378,483.55 | 5.81 |

1. 预付款项
2. 预付款项按账龄列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 年末余额 | | 年初余额 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 27,826,440.36 | 98.83 | 66,393,043.76 | 99.99 |
| 1至2年 | 330,727.00 | 1.17 | 5,332.10 | 0.01 |
| 2至3年 |  |  |  |  |
| 3年以上 |  |  |  |  |
| **合计** | 28,157,167.36 | 100.00 | 66,398,375.86 | 100.00 |

1. 预付关联方款项情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付款项总额 的比例(%) |
| 锦州新时代集装箱码头有限公司 | 联营企业 | 414,800.00 | 1.47 |
| **合计** |  | 414,800.00 | 1.47 |

除上述金额之外，预付款项年末余额中无预付持有本公司5%(含5%)以上表决

权股份的股东或其他关联方款项。

1. 预付款项金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
| 江苏省镇江船厂(集团)有限公司 | 采购客户 | 9,070,000.00 | **1**年以内 | 未到结算期 |
| 大连盛功建设工程有限公司 | 采购客户 | 3,649,140 00 | **1**年以内 | 未到结算期 |
| 杭州和利时自动化有限公司 | 采购客户 | 3,018,000 00 | **1**年以内 | 未到结算期 |
| 赤峰白音华物流有限公司 | 采购客户 | 2,619,579.62 | **1**年以内 | 未到结算期 |
| 锦州宏港贸易有限公司 | 采购客户 | 1,376,091.31 | **1**年以内 | 未到结算期 |
| **合计** |  | 19,732,810.93 |  |  |

1. 其他应收款
2. 按照其他应收款的类别列示如下:

年末余额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 的其他应收款 |  |  |  |  |
| 按组合采用账龄分析法计提坏账准 备的其他应收款 | 39,497,424.20 | 100.00 | 5,939,164.00 | 15.04 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款 |  |  |  |  |
| **合计** | 39,497,424.20 | 100.00 | 5,939,164.00 | 15.04 |

年初余额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 的其他应收款 |  |  |  |  |
| 按组合采用账龄分析法计提坏账准 备的其他应收款 | 76,274,901.98 | 100.00 | 4,993,317.69 | 6.55 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款 |  |  |  |  |
| **合计** | 76,274,901.98 | 100.00 | 4,993,317.69 | 6.55 |

1. 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 1年以内 | 5,285,580.80 | 13.38 |  | 70,994,466.08 | 93.08 |  |
| 1至2年 | 29,760,612.00 | 75.35 | 1,487,980.60 | 302,020.00 | 0.40 | 14,901.79 |
| 2至3年 | 60.00 | 0.00 | 12.00 |  |  |  |
| 3年以上 | 4,451,171.40 | 11.27 | 4,451,171.40 | 4,978,415.90 | 6.52 | 4,978,415.90 |
| **合计** | 39,497,424.20 | 100.00 | 5,939,164.00 | 76,274,901.98 | 100.00 | 4,993,317.69 |

1. 其他应收款金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司 关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
| 葫芦岛市财政局 | 非关联方 | 22,237,500.00 | 1-2年 | 56.30 |
| 锦州市财政局 | 非关联方 | 5,793,000.00 | 1-2年 | 14.67 |
| 公路工程队 | 非关联方 | 850,000.00 | 3年以上 | 2.15 |
| 锦州新时代集装箱码头有限公司 | 联营企业 | 833,457.00 | 1年以内 | 2.11 |
| 锦州中油燃料油有限公司 | 非关联方 | 825,989.40 | 1-2年 | 2.09 |
| **合计** |  | 30,539,946.40 |  | 77.32 |

1. 应收关联方款项情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收 款总额的比 例(%) |
| 锦州新时代集装箱码头有限公司 | 本公司之联营企业 | 833,457.00 | 2.11 |
| 锦州港国有资产经营管理有限公司 | 本公司股东并向本公司派出董事 | 1,326.20 | 0.00 |
| 中国石油天然气集团公司之附属公司 | 本公司股东之所属单位 | 4,719.60 | 0.01 |
| 合计 |  | 839,502.80 | 2.12 |

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

1. 存货
2. 存货分类

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面余额 | 1跌价  1准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价 准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 15 035,957.38 ! | | 15,035,957.38 | 5,536,300.79 |  | 5,536,300.79 |
| 库存商品 | 12,013,853.71 ! | | 12,013,853.71 | 53,344,325.55 |  | 53,344,325.55 |
| 合计 | 27,049,811.09 ! | | 27,049,811.09 | 58,880,626.34 |  | 58,880,626.34 |

1. 资产负债表日将年末存货可变现净值与存货成本进行比较，未发现存货存在

可能发生减值的情况，故未对存货计提跌价准备。

1. 年末存货无因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的情况。
2. 一年内到期的非流动资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 一年内到期的应收融资租赁款 | 4,367,599.70 | 17,752,343.87 |
| 合计 | 4,367,599.70 | 17,752,343.87 |

1. 其他流动资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 实际交纳的所得税税款大于按照税法规 定计算的应交所得税 |  | 2,814,797.38 |
| 合计 |  | 2,814,797.38 |

1. 发放委托贷款及垫款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 委托贷款 |  | 85,000,000.00 |
| 合计 |  | 85,000,000.00 |

1. 长期应收款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 应收融资租赁款 | 4,367,599.70 | 22,119,943.57 |
| 减：未实现的融资收益 |  | 61,551.65 |
| 减：一年内到期的应收融资租赁款 | 4,367,599.70 | 17,752,343.87 |
| 合计 |  | 4,306,048.05 |

本报告期内，公司采用实际利率法分摊本年度融资收入61,551.65元。 以后年度将收到的最低租赁收款额如下：

|  |  |
| --- | --- |
| **会计年度** | **金额** |
| 2014 年 | 4,367,599.70 |
| **合计** | 4,367,599.70 |

1. 长期股权投资
2. 账面价值

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面成本 | 减值  准备 | 账面价值 | 账面成本 | 减值  准备 | 账面价值 |
| 对合营公司投资 |  |  |  | 46,493,582.65 |  | 46,493,582.65 |
| 对联营公司投资 | 256,852,515.36 |  | 256,852,515.36 | 256,156,192.57 |  | 256,156,192.57 |
| 其他股权投资 | 300,000.00 |  | 300,000.00 | 300,000.00 |  | 300,000.00 |

**合计**

257,152,515.36

257,152,515.36 | 302,949,775.22

302,949,775.22

1. 长期投资情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 |
| 锦州新时代集装箱码 头有限公司 | 权益法 | 109,086,835.56 | 101,775,428.69 | -2,175,777.55 | 99,599,651.14 |
| 锦州中理外轮理货有 限公司 | 权益法 | 2,185,484.06 | 7,111,366.12 | 579,363.78 | 7,690,729.90 |
| 中电投锦州港口有  限责任公司 | 权益法 | 143,265,239.13 | 143,265,239.13 |  | 143,265,239.13 |
| 辽宁锦港宝地置业 有限公司 | 权益法 | 50,000,000.00 | 46,493,582.65 | -46,493,582.65 |  |
| 大连集发环渤海集 装箱运输有限公司 | 成本法 | 300,000.00 | 300,000.00 |  | 300,000.00 |
| 锦州港龙煤瑞隆能  源有限公司 | 权益法 | 4,000,000.00 | 4,004,158.63 | 57,587.53 | 4,061,746.16 |
| 中丝锦州化工品港  储有限公司 | 权益法 | 2,450,000.00 |  | 2,235,149.03 | 2,235,149.03 |
| 合计 |  | 311,287,558.75 | 302,949,775.22 | -45,797,259.86 | 257,152,515.36 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 在被投 资单位 持股比 例(％) | 在被投 资单位 表决权 比例(％) | 在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明 | 减值准 备 | 本年计 提减值 准备 | 现金红 利 |
| 锦州新时代集装箱码头有限公司 | 34 | 34 |  |  |  |  |
| 锦州中理外轮理货有限公司 | 29 | 29 |  |  |  |  |
| 中电投锦州港口有限责任公司 | 33 | 33 |  |  |  |  |
| 辽宁锦港宝地置业有限公司 | 50 | 50 |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | 0.61 | 0.61 |
| 锦州港龙煤瑞隆能源有限公司 | 40 | 40 |
| 中丝锦州化工品港储有限公司 | 49 | 49 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 1 1 | | | | | |  | |
| (3)合营企业、联营企业投资 | | | | | | | |
| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人  代表 | 业务性质 | 注册资本  (万元) | 本企业 持股比 例(%) | 本企业在 被投资单 位表决权 比例(％) |
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 辽宁锦港宝地置业有  限公司注1 | 有限责任 公司 | 锦州市 | 刘钧 | 房地产开发、销  售等 | 10,000.00 |  |  |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 锦州新时代集装箱码 | 有限责任 | 锦州市 | 宁鸿鹏 | 海上集装箱装卸 | 32,084.00 | 34 | 34 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 头有限公司 | 公司 |  |  | 与内陆中转等 |  |  |  |
| 锦州中理外轮理货有 限公司 | 有限责任 公司 | 锦州市 | 郭军 | 国内国际航线船 舶理货、计量等 | 858.00 | 29 | 29 |
| 中电投锦州港口有限 责任公司 | 有限责任 公司 | 锦州市 | 王冲 | 提供码头、过驳 锚地、港口装卸、 物资仓储等 | 50,000.00 | 33 | 33 |
| 锦州港龙煤瑞隆能源 有限公司 | 有限责任 公司 | 锦州市 | 邓海滨 | 煤炭存储和经营 | 1,000.00 | 40 | 40 |
| 中丝锦州化工品港储  有限公司 | 有限责任 公司 | 锦州市 | 朱兴强 | 国际船舶、货运 代理 | 500.00 | 49 | 49 |

金额单位：万元

被投资单位名称i本年资产总额i本年负债总额 本年净资产总额i本年营业收入总额 本年净利润 一、合营企业

辽宁锦港宝地置业有.

限公司注1

二、联营企业

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 锦州新时代集装箱码 头有限公司 | 60,034.89 | 30,100.94 | 29,933.95 | 8,997.43 | -639.93 |
| 锦州中理外轮理货 有限公司 | 3,369.02 | 938.65 | 2,430.37 | 4,081.75 | 199.78 |
| 中电投锦州港口有  限责任公司 | 92,911.16 | 49,079.17 | 43,831.99 |  |  |
| 锦州港龙煤瑞隆能  源有限公司 | 9,629.22 | 8,614.82 | 1,014.40 | 12,713.50 | 14.40 |
| 中丝锦州化工品港  储有限公司注2 | 496.39 | 40.24 | 456.15 |  | -43.85 |

注**1**报告期内，根据公司2013年4月10日召开的第七届董事会第三十次会议决议，公 司与辽宁宝地建设有限公司签订了《股权转让协议》，双方一致同意：以辽宁锦港宝地置业有 限公司2013年3月31日经审计、评估后的净资产为依据，将公司持有辽宁锦港宝地置业有限 公司50%的股权转让给辽宁宝地建设有限公司，股权转让价格为6,200万元。截至本报告期末, 相关股权转让手续已办理完毕，相关股权转让款项已结清。

注**2**：经公司**2013**年**1**月**13**日召开的第七届董事会第二十六次会议审议通过，同意公司 与中丝辽宁化工物流有限公司共同组建中丝锦州化工品港储有限公司，合资公司注册资本**500** 万元，其中本公司以现金出资**245**万元，占注册资本的**49%**，中丝辽宁化工物流有限公司出资 **255**万元，占注册资本的**51%**。合资公司主营国际船舶、货运代理、国内水路运输船舶、货运 代理；货物、技术进出口、劳务服务等业务。该公司目前正处于筹建期，尚未发生经营业务。

1. 年末公司对长期股权投资进行清查后，未发现长期股权投资存在可能发生

减值的迹象，故未对长期股权投资计提减值准备。

1. 固定资产
2. 固定资产情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 一、账面原值合计： | 6,833,750,307.88 | 2,221,359,000.40 | 32,780,105.38 | 9,022,329,202.90 |
| 码头及辅助设施 | 4,004,801,965.68 | 1,001,020,945.63 | 1,224,857.20 | 5,004,598,054.11 |
| 机器设备 | 1,194,611,010.54 | 337,530,471.70 | 2,027,541.54 | 1,530,113,940.70 |
| 房屋建筑物及仓库堆场 | 1,231,333,766.55 | 863,331,005.07 | 723,167.76 | 2,093,941,603.86 |
| 办公设备及其他设备 | 62,818,812.68 | 9,849,725.31 | 215,203.00 | 72,453,334.99 |
| 运输工具 | 340,184,752.43 | 9,626,852.69 | 28,589,335.88 | 321,222,269.24 |
|  |  | 本年新增 本年计提 |  |  |
| 二、累计折旧合计： | 1,104,163,851.56 | 240,767,668.15 | 28,409,658.34 | 1,316,521,861.37 |
| 码头及辅助设施 | 487,561,810.00 | 88,552,721.99 | 1,018,162.32 | 575,096,369.67 |
| 机器设备 | 356,835,673.16 | 77,854,571.01 | 1,026,754.47 | 433,663,489.70 |
| 房屋建筑物及仓库堆场 | 151,041,932.33 | 50,289,769.16 | 354,410.47 | 200,977,291.02 |
| 办公设备及其他设备 | 23,097,305.91 | 5,992,808.13 | 199,456.82 | 28,890,657.22 |
| 运输工具 | 85,627,130.16 | 18,077,797.86 | 25,810,874.26 | 77,894,053.76 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 5,729,586,456.32 |  |  | 7,705,807,341.53 |
| 码头及辅助设施 | 3,517,240,155.68 |  |  | 4,429,501,684.44 |
| 机器设备 | 837,775,337.38 |  |  | 1,096,450,451.00 |
| 房屋建筑物及仓库堆场 | 1,080,291,834.22 |  |  | 1,892,964,312.84 |
| 办公设备及其他设备 | 39,721,506.77 |  |  | 43,562,677.77 |
| 运输工具 | 254,557,622.27 |  |  | 243,328,215.48 |
| 四、减值准备合计 |  |  |  |  |
| 码头及辅助设施 |  |  |  |  |
| 机器设备 |  |  |  |  |
| 房屋建筑物及仓库堆场 |  |  |  |  |
| 办公设备及其他设备 |  |  |  |  |
| 运输工具 |  |  |  |  |
| 五、固定资产账面价值合计 | 5,729,586,456.32 |  |  | 7,705,807,341.53 |
| 码头及辅助设施 | 3,517,240,155.68 |  |  | 4,429,501,684.44 |
| 机器设备 | 837,775,337.38 |  |  | 1,096,450,451.00 |
| 房屋建筑物及仓库堆场 | 1,080,291,834.22 |  |  | 1,892,964,312.84 |
| 办公设备及其他设备 | 39,721,506.77 |  |  | 43,562,677.77 |
| 运输工具 | 254,557,622.27 |  |  | 243,328,215.48 |

1. 本年计提折旧额240,767,668.15元；本报告期由在建工程转入固定资产原

值为 2,183,626,683.99 元。

1. 公司年末无暂时闲置的固定资产。
2. 公司年末尚未办妥产权证书的房屋建筑物净值为337,401,108.02元，产权

证书正在办理中。

1. 公司年末无通过融资租赁租入的固定资产。
2. 公司年末通过经营租赁租出的固定资产情况如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 年末账面价值 | 年初账面价值 |
| 码头及辅助设施 | 32,841,997.11 | 34,434,581.81 |
| 房屋建筑物及仓库堆场 | 9,481,906.19 | 3,567,991.83 |
| 其他设备 | 21,400.00 | 21,400.00 |
| 合计 | 42,345,303.30 | 38,023,973.64 |

1. 公司年末无持有待售的固定资产。
2. 公司年末无因担保或其他原因造成固定资产所有权或使用权受到限制的情

况。

1. 在建工程
2. 在建工程账面余额

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 五港池 | 7,520?393?30' |  | 7,520**丽**30” | **诵**0**标'**21””” |  | 7,490,968.21 |
| 西围堰 | 4,280,289.11 |  | 4,280,289.11 | 4,263,541.59 |  | 4,263,541.59 |
| 五港池5万吨油泊 位 | 1,291,230.90 |  | 1,291,230.90 | 1,285,373.34 |  | 1,285,373.34 |
| 新建围堰工程 | 17,806,634.95 |  | 17,806,634.95 | 17,800,153.48 |  | 17,800,153.48 |
| 其它单列工程 | 195,174,352.29 |  | 195,174,352.29 | 115,736,262.95 |  | 115,736,262.95 |
| 三、四港池西防波 堤工程 | 168,867,389.40 |  | 168,867,389.40 152,344,007.71 | |  | 152,344,007.71 |
| 三港池围堰 | 35,321,306.77 |  | 35,321,306.77 | 35,183,104.86 | |  | 35,183,104.86 |
| 粮食现代物流项 目筒仓工程 |  |  | 111,256,277.16 | |  | 111,256,277.16 |
| 三港池东岸区逋 用泊位工程 |  |  |  | 1,170,695,041.09 |  | 1,170,695,041.09 |
| 锦州港油品罐区 工程(一期) | 706,794,568.84 |  | 706,794,568.84 | 499,906,140.63 |  | 499,906,140.63 |
| 锦州港航道扩建 工程 |  |  |  | 495,810,996.92 |  | 495,810,996.92 |
| 锦州港生产调度 中心工程 |  |  |  | 91,164,113.29 |  | 91,164,113.29 |
| 锦州港西部海域 防波堤工程 | 899,803.77 |  | 899,803.77 |  |  |  |
| 合计 | 1,137,955,969.33 |  | 1,137,955,969.33 | 2,702,935,981.23 |  | 2,702,935,981.23 |

项目

年末余额

账面余额一I减值淮备I'一账面净值"

年初余额

账面余额I减值准容I 账面净值

1. 重大工程项目变动情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 预算余额  (万元) | 年初余额 | 本年增加 | 转入固定资产 | 本年减少 | 工程投入占预算 比例(%) |
| 五港池 |  | 7,490,968.21 | 29,425.09 |  |  |  |
| 西围堰 | 3,492.00 | 4,263,541.59 | 16,747.52 |  |  | 12.26 |
| 五港池5万吨油泊位 | 20,480.00 | 1,285,373.34 | 5,857.56 |  |  | 0.63 |
| 新建围堰工程 | 4,377.00 | 17,800,153.48 | 6,481.47 |  |  | 40.68 |
| 其它单列工程 |  | 115,736,262.95 | 167,566,619.38 | 88,128,530.04 |  |  |
| 三、四港池西防波堤工 程 | 37,414.18 | 152,344,007.71 | 16,523,381.69 |  |  | **皈**13 |
| 三港池围堰 | 4,500.00 | 35,183,104.86 | 138,201.91 |  |  | 78.49 |
| 粮食现代物流项目筒仓 工程 | 30,700.00 | 111,256,277.16 |  | 111,256,277.16 |  | 36.24 |
| 三港池东岸区通用泊位 工程 | 106,966.10 | 1,170,695,041.09 | 39,090,243.56 | 1,209,785,284.65 |  | 113.10 |
| 锦州港油品罐区工程  (一期) | 84,568.81 | 499,906,140.63 | 206,888,428.21 |  |  | 83.58 |
| 锦州港航道扩建工程 | 91,928.35 | 495,810,996.92 | 89,632,940.10 | 585,443,937.02 |  | 63.68 |
| 锦州港生产调度中心工 程 | 17,289.00 | 91,164,113.29 | 97,848,541.83 | 189,012,655.12 |  | 109.33 |
| 锦州港西部海域防波堤 工程 | 46,498.88 |  | 899,803.77 |  |  | 0.19 |
| 合计 | 448,214.32 | 2,702,935,981.23 | 618,646,672.09 | 2,183,626,683.99 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 工程进度 | 利息资本化累计 金额 | 其中：本年利息 资本化金额 | 本年利息资本化 率(%) | 资金来源 | 年末余额 |
| 五港池 | 在建 | 3,470,374.23 |  |  | 贷款 | 7,520,393.30 |
| 西围堰 | 在建 | 2,173,966.35 |  |  | 贷款 | 4,280,289.11 |
| 五港池5万吨油泊位 | 在建 |  |  |  | 自筹 | 1,291,230.90 |
| 新建围堰工程 | 在建 | 1,013,720.24 |  |  | 贷款 | 17,806,634.95 |
| 其它单列工程 | 在建 | 1,267,184.62 |  |  | 自筹及贷 款 | 195,174,352.29 |
| 三、四港池西防波堤 工程 | 在建 | 13,963,932.51 | 4,727,753.45 | 6.31 | 自筹及贷 款 | 168,867,389.40 |
| 三港池围堰 | 在建 |  |  |  | 自筹 | 35,321,306.77 |
| 粮食现代物流项目筒 仓工程 | 已完工 |  |  |  | 募集资金 |  |
| 三港池东岸区通用泊  位工程 | 已完工 | 25,359,269.84 | 3,970,616.68 | 6.63 | 自筹及贷 款 |  |
| 锦州港油品罐区工程  (一期) | 在建 | 22,412,429.54 | 16,908,024.37 | 6.55 | 自筹及贷 款 | 706,794,568.84 |
| 锦州港航道扩建工程 | 已完工 | 1,346,388.90 | 1,346,388.90 | 6.55 | 自筹、贷 款、募集资 金 |  |
| 锦州港生产调度中心  工程 | 已完工 | 1,674,166.68 | 1,674,166.68 | 6.15 | 自筹及贷 款 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 锦州港西部海域防波  堤工程 | 在建 |  |  |  | 自筹 | 899,803.77 |
| 合计 |  | 72,681,432.91 | 28,626,950.08 |  |  | 1,137,955,969.33 |

1. 公司年末对在建工程进行清查后，未发现在建工程存在可能发生减值的迹 象，故未对在建工程计提减值准备。
2. 公司年末在建工程无因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的情 况。
3. 无形资产
4. 无形资产情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 一、账面原值合计 | 322,881,990.58 | 12,075,690.00 |  | 334,957,680.58 |
| 土地使用权 | 282,766,086.23 | 3,857,188.26 |  | 286,623,274.49 |
| 海域使用权 | 38,325,441.35 | 8,106,676.00 |  | 46,432,117.35 |
| 软件及其他 | 1,790,463.00 | 111,825.74 |  | 1,902,288.74 |
| 二、累计摊销合计 | 17,210,668.44 | 8,163,589.84 |  | 25,374,258.28 |
| 土地使用权 | 14,836,747.54 | 5,675,230.12 |  | 20,511,977.66 |
| 海域使用权 | 1,952,548.91 | 1,878,980.88 |  | 3,831,529.79 |
| 软件及其他 | 421,371.99 | 609,378.84 |  | 1,030,750.83 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 305,671,322.14 |  |  | 309,583,422.30 |
| 土地使用权 | 267,929,338.69 |  |  | 266,111,296.83 |
| 海域使用权 | 36,372,892.44 |  |  | 42,600,587.56 |
| 软件及其他 | 1,369,091.01 |  |  | 871,537.91 |
| 四、减值准备合计 |  |  |  |  |
| 土地使用权 |  |  |  |  |
| 海域使用权 |  |  |  |  |
| 软件及其他 |  |  |  |  |
| 五、无形资产账面价值合计 | 305,671,322.14 |  |  | 309,583,422.30 |
| 土地使用权 | 267,929,338.69 |  |  | 266,111,296.83 |
| 海域使用权 | 36,372,892.44 |  |  | 42,600,587.56 |
| 软件及其他 | 1,369,091.01 |  |  | 871,537.91 |

1. 本年摊销额8,163,589.84元。
2. 公司年末对无形资产进行清查后，未发现无形资产存在可能发生减值的迹 象，故未对无形资产计提减值准备。
3. 截至报告期末，公司的无形资产不存在被抵押的情况。
4. 截至报告期末，公司通过经营租赁租出的无形资产一土地使用权账面价值为 1,975,122.18 元。
5. 长期待摊费用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年摊销额 | 其他减少额 | 年末余额 |
| 堆场辅助材料 | 1,350,317.36 | 13,259,933 60 | 4,042,434.61 |  | 10,567,816.35 |
| 610货场、库场改 造、装修费 | 4,649,985.92 |  | 930,006 00 |  | 3,719,979.92 |
| 合计 | 6,000,303.28 | 13,259,933.60 | 4,972,440.61 |  | 14,287,796.27 |

1. 递延所得税资产

(1)已确认的递延所得税资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| **递延所得税资产：** |  |  |
| 应收款项坏账准备 | 2,949,758.16 | 3,623,521.05 |
| 未确认融资收益 |  | 13,905.42 |
| 政府补助 | 17,085,799.21 | 17,500,581.25 |
| 应付职工薪酬 | 11,223,119.09 | 6,335,036.62 |
| 未实现内部销售损益 | 4,031,005.72 | 3,515,309.99 |
| 试运行收益 | 844,365.15 | 194,144.15 |
| 长期待摊费用 | 277,282.92 | 369,475.68 |
| 合计 | 36,411,330.25 | 31,551,974.16 |

(2)引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 暂时性差异金额 |
| **可抵扣差异项目** |  |
| 应收款项坏账准备 | 11,799,032.62 |
| 政府补助 | 68,343,196.83 |
| 应付职工薪酬 | 44,892,476.36 |
| 未实现内部销售损益 | 16,124,022.88 |
| 试运行收益 | 3,377,460.55 |
| 长期待摊费用 | 1,109,131.68 |
| 小计 | 145,645,320.92 |

1. 资产减值准备明细

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末余额 |
| 转回 | 转销 |
| 一、坏账准备 | 14,494,084.18 | -2,695,051.56 |  |  | 11,799,032.62 |
| 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 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末余额 |
| 转回 | 转销 |
| 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 | 14,494,084.18 | -2,695,051.56 |  |  | 11,799,032.62 |

1. 短期借款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 信用借款 | 530,000,000.00 | 505,000,000.00 |
| 合计 | 530,000,000.00 | 505,000,000.00 |

1. 应付票据

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 年末余额 | 年初余额 |
| 银行承兑汇票 | 376,366,464.15 | 449,787,159.11 |
| 合计 | 376,366,464.15 | 449,787,159.11 |

年末银行承兑汇票余额均将于2014年6月30日前到期。

1. 应付账款

(1)账面余额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 1年以内 | 1,022,074,186.21 | 1,334,648,309.82 |
| 1至2年 | 228,536,083.27 | 284,155,386.58 |
| 2至3年 | 1,255,096.26 | 1,111,596.96 |
| 3年以上 | 5,949,723.06 | 5,489,536.46 |
| 合计 | 1,257,815,088.80 | 1,625,404,829.82 |

(2)应付关联方款项情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应付账款总 额的比例(%) |
| 锦州中理外轮理货有限公司 | 本公司之联营企业 | 504,268.00 | 0.04 |
| 锦州新时代集装箱码头有限公司 | 本公司之联营企业 | 1,389,340.08 | 0.11 |
| 中国石油天然气集团公司之附属公司 | 本公司股东之所属单位 | 369,251.80 | 0.03 |
| 合计 |  | 2,262,859.88 | 0.18 |

除上述金额之外，应付账款年末余额中无欠持有本公司5%(含5%)以上表决权股

份的股东或其他关联方款项。

1. 账龄超过1年的应付账款主要是尚未支付的工程款。
2. 预收款项

(1)账面余额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 1年以内 | 108,064,651.57 | 118,613,101.14 |
| 1至2年 | 3,804,616.45 | 5,373,232.03 |
| 2至3年 | 2,043,016.90 | 2,245,375.68 |
| 3年以上 | 3,906,458.22 | 3,694,735.98 |
| 合计 | 117,818,743.14 | 129,926,444.83 |

(2)账龄超过1年的预收账款主要是收取的客户预交的港口费。

1. 应付职工薪酬

舌辛退福利 j

合计 ]41：501；901：841&6了69；3"9?77|~6「554；1茹：67

1. 年末余额中的工资、奖金、津贴和补贴已于2014年2月发放完毕。
2. 年末余额中的社会保险费、住房公积金、工会经费已于2014年2月缴纳完 毕。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 38,406,678.31 | 138,283,278.47 | 116,747,337.58 | 59,942,619.20 |
| 职工福利费 |  | 14,279,735.66 | 14,279,735.66 |  |
| 社会保险费 | 1,038,817.20 | 34,134,462.98 | 33,545,522.55 | 1,627,757.63 |
| 其中：医疗保险费 | 45,910.60 | 8,313,266.48 | 8,042,344.09 | 316,832.99 |
| 基本养老保险费 | 900,055.11 | 21,524,575.06 | 21,322,069.09 | 1,102,561.08 |
| 失业保险费 | 85,877.88 | 2,046,005.62 | 2,006,380.44 | 125,503.06 |
| 工伤保险费 | 4,247.39 | 1,460,244.59 | 1,383,852.68 | 80,639.30 |
| 生育保险费 | 2,726.22 | 790,371.23 | 790,876.25 | 2,221.20 |
| 住房公积金 | -60,966.18 | 6,196,542.00 | 6,190,988.00 | -55,412.18 |

工会经费、职工教育经费 2,117,372.51 ； 3,275,300.66 : 5,353,439.15 I 39,234.02

1. 应交税费

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 营业税 | 107,863.35 | 2,670,820.58 |
| 增值税 | 2,704,588.68 | -5,429,699.98 |
| 城市维护建设税 | 575,286.23 | 186,960.32 |
| 教育费附加 | 450,466.26 | 110,230.56 |
| 企业所得税 | 7,865,189.19 | 5,000,379.12 |
| 个人所得税 | 409,650.36 | 133,543.16 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 房产税 | 358,457.29 | 239,979.02 |
| 其他 | 101,498.12 | 663,352.16 |
| 合计 | 12,572,999.48 | 3,575,564.94 |
| **24.应付利息** | | |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 应付借款利息 | 5,772,241.54 |  |
| 应付中期票据利息 | 7,289,714.00 | 7,177,913.00 |
| 再保理业务应付利息 |  | 833,099.25 |
| 国内信用证结算业务应付利息 |  | 51,525.96 |
| 合计 | 13,061,955.54 | 8,062,538.21 |
| **25.应付股利** | | |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 应付个人股股东股利 | 3,905,308.24 | 3,905,284.74 |
| 合计 | 3,905,308.24 | 3,905,284.74 |

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

1. 其他应付款

(1)账面余额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 1年以内 | 56,807,897.44 | 184,179,781.14 |
| 1至2年 | 136,887,813.69 | 388,201.40 |
| 2至3年 | 147,577.00 | 94,985.52 |
| 3年以上 | 14,634,658.96 | 15,005,858.87 |
| 合计 | 208,477,947.09 | 199,668,826.93 |

(2)应付关联方款项情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应付款 总额的比例(%) |
| 锦州中理外轮理货有限公司 | 本公司之联营企业 | 351,538.35 | 0.17 |
| 中国石油天然气集团公司之附属公司 | 本公司股东之所属单位 | 2,338.88 | 0.00 |
| 合计 |  | 353,877.23 | 0.17 |

除上述金额之外，其他应付款年末余额中无欠持有本公司5%(含5%)以上表决

权股份的股东或其他关联方款项。

1. 金额较大其他应付款金额

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 |
| 锦州经济技术开发区财政局 | 往来款 | 117,055,087.55 | 1-2年 |
| 锦州经济技术开发区财务结算中心 | 往来款 | 16,070,000.00 | 1-2年 |
| 锦州恒大国际物流园发展有限公司 | 往来款 | 6,351,600.04 | 1年以内 |
| 辽宁西海物流发展有限公司 | 往来款 | 6,072,711.08 | 1年以内 |
| 锦州经济技术开发区天港水陆运输处 | 往来款 | 3,939,808.14 | 1年以内 |
| **合计** |  | 149,489,206.81 |  |

1. 一年内到期的非流动负债

(1)分类列示

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 1 年末余额 1 | 年初余额 |

|  |  |
| --- | --- |
| 信用借款 ： 496,090,000.00 | 18,000,000.00 |

|  |  |
| --- | --- |
| 合计 | 496,090,000.00 | | 18,000,000.00 |

(2)其中金额前五名的借款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率  (%) | 年末余额 | 年初余额 |
| 中国工商银行锦 州港支行 | 2006-9-18 | 2013-6-25 | 人民币 | 6.2225 |  | 6,000,000.00 |
| 中国工商银行锦 州港支行 | 2006-9-18 | 2013-12-25 | 人民币 | 6.2225 |  | 6,000,000.00 |
| 中国工商银行锦 州港支行 | 2011-1-28 | 2013-12-25 | 人民币 | 6.2225 |  | 6,000,000.00 |
| 中国邮政储备银 行天桥支行 | 2011-1-28 | 2014-1-28 | 人民币 | 5.265 | 100,000,000.00 |  |
| 中国邮政储备银 行天桥支行 | 2011-3-31 | 2014-1-28 | 人民币 | 6.1 | 100,000,000.00 |  |
| 中国建设银行锦 州支行 | 2004-12-10 | 2014-8-30 | 人民币 | 6.3535 | 92,000,000.00 |  |
| 中国农业银行锦 州港支行 | 2007-1-22 | 2014-10-23 | 人民币 | 6.22 | 40,000,000.00 |  |
| 中国银行锦州港  支行 | 2009-9-7 | 2014-12-31 | 人民币 | 6.09 | 37,490,000.00 |  |
| 合计 |  |  |  |  | 369,490,000.00 | 18,000,000.00 |

1. 其他流动负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 再保理业务应付款 |  | 101,903,787.64 |
| 国内信用证结算业务应付款 |  | 34,651,979.70 |
| 应付债券 | 211,854.00 | 211,854.00 |
| 递延收益 | 8,583,566.23 | 9,579,121.78 |
| 合计 | 8,795,420.23 | 146,346,743.12 |

1. 长期借款

(1)长期借款分类

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 抵押借款 |  | 160,000,000.00 |
| 保证借款 | 34,350,000.00 | 34,350,000.00 |
| 信用借款 | 1,941,527,500.00 | 2,345,577,500.00 |
| 合计 | 1,975,877,500.00 | 2,539,927,500.00 |

(2)金额前五名的长期借款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率  (%) | 年末余额 | 年初余额 |
| 中国邮政储蓄银 行锦州天桥支行 | 2011-3-31 | 2014-1-27 | 人民币 | 6.15 |  | 100,000,000.00 |
| 锦州银行股份有 限公司天桥支行 | 2012-2-27 | 2014-3-17 | 人民币 | 6.15 |  | 100,000,000.00 |
| 中国邮政储蓄银 行锦州天桥支行 | 2011-1-28 | 2014-1-27 | 人民币 | 5.535 |  | 100,000,000.00 |
| 中国银行锦州港 支行 | 2011-2-18 | 2019-9-6 | 人民币 | 6.55 | 111,607,500.00 | 111,607,500.00 |
| 中国建设银行股 份有限公司锦州 分行 | 2012-12-3 | 2021-5-31 | 人民币 | 6.55 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 中国建设银行股 份有限公司锦州 分行 | 2012-6-1 | 2021-5-31 | 人民币 | 7.05 | 68,000,000.00 |  |
| 中国建设银行股 份有限公司锦州 分行 | 2013-1-4 | 2021-5-31 | 人民币 | 6.55 | 52,000,000.00 |  |
| 中国银行锦州港 支行 | 2009-9-7 | 2019-9-6 | 人民币 | 5.52 | 50,010,000.00 |  |
| 合计 |  |  |  |  | 381,617,500.00 | 511,607,500.00 |

1. 应付债券

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 |
| 中期票据 | 100,000,000.00 | 2012-2-13 | 3年 | 100,000,000.00 |
| 合计 | 100,000,000.00 |  |  | 100,000,000.00 |

(续上表)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 期初应付利息 | 本年应计利息 | 本年已付利息 | 年末应付利息 | 年末余额 |
| 中期票据 | 7,177,913.00 | 8,161,801.00 | 8,050,000.00 | 7,289,714.00 | 100,000,000.00 |
| 合计 | 7,177,913.00 | 8,161,801.00 | 8,050,000.00 | 7,289,714.00 | 100,000,000.00 |

1. 其他非流动负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 递延收益： | 385,714.50 |  |
| 与资产相关的政府补助： |  |
| 粮食现代物流项目 | 450,000.18 |
| 港口建设费分成资金 | 24,092,518.23 | 24,629,427.51 |
| 航道工程建设拨款（交通部） | 311,369,500.03 | 318,095,500.03 |
| 航道工程建设拨款（锦州财政局） | 15,895,000.09 | 11,460,000.00 |
| 粮食散储钢罩棚建设 | 912,334.24 | 940,334.20 |
| “五点一线”园区产业项目 | 6,940,610.34 | 7,107,394.38 |
| 丹东黄海客车财政补贴 | 11,428.60 | 17,142.88 |
| 锦州港污水处理厂改造工程拨款 | 666,666.72 | 738,095.28 |
| 港口贴息项目（集卡2） |  | 580,000.03 |
| 锅炉节能改造项目 | 256,944.43 | 300,000.00 |
| LNG清洁能源节能减排资金 | 792,314.93 |  |
| 合计 | 361,323,032.11 | 364,317,894.49 |

政府补助明细

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 文件号 | 年初余额 | 本年新增补助 金额 | 本年计入营业 外收入金额 | 其他 变动 | 年末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
| 粮食现代物流  项目 | 辽发改投资  [2006]519 号 | 514,285.86 |  | 64,285.68 |  | 450,000.18 | 与资产相关 |
| 港口建设费分  成资金 | 辽宁省交通厅 | 25,166,336.82 |  | 536,909.28 |  | 24,629,427.54 | 与资产相关 |
| 航道工程建设 拨款（交通部） | 交函规划 [2006]411 号  交函规划 [2011]233 号 | 324,821,500.03 |  | 6,726,000.00 |  | 318,095,500.03 | 与资产相关 |
| 航道工程建设 拨款（锦州财政 局） | 锦财指企 [2012]597 号  锦财指企 [2013]490 号 | 11,700,000.00 | 5,000,000.00 | 464,999.91 |  | 16,235,000.09 | 与资产相关 |
| 粮食散储钢罩  棚建设 | 辽财指流  [2008]80 号 | 968,334.16 |  | 27,999.96 |  | 940,334.20 | 与资产相关 |
| “五点一线” 园区产业项目 | 辽发改工业  [2008]1334 号 | 7,274,178.41 |  | 166,784.04 |  | 7,107,394.37 | 与资产相关 |
| 丹东黄海客车  财政补贴 | 辽财采  [2009]241 号 | 22,857.16 |  | 5,714.28 |  | 17,142.88 | 与资产相关 |
| 锦州港污水处 理厂改造工程 拨款 | 锦环发[2010]67 号、锦财指经 [2010]455 号 | 809,523.84 |  | 71,428.56 |  | 738,095.28 | 与资产相关 |
| 港口贴息项目  （集卡1） | 锦财外指流  [2011]14 号 | 1,159,999.96 |  | 1,159,999.96 |  |  | 与资产相关 |
| 港口贴息项目  （集卡2） | 锦财指流  [2012]61 号 | 1,160,000.03 |  | 579,999.96 |  | 580,000.07 | 与资产相关 |
| 锅炉节能改造  项目 | 辽经信资源  [2011]212 号 | 300,000.00 |  | 26,388.90 |  | 273,611.10 | 与资产相关 |
| LNG清洁能源 节能减排资金 | 锦州经济技术开 发区管委会 |  | 860,000.00 | 19,907.40 |  | 840,092.60 | 与资产相关 |

合计

373,897,016.27 5,860,000.00 9,850,417.93

369,906,598.34

注：政府补助明细余额包括其他流动负债中递延收益列示的金额与其他非流动 负债列示的递延收益金额。

1. 股本

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初数 | | 本年变动增减（+,一） | | | | | 年末数 | |
| 数量 | 比例 | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其  他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.国家持股 |  |  |  |  |  |  | : | |  |

2.国有法人持股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.其他内资持股  其中：境内法人持股 |  |  | 440,504,130  440,504,130 |  |  |  | 440,504,130  440,504,130 | 440,504,130  440,504,130 | 22.00  22.00 |
| 境内自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  | |  | |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条件股份合计 |  |  | 440,504,130 |  |  |  | 440,504,130 | 440,504,130 | | 22.00 |
| 二、无限售条件流通股份 |  |  |  |  |  |  |  | |  |
| 1.人民币普通股 | 1,338,980,400 | 85.73 |  |  |  |  |  | 1,338,980,400 | 66.87 |
| 2.境内上市的外资股 | 222,806,970 | 14.27 |  |  |  |  |  | 222,806,970 | 11.13 |
| 1. 境外上市的外资股 2. 其他   无限售条件流通股份合计  **三、股份总数** | 1,561,787,370  1,561,787,370 | 100.00  100.00 | 440,504,130 |  |  |  | 440,504,130 | 1,561,787,370  2,002,291,500 | 78.00  100.00 |

根据公司2013年4月9日召开的2013年第一次临时股东大会审议决议，并经中国

证券监督管理委员会《关于核准锦州港股份有限公司非公开发行股票的批复》（证

监许可[2013]115 0号）核准，本公司向特定对象一西藏海涵交通发展有限公司、西

藏天圣交通发展投资有限公司非公开发行A股股票440,504,130股，用于公司航道扩 建工程项目、偿还银行贷款及补充流动资金。募集资金净额1,426,208,124.87元， 其中增加股本440,504,130.00元、增加资本公积985, 703, 994.87元。

1. 资本公积

项目 股本溢价-

本年增加

年初余额

1,652,382,701.33 I 985,703,994.87

本年减少

年末余额

2,638,086,696.20

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他资本公积 | 19,800,929.44 | 5,625,000.00 |  | 25,425,929.44 |
| 合计 | 1,672,183,630.77 | 991,328,994.87 |  | 2,663,512,625.64 |

⑴本年增加股本溢价985,703,994.87元，详见五、32。

(2)本年公司收到中央基建投资拨款5,625,000.00元，根据中央预算内投资财 政财务管理办法相关规定，作为资本公积管理。

1. 专项储备

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 安全生产费 |  | 9,758,046.42 | 9,758,046.42 |  |
| 合计 |  | 9,758,046.42 | 9,758,046.42 |  |
| **35.盈余公积** |  |  |  |  |
| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 法定盈余公积 | 147,104,749.46 | 10,714,827.19 |  | 157,819,576.65 |
| 任意盈余公积 | 125,834,594.36 | 10,714,827.19 |  | 136,549,421.55 |
| 合计 | 272,939,343.82 | 21,429,654.38 |  | 294,368,998.20 |

公司于2014年3月10日召开第八届董事会第二次会议，会议审议通过了公司 利润分配预案，拟按2013年度实现净利润的10%提取法定盈余公积金 10,714,827.19元，按2013年度实现净利润的10%提取任意盈余公积金 10,714,827.19元，以2013年12月31日股份总数2,002,291,500股为基数，每 10股派发现金股利0.25元(含税)，本年度不进行资本公积转增股本。该项利润分 配预案尚需股东大会审议通过。

1. 未分配利润

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 调整前上年末未分配利润 | 580,708,371.40 | 473,420,403.19 |
| 调整年初未分配利润合计余额(调增+,调减-) |  |  |
| 调整后年初未分配利润 | 580,708,371.40 | 473,420,403.19 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 154,693,777.75 | 131,257,766.79 |
| 其他增加 |  |  |
| 减：提取法定盈余公积 | 10,714,827.19 | 11,984,899.29 |
| 提取任意盈余公积 | 10,714,827.19 | 11,984,899.29 |
| 应付普通股股利 | 40,606,471.63 |  |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 其他减少 |  |  |
| 年末未分配利润 | 673,366,023.14 | 580,708,371.40 |

1. 营业收入

(1)营业收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 主营业务收入 | 1,308,374,548.64 | 912,478,248.97 |
| 其他业务收入 | 536,255,728.52 | 256,214,437.37 |
| 合计 | 1,844,630,277.16 | 1,168,692,686.34 |
| (2)主营业务收入(分行业) | | |
| 业务板块 | 本年金额 | 上年金额 |
| 装卸 | 1,119,280,981.97 | 763,555,747.21 |
| 堆存 | 40,998,318.41 | 45,167,437.86 |
| 船方 | 55,078,281.16 | 61,260,339.25 |
| 其他 | 93,016,967.10 | 42,494,724.65 |
| 合计 | 1,308,374,548.64 | 912,478,248.97 |

公司前五名客户的营业收入总额为603,710,941.63元，占公司全部营业收入的

比例为32.73%。

1. 营业成本

(1)营业成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 主营业务成本 | 832,435,613.94 | 519,436,268.89 |
| 其他业务成本 | 490,973,128.55 | 234,568,150.31 |
| 合计 | 1,323,408,742.49 | 754,004,419.20 |

(2)主营业务成本(分行业)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 业务板块 | 本年金额 | 上年金额 |
| 装卸 | 698,304,076.10 | 430,381,530.30 |
| 堆存 | 38,759,288.03 | 34,998,157.44 |
| 船方 | 39,430,558.05 | 30,138,805.64 |
| 其他 | 55,941,691.76 | 23,917,775.51 |
| 合计 | 832,435,613.94 | 519,436,268.89 |

1. 营业税金及附加

项目 营业税 •

城市维护建设税^ 教育费附加

合计•

本年金额

21,850,353.89

上年金额

计缴标准

31,257,626.39

3%、5%

3,635,043.91 2,290,079.06 7%

2,595,471.49

28,080,869.29

1,635,770.82 i 3%、2%

35,183,476.27 :

1. 销售费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 1 本年发生额 | 上年发生额 |
| 职工薪酬 | 8,048,392.76 | 3,741,644.22 |
| 折旧及摊销 | 637,178.36 | 507,497.20 |
| 财产保险 | 24,709.30 | 27,890.82 |
| 办公及会议费 | 2,123,093.30 | 1,019,209.79 |
| 差旅及交逋费 | 2,220,353.31 | 1,717,447.41 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 燃料及水电费 | 769,421.38 : | 650,845.82 |
| 其他 | 1,116,590.59 | 829,934.87 |
| 合计 | 14,939,739.00 | | 8,494,470.13 |

1. 管理费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 职工薪酬 | 42,382,315.14 | 29,781,459.12 |
| 折旧及摊销 | 14,908,935.36 | 10,607,461.90 |
| 财产保险 | 404,934.91 | 588,328.97 |
| 办公及会议费 | 13,044,338.92 | 13,027,983.83 |
| 差旅及交通费 | 3,603,348.15 | 2,703,551.25 |
| 燃料及水电费 | 2,788,885.81 | 2,993,013.19 |
| 咨询评估费 | 2,310,533.72 | 2,486,550.00 |
| 广告宣传费 | 1,753,988.30 | 2,743,895.00 |
| 租赁费 | 2,426,072.00 | 1,915,000.00 |
| 税费 | 11,911,717.52 | 8,467,351.22 |
| 修理费 | 3,222,203.93 | 4,182,451.14 |
| 其他 | 8,517,942.60 | 9,436,570.05 |
| 合计 | 107,275,216.36 | 88,933,615.67 |

1. 财务费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 |
| 利息支出 | 195,783,097.44 : | 146,179,884.30 |
| 减：利息收入 | 10,782,795.92 : | 13,580,225.74 |
| 汇兑损益 | -57,238.07 | 77,137.04 |
| 其他 | 2,675,436.89 : | 4,313,112.47 |
| 合计 | 187,618,500.34 ! | 136,989,908.07 |
| **43.资产减值损失** | | |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 一、坏账损失 | -2,695,051.56 | -2,259,920.76 |

、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 二

七、 固定资产减值损失 I

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 | -2,695,051.56 | -2,259,920.76 |
| **44.投资收益** | | |
| 项目 本年金额 上年金额 | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| **收回投资产生的投资收益：** |  |  |
| 锦州港货运船舶代理有限公司 |  | 50,563.75 |
| 小计 |  | 50,563.75 |
| **权益法核算的长期股权投资收益：** |  |  |
| 锦州新时代集装箱码头有限公司 | -2,175,777.55 | -5,238,142.45 |
| 锦州中理外轮理货有限公司 | 579,363.78 | 1,008,483.42 |
| 辽宁锦港宝地置业有限责任公司 | -815,438.10 | 72,794.46 |
| 锦州港龙煤瑞隆能源有限公司 | 57,587.53 | 4,158.62 |
| 中丝锦州化工品港储有限公司 | -214,850.97 |  |
| 小计 | -2,569,115.31 | -4,152,705.95 |
| **处置长期股权投资产生的投资收益：** |  |  |
| 辽宁锦港宝地置业有限责任公司 | 16,321,855.45 |  |
| 小计 | 16,321,855.45 |  |
| 合计 | 13,752,740.14 | -4,102,142.20 |

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

1. 营业外收入

（1）营业外收入明细

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入当期非经常性损 益的金额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 16,242,716.98 | 21,600,691.12 | 16,242,716.98 |
| 其中：固定资产处置利得 | 16,242,716.98 | 949,278.48 | 16,242,716.98 |
| 无形资产处置利得 |  | 20,651,412.64 |  |
| 以固定资产投资 |  | 24,084,721.58 |  |
| 政府补助 | 9,850,417.93 | 14,043,645.42 | 9,850,417.93 |
| 其他 | 2,787,831.24 | 1,043,691.58 | 2,787,831.24 |
| 合计 | 28,880,966.15 | 60,772,749.70 | 28,880,966.15 |

（2）政府补助明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 文件号 | 本年发生额 | 上年发生额 | 与资产相关/与 收益相关 |
| 粮食现代物流项目 | 辽发改投资［2006］519号 | 64,285.68 | 64,285.68 | 与资产相关 |
| 港口建设费分成资金 | 辽宁省交通厅 | 536,909.28 | 547,257.72 | 与资产相关 |
| 航道工程建设拨款（交 通部） | 交函规划［2006］411号、  交函规划［201M233号 | 6,726,000.00 | 8,058,499.97 | 与资产相关 |
| 航道工程建设拨款（锦  州财政局） | 锦财指企［2012］597号、  锦财指企［2013］490号 | 464,999.91 | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 粮食散储钢罩棚建设 | 辽财指流［2008］80号 | 27,999.96 | 27,999.96 | 与资产相关 |
| “五点一线”园区产业 项目 | 辽发改工业［2008］ 1334 号 | 166,784.04 | 166,784.04 | 与资产相关 |
| 锦州港污水处理厂改造  工程拨款 | 锦环发［2010］67号、锦财  指经［2010］455号 | 5,714.28 | 71,428.56 | 与资产相关 |
| 丹东黄海客车财政补贴 | 辽财采［2009］241号 | 71,428.56 | 5,714.29 | 与资产相关 |
| 港口贴息项目（集卡1） | 锦财外指流［2011］14号 | 1,159,999.96 | 1,160,000.03 | 与资产相关 |
| 港口贴息项目（集卡2） | 锦财指流［2012］61号 | 579,999.96 | 579,999.97 | 与资产相关 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 文件号 | 本年发生额 | 上年发生额 | 与资产相关/与 收益相关 |
| 锅炉节能改造项目 | 辽经信资源［201U212号 | 26,388.90 |  | 与资产相关 |
| LNG清洁能源节能减 排资金 | 辽财指经［2013］870号 | 19,907.40 |  | 与资产相关 |
| 土地补偿款 | 锦州经济技术开发区管 委会 |  | 3,061,675.20 | 与收益相关 |
| 合计 |  | 9,850,417.93 | 14,043,645.42 |  |

1. 营业外支出

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入当期非经常 性损益的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 867,746.25 | 10,610,215.36 | 867,746.25 |
| 其中：固定资产处置损失 | 867,746.25 | 10,610,215.36 | 867,746.25 |
| 无形资产处置损失 |  |  |  |
| 对外捐赠 | 50,000.00 |  | 50,000.00 |
| 其他 | 710,015.16 | 50,414.55 | 710,015.16 |
| 合计 | 1,627,761.41 | 10,660,629.91 | 1,627,761.41 |

1. 所得税费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 当期所得税费用 | 62,814,495.38 | 52,561,336.00 |
| 递延所得税费用 | -4,859,356.09 | 1,736,356.26 |
| 合计 | 57,955,139.29 | 54,297,692.26 |

1. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

|  |  |
| --- | --- |
| **基本每股收益的计算** | **本年数** |
| P0归属于公司普通股股东的净利润 | 154,693,777.75 |
| P0归属于公司普通股股东的净利润（扣除非经常性损益） | 119,398,789.10 |
| S0期初股份总数 | 1,561,787,370.00 |
| S1报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 |  |
| Si报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | 440,504,130.00 |
| 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 | 12.00 |
| Mi增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | 0 |
| Mj减少股份次月起至报告期期末的累计月数 |  |
| S发行在外的普通股加权平均数 | 1,561,787,370.00 |
| 基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润） | 0.10 |
| 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） | 0.08 |
| 基本每股收益=P0/S | |

S=S0+S1 +SixMi+MO-SjxMj+MO-Sk

**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 j [54,693,77乙75

P1扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 I 119,398,789.10

|  |  |
| --- | --- |
| X1已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 |  |
| X2稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用 |  |
| R所得税率 | 0.25 |
| 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数 |  |
| 稀释每股收益(归属于公司普通股股东的净利润) | 0.10 |
| 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) | 0.08 |

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)

1. 现金流量表项目注释

(1)收到其他与经营活动有关的现金

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本年金额 |
| 租金 | 12,348,879.20 |
| 利息收入 | 10,782,795.92 |
| 理赔款 | 2,491,118.28 |
| 债权转让款 | 1,422,688.50 |
| 收驻港单位电话费 | 514,242.56 |
| 收个人还款 | 588,129.85 |
| 单位往来 | 10,662,876.54 |
| 其他 | 8,981,808.43 |
| 合计 | 47,792,539.28 |
| (2)支付其他与经营活动有关的现金 |  |
| 项目 | 本年金额 |
| 办公及会议费 | 13,104,603.33 |
| 保险费 | 8,015,465.37 |
| 个人往来 | 7,207,544.20 |
| 差旅及交通费 | 5,540,737.09 |
| 租赁费 | 3,863,035.53 |
| 保证金、修理费等 | 7,011,945.49 |
| 排污费 | 2,127,100.00 |
| 广告宣传费 | 1,215,732.00 |
| 咨询评估、安全检测费用 | 3,585,092.91 |
| 低值易耗品 | 1,087,220.00 |
| 其他 | 8,956,643.86 |
| 合计 | 61,715,119.78 |

1. 收到其他与投资有关的现金

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本年金额 |
| 收回委托贷款 | 85,000,000.00 |

|  |  |
| --- | --- |
| 集装箱拖车融资租赁款 | 16,182,320.15 |
| 合计 | 101,182,320.15 |

（4）收到其他与筹资活动有关的现金

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本年金额 |
| 与资产相关的政府补助 | 5,860,000.00 |
| 收到拨款 | 7,500,000.00 |
| 合计 | 13,360,000.00 |
| （5）支付其他与筹资活动有关的现金 |  |
| 项目 | 本年金额 |
| 金融业务手续费 | 1,711,114.05 |
| 股票发行费用 | 2,455,504.13 |
| 信用证到期付款 | 602,162.23 |
| 合计 | 4,768,780.41 |

1. 现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **补充资料** | 本年金额 | 上年金额 |
| **1 .将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |
| 净利润 | 169,053,066.83 | 139,059,003.09 |
| 加：资产减值准备 | -2,695,051.56 | -2,259,920.76 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物 资产折旧 | 240,767,668.15 | 183,395,810.97 |
| 无形资产摊销 | 8,163,589.84 | 4,238,002.71 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,972,440.61 | 4,223,408.84 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（收益以“一”号填列） | -15,677,962.74 | -55,156,852.79 |
| 固定资产报废损失（收益以“一”号填列） | 303,159.58 | 9,068,489.25 |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 198,008,841.29 | 149,205,433.27 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -13,752,740.14 | 4,102,142.20 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -4,859,356.09 | 1,736,356.26 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） |  |  |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | 31,830,815.25 | -49,215,815.43 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | 25,156,758.07 | -28,775,272.51 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | -99,881,242.58 | 137,771,862.80 |
| 其他 | -4,266,128.19 | -13,771,972.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 537,123,858.32 | 483,620,675.22 |
| **2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **补充资料** | 本年金额 | 上年金额 |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| **3.现金及现金等价物净变动情况：** |  |  |
| 现金的年末余额 | 1,094,737,333.80 | 264,674,477.85 |
| 减：现金的年初余额 | 264,674,477.85 | 282,115,307.64 |
| 加：现金等价物的年末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的年初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 830,062,855.95 | -17,440,829.79 |
| (2)现金和现金等价物构成情况 |  |  |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 一、现金 | 1,094,737,333.80 | 264,674,477.85 |
| 其中：库存现金 | 39,211.41 | 20,390.45 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,094,698,122.39 | 264,654,087.40 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  |  |
| 二、现金等价物 |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 1,094,737,333.80 | 264,674,477.85 |

六、关联方关系及其交易

1. 本企业的母公司情况

本公司不存在控股股东与实际控制人。

1. 本企业的子公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业  类型 | 注册地 | 法人  代表 | 业务性质 | 注册资本  (万元) | 持股比  例(%) | 表决权 比例(%) | 组织机构代 码 |
| 锦州港集铁物 流有限公司 | 控股子公司 | 有限 公司 | 锦州市 | 吴亚春 | 仓储、拆拼 箱 | 1,000 | 55 | 55 | 58417385-2 |
| 锦州港现代粮 食物流有限公 司 | 控股子公司 | 有限 公司 | 锦州市 | 于新宇 | 仓储、装卸 | 1,000 | 76 | 76 | 59481010-6 |
| 锦州港物流发 展有限公司 | 全资子公司 | 有限 公司 | 锦州市 | 刘钧 | 船舶、货物 代理 | 2,350 | 100 | 100 | 58731869-0 |
| 锦州港口船舶 代理有限公司 | 全资子公司 | 有限 公司 | 锦州市 | 刘钧 | 船舶代理 | 500 | 100 | 100 | 58732789-6 |
| 锦州港货运船 舶代理有限公 司 | 控股子公司 | 有限 公司 | 锦州市 | 于新宇 | 货运船舶代 理 | 1,000 | 50 | 50 | 24203251-5 |
| 锦州港口船舶 服务有限公司 | 控股子公司 | 有限 公司 | 锦州市 | 纪骏 | 船舶货物加 固 | 100 | 51 | 51 | 55815121-1 |

锦州兴港工程 监理有限公司

控股子公司

有限 公司

锦州市肖爱东

建筑工程监  
理

300

50.67 50.67 71962746-1

1. 本企业的合营和联营企业情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本  （万元） | 本企业持 股比例（%） | 本企业在被投 资单位表决权 比例（%） |
| 一、合营企业 |  |  |  |  |  |  |  |
| 辽宁锦港宝地置  业有限公司注1 | 有限公司 | 锦州市 | 刘钧 | 房地产开发、  销售等 | 10,000 | 50 | 50 |
| 二、联营企业 |  |  |  |  | | | |
| 锦州新时代集装 箱码头有限公司 | 有限公司 | 锦州市 | 宁鸿鹏 | 海上集装箱 装卸与内陆 中转等 | 32,084 | 34 | 34 |
|  | |
| 锦州中理外轮理 货有限公司 | 有限公司 | 锦州市 | 郭军 | 国内国际航 线船舶理货、 计量等 | 858 | 29 | 29 |
| 中电投锦州港口 有限责任公司 | 有限公司 | 锦州市 | 王冲 | 提供码头、过 驳锚地、港口 装卸、物资仓 储等 | 50,000 | 33 | 33 |
| 锦州港龙煤瑞隆 能源有限公司 | 有限公司 | 锦州市 | 赵民 | 煤炭存储和 经营 | 1,000 | 40 | 40 |
| 中丝锦州化工品 港储有限公司 | 有限责任公司 | 锦州市 | 朱兴强 | 国内国际水 路运输船舶 代理 | 500 | 49 | 49 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 年末资产总额  （万元） | 年末负债 总额（万  元） | 年末净资产 总额（万元） | 本年营业收入 总额（万元） | 本年净利 润（万元） | 关联关系 | 组织机构代码 |
| 一、合营企业 |  |  |  |  |  |  |  |
| 辽宁锦港宝地置 业有限公司 |  |  |  |  |  | 合营企业 | 58071094-8 |
| 二、联营企业 |  |  |  |  |  |  |  |
| 锦州新时代集装 箱码头有限公司 | 60,034.89 | 30,100.94 | 29,933.95 | 8,997.43 | -639.93 | 联营企业 | 73229326-7 |
| 锦州中理外轮理 货有限公司 | 3,369.02 | 938.65 | 2,430.37 | 4,081.75 | 199.78 | 联营企业 | 74076258-8 |
| 中电投锦州港口 有限责任公司 | 92,911.16 | 49,079.17 | 43,831.99 |  |  | 联营企业 | 57427772-X |
| 锦州港龙煤瑞隆 能源有限公司 | 9,629.22 | 8,614.82 | 1,014.40 | 12,713.50 | 14.4 | 联营企业 | 59480110-3 |
| 中丝锦州化工品 港储有限公司 | 496.39 | 40.24 | 456.15 |  | -43.85 | 联营企业 | 06830532-9 |

注1：详见五、11 “注1”。

1. 本企业的其他关联方情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
| 东方集团股份有限公司 | 本公司第一大股东 | 12696590-8 |
| 东方集团股份有限公司附属公司（注1） | 本公司第一大股东之所属单位 |  |
| 东方集团实业股份有限公司 | 本公司第一大股东之控股股东 | 12696398-5 |
| 大连港集团有限公司 | 本公司股东并向本公司派出董事 | 11842055-3 |
| 锦州港国有资产经营管理有限公司 | 本公司股东并向本公司派出董事 | 24215568-9 |
| 锦州港国有资产经营管理有限公司附属公司（注2） | 本公司股东之所属单位 |  |
| 中国石油天然气集团公司 | 本公司股东并向本公司派出董事 | 10001043-3 |
| 中国石油天然气集团公司附属公司（注3） | 本公司股东之所属单位 |  |
| 西藏海涵交通发展有限公司 | 本公司股东 | 58579731-7 |
| 西藏天圣交通发展投资有限公司 | 本公司股东 | 58579660-5 |

注1：与本公司发生关联业务的东方集团股份有限公司附属公司主要为东方集 团粮油食品有限公司、东方集团大连粮食贸易有限公司。

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

注3：与本公司发生关联业务的中国石油天然气集团公司附属公司主要包括中 国石油天然气股份有限公司锦州石化分公司、中国石油天然气股份有限公司锦西石 化分公司、中国石油天然气股份有限公司东北销售锦州分公司、中国石油天然气股 份有限公司东北销售葫芦岛分公司、锦州中石油国际事业有限公司、中石油昆仑燃 气有限公司华东分公司等。

1. 关联交易情况

（1）出售商品/提供劳务情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联 交易 类型 | 关联 交易 内容 | 关联交易定 价方式及决 策程序 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
| 金额 | 占同类 交易金 额的比 例（%） | 金额 | 占同类 交易金 额的比 例（%） |
| 中国石油天然气集  团公司附属公司 | 销售 | 水电 费 | 定价方式：1、 有政府指令性 | 177,082.68 | 0.83 | 912,777.00 | 5.20 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联 交易 类型 | 关联 交易 内容 | 关联交易定 价方式及决 策程序  价格的，执行 政府指令性价 格；2、有政府 指导性价格 的，由双方在 限定的范围 内，根据市场 可比价格商定 服务价格，报 国家物价管理 部门核定后执 行经国家物价 管理部门核定 之价格。3、既 无指令性价格 也无指导性价 格，按照可比 的当地市场价 格执行。  决策程序：已 经第八届董事 会第二次会议 审议通过。 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
| 金额 | 占同类 交易金 额的比 例（%） | 金额 | 占同类 交易金 额的比 例（%） |
| 锦州港国有资产经 营管理有限公司及 附属公司 | 销售 | 水电 费 | 131,069.94 | 0.61 | 200,144.70 | 1.14 |
| 锦州中理外轮理货 有限公司 | 销售 | 水电 费 | 313,934.16 | 1.47 | 316,369.64 | 1.80 |
| 锦州新时代集装箱 码头有限公司 | 销售 | 水电 费 | 3,489,831.82 | 16.31 | 3,966,232.10 | 22.58 |
| 锦州港龙煤瑞隆能  源有限公司 | 销售 | 煤炭 | 116,165,849.97 | 24.94 |  |  |
| 锦州新时代集装箱 码头有限公司 | 提供 劳务 | 港口 费 | 3,274,747.02 | 0.26 | 2,455,855.00 | 100.00 |
| 东方集团股份有限 公司之附属公司 | 提供 劳务 | 港口 费 | 7,141,971.00 | 0.57 | 626,366.00 | 0.05 |
| 中国石油天然气集 团公司附属公司 | 提供 劳务 | 港口 费 | 203,115,561.38 | 16.15 | 212,288,549.44 | 18.16 |
| 中电投锦州港口有  限责任公司 | 提供 劳务 | 工程  监理 | 3,602,500.00 | 36.52 | 2,041,050.00 | 56.20 |
| 锦州新时代集装箱 码头有限公司 | 提供 劳务 | 工程  监理 | 23,000.00 | 0.23 |  |  |

（2）采购商品/接受劳务情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交  易类型 | 关联交易内 容 | 关联交易 定价方式 及决策程  序 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
| 金额 | 占同类 交易金 额的比 例（%） | 金额 | 占同类 交易金 额的比 例（%） |
| 锦州中理外轮 理货有限公司 | 接受 劳务 | 理货服务 | 市场价格 | 16,358,266.60 | 100 |  |  |
| 锦州港龙煤瑞 隆能源有限公 司 | 购买 商品 | 采购煤炭 | 市场价格 | 2,797,125.50 | 0.72 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中国石油天然 气集团公司附 属公司 | 购买 商品 | 米购油品 | 市场价格 | 2,100,160.00 | 6.06 |  |  |
| 锦州港国有资 产经营管理有 限公司及附属 公司 | 接受 劳务 | 后勤服务、引 航、质监等 | 详见六、  5. (1)所述 | 1,493,635.39 | 100.00 | 3,020,861.76 | 100.00 |

1. 本年无关联托管情况。
2. 本年无关联承包情况。
3. 关联租赁情况

公司出租情况表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种 类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 年度确认的 租赁收益 | 租赁收益定价 依据 |
| 锦州港股份有 限公司 | 锦州新时代 集装箱码头 有限公司 | 融资租出- 固定资产 | 2002/1/1 | 2013/12/31 | 61,551.65 | 实际利率法 分摊 |
| 锦州港股份有 限公司 | 中国石油天 然气集团公 司附属公司 | 经营租出- 固定资产 | 2013/9/1 | 2014/12/31 | 545,100.00 | 市场价格 |
| 锦州港股份有 限公司 | 中国石油天 然气集团公 司附属公司 | 经营租出- 固定资产 | 2006/5/10 | 2036/5/9 | 213,240.00 | 市场价格 |
| 锦州港股份有 限公司 | 中国石油天 然气集团公 司附属公司 | 经营租出- 土地使用权 | 2006/5/10 | 2036/5/9 | 255,600.00 | 市场价格 |
| 锦州港股份有 限公司 | 锦州中理外 轮理货有限  公司 | 经营租出- 固定资产 | 2006/1/1 | 2055/12/31 | 78,100.00 | 市场价格 |
| 锦州港股份有 限公司 | 锦州中理外 轮理货有限  公司 | 经营租出- 土地使用权 | 2013/1/1 | 2013/12/31 | 103,747.00 | 市场价格 |
| 锦州港股份有 限公司 | 锦州中石油 国际事业有 限公司 | 经营租出- 固定资产 | 2013/1/1 | 2013/12/31 | 60,000.00 | 市场价格 |
| 锦州港股份有 限公司 | 锦州港龙煤 瑞隆能源有 限公司 | 经营租出- 固定资产 | 2013/1/1 | 2013/12/31 | 8,000.00 | 市场价格 |

1. 关联担保情况。

详见七、或有事项。

1. 本年关联方资金拆借情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
| **收回** |  | | | |
| 辽宁锦港宝地置 业有限公司 |  | | | |
| 25,000,000.00 | 2012年4月13日 | 2013年10月12日 | 弟七届董事会弟十九次 会议审议批准委托贷款 |
| 辽宁锦港宝地置 业有限公司 | 30,000,000.00 | 2012年4月25日 | 2013年10月24日 | 第七届董事会第十九次 会议审议批准委托贷款 |
| 辽宁锦港宝地置 业有限公司 | 30,000,000.00 | 2012年5月9日 | 2013年11月8日 | 第七届董事会第十九次 会议审议批准委托贷款 |

1. 关联方资产转让、债务重组情况

2013年6月，锦州港股份有限公司以竞拍方式收购锦州港国有资产经营管理有 限公司位于锦州经济技术开发区锦港大街一段1号的土地使用权及地上房产，其中 土地面积7,235.00平方米、房产面积1,001.29平方米。土地使用权转让价格为 2,170,500.00元，占同类交易金额的比例为59.5%，房产转让价格2,545,300.00 元，占同类交易金额的比例为76.85%。

本年无关联方债务重组情况。

1. 本年无其他关联交易。
2. 关联方应收应付款项

(1)应收关联方款项

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 年末金额 | | 年初金额 | |
| 账面余额 | 坏账  准备 | 账面余额 | 坏账  准备 |
| 应收账款 | 中国石油天然气集团公司之附属公司 | 5,378,483.55 |  | 134,694.02 |  |
| 应收账款 | 东方集团股份有限公司附属公司 |  |  | 2,132.00 |  |
| 预付账款 | 锦州港国有资产经营管理有限公司及 附属公司 |  |  | 3,700,000.00 |  |
| 预付账款 | 锦州新时代集装箱码头有限公司 | 414,800.00 |  | 7,000.00 |  |
| 其他应收款 | 锦州新时代集装箱码头有限公司 | 833,457.00 |  | 3,414,739.38 |  |
| 其他应收款 | 锦州港国有资产经营管理有限公司及 附属公司 | 1,326.20 |  | 1,836.20 |  |
| 其他应收款 | 中国石油天然气集团公司之附属公司 | 4,719.60 |  | 4,851.60 |  |

- H 收留融 J资 ^租 *^赁* ^款 At±j I [[立口 rt—f- Z\_L1 /fij ~U~P~ A/rm <4 / .' PR / k C ***A*** CCC TO

ry甘目0忻切、 锦州新时代集装箱码头有限公司 2,571,239.72

（长期应H 乂款）

（2）应付关联方款项

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 年末金额 | 年初金额 |
| 应付账款 | 锦州中理外轮理货有限公司 | 504,268.00 | 751,524.00 |
| 应付账款 | 锦州新时代集装箱码头有限公司 | 1,389,340.08 | 1,615.00 |
| 应付账款 | 中国石油天然气集团公司之附属公司 | 369,251.80 |  |
| 应付账款 | 锦州港国有资产经营管理有限公司 |  | 284,891.00 |
| 预收账款 | 中国石油天然气集团公司之附属公司 |  | 2,744,278.00 |
| 预收账款 | 东方集团股份有限公司之附属公司 |  | 565,573.00 |
| 其他应付款 | 锦州中理外轮理货有限公司 | 351,538.35 | 1,625,438.13 |
| 其他应付款 | 中国石油天然气集团公司之附属公司 | 2,338.88 | 338.88 |

七、或有事项

为解决锦州港龙煤瑞隆能源有限公司经营发展的资金需求，经公司2013年4 月9日召开的2012年年度股东大会批准，于2013年4月18日与中国光大银行股份 有限公司锦州分行（授信人）签定最高额保证合同，向（授信人）提供最高额捌仟 伍佰万元连带责任保证担保，以担保锦州港龙煤瑞隆能源有限公司（受信人）按时 足额清偿其在编号为锦光银分营2013-002的《综合授信协议》项下将产生的全部 债务。担保期间自2013年4月19日起至2014年4月18日止。

除上述事项之外，截至报告期末，本公司无其他应披露的或有事项。

八、 承诺事项

截至报告期末，已签订的正在履行的大额码头建设合同金额为300,539.60万

除上述事项之外，截至报告期末，本公司无应披露的其他承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

公司于2014年3月10日召开第八届董事会第二次会议，会议审议通过了公司 利润分配预案，拟按2013年度实现净利润的10%提取法定盈余公积金10,714,827.19 元，按2013年度实现净利润的10%提取任意盈余公积金10, 714, 827.19元，以2013 年12月31日股份总数2,002,291,500股为基数，每10股派发现金股利0.25元（含

税)，本年度不进行资本公积转增股本。该项利润分配预案尚需股东大会审议通过。

除上述事项之外，截至本财务报告批准报出日止，本公司无应披露的其他资产 负债表日后事项。

十、其他重要事项

1. 收回委托贷款

为支持辽宁锦港宝地置业有限公司(以下称锦港宝地公司)的发展，提高资金 收益，经公司2012年3月16日召开的第七届董事会第十九次会议审议通过，同意 本公司与另一股东一辽宁宝地建设有限公司对等向锦港宝地公司提供借款，根据公 司于2012年4月13日、4月25日、5月9日与锦州银行股份有限公司天桥支行、 锦港宝地公司签订的三方委托贷款合同，公司于合同签署日向锦港宝地公司合计提 供了 8,500万元的委托贷款，资金来源全部为自有资金，借款期限1.5年，借款年 利率为12%，锦港宝地公司承担贷款利息及一切相关费用。贷款期间，公司已通过 锦州银行股份有限公司天桥支行按期足额收回该委托贷款相关利息。

报告期内，锦港宝地公司将8,500万元委托贷款提前偿还并结清全部利息，至 此，公司共收到该委托贷款利息金额为1,024.50万元，原委托贷款合同终止履行。

1. 向特定对象非公开发行股票

详见五、32。

除上述事项之外，截至报告期末，本公司无应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1)按照应收账款的类别列示如下：

年末余额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准 备的应收账款 |  |  |  |  |
| 按组合采用账龄分析法计提坏账 准备的应收账款 | 74,479,791.25 | 100.00 | 5,859,868.62 | 7.87 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏 账准备的应收账款 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 74,479,791.25 | 100.00 | 5,859,868.62 | 7.87 |
|  | | | | |
| 种类 | 年初余额 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准 | 隹备 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准 备的应收账款 |  |  |  |  |
| 按组合采用账龄分析法计提坏账 准备的应收账款 | 68,008,870.19 | 100.00 | 9,440,182.98 | 13.88 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏 账准备的应收账款 |  |  |  |  |
| 合计 | 68,008,870.19 | 100.00 | 9,440,182.98 | 13.88 |

(2)按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) |
| 1年以内 | 68,609,739.62 | 92.12 |  | 58,560,216.02 | 86.11 |  |
| 1至2年 | 10,718.96 | 0.01 | 535.95 | 8,917.04 | 0.01 | 445.85 |
| 2至3年 |  |  |  |  |  |  |
| 3年以上 | 5,859,332.67 | 7.87 | 5,859,332.67 | 9,439,737.13 | 13.88 | 9,439,737.13 |
| 合计 | 74,479,791.25 | 100.00 | 5,859,868.62 | 68,008,870.19 | 100.00 | 9,440,182.98 |

1. 应收账款金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司 关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额 的比例(%) |
| 北票市巨同燃料有限公司 | 销售客户 | 22,687,835.10 | 1年以内 | 30.46 |
| 上海泛亚航运有限公司 | 销售客户 | 13,271,731.00 | 1年以内 | 17.82 |
| 中国石油天然气集团公司之附属 公司 | 本公司股东之 所属单位 | 5,378,483.55 | 1年以内 | 7.22 |
| 锦州港货运船舶代理有限公司 | 本公司之控股 子公司 | 4,705,180.53 | 1年以内 | 6.32 |
| 上海合德国际货物运输代理有限 公司 | 销售客户 | 3,313,164.60 | 1年以内 | 4.45 |
| 合计 |  | 49,356,394.78 |  | 66.27 |

1. 应收关联方款项情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总 额的比例(%) |
| 中国石油天然气集团公司之附属公司 | 本公司股东之所属单位 | 5,378,483.55 | 7.22 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 锦州港货运船舶代理有限公司 | 本公司之控股子公司 | 4,705,180.53 ' | 6.32 |
| 合计 |  | 10,083,664.08 | 13.54 |

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

1. 其他应收款

(1)按照其他应收款的类别列示如下:

年末余额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款 |  |  |  |  |
| 按组合采用账龄分析法计提坏账准备 的其他应收款 | 112,849,028.30 | 100.00 | 5,938,152.00 | 5.26 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款 |  |  |  |  |
| 合计 | 112,849,028.30 | 100.00 | 5,938,152.00 | 5.26 |

年初余额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款 |  |  |  |  |
| 按组合采用账龄分析法计提坏账准备 的其他应收款 | 192,744,706.35 | 100.00 | 4,911,314.69 | 2.55 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款 |  |  |  |  |
| 合计 | 192,744,706.35 | 100.00 | 4,911,314.69 | 2.55 |

(2)按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例  (%) |
| 1年以内 | 78,657,244.90 | 69.70 |  | 187,550,330.45 | 97.31 |  |
| 1至2年 | 29,740,612.00 | 26.36 | 1,486,980.60 | 297,960.00 | 0.15 | 14,898.79 |
| 2至3年 |  |  |  |  |  |  |
| 3年以上 | 4,451,171.40 | 3.94 | 4,451,171.40 | 4,896,415.90 | 2.54 | 4,896,415.90 |
| 合计 | 112,849,028.30 | 100.00 | 5,938,152.00 | 192,744,706.35 | 100.00 | 4,911,314.69 |

1. 其他应收款金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司 关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
| 锦州港现代粮食物流有限公司 | 本公司之控 股子公司 | 73,729,690.00 | 一年以内 | 65.34 |
| 葫芦岛市财政局 | 非关联方 | 22,237,500.00 | 1-2年 | 19.71 |
| 锦州市财政局 | 非关联方 | 5,793,000.00 | 1-2年 | 5.13 |
| 公路工程队 | 非关联方 | 850,000.00 | 3以上 | 0.75 |
| 锦州新时代集装箱码头有限公司 | 联营企业 | 833,457.00 | 一年以内 | 0.74 |
| 合计 |  | 103,443,647.00 |  | 91.67 |

1. 应收关联方款项情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | | 金额 | 占其他应收款总额 的比例(%) |
| 锦州新时代集装箱码头有限公司 | 本 | K公司之联营企业 | 833,457.00 | 0.74 |
| 锦州港国有资产经营管理有限公司 | 本 | g公司股东并向.  K公司派出董事 | 1,326.20 | 0.00 |
| 中国石油天然气集团公司之附属公司 | 属 | 尺公司股东之所 葛单位 | 4,719.60 | 0.00 |
| 合计 |  | | 839,502.80 | 0.74 |

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

1. 长期股权投资

(1)长期股权投资账面价值

被投资单位

账面成本

对子公司投资 ]38,120,000.00

对合营公司投资I

对联营公司投资| 252,790,769.20

其他股权投资一1 300；0q0."00

**合计**

291,210,769.20

年末余额

年初余额

减值准|账面价值

〕38,120,000.00 [

账面成本 减值准

38,120,000.00

46,493,582.65

账面价值

38,120,000.00

46,493,582.65

252,790,769.20 |

300：ooo：oo〜

291,210,769.20

252,152,033.94

300?000"."00

252,152,033.94

aOOyOoO.'OO

337,065,616.59

337,065,616.59

(2)长期股权投资明细

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 |
| 锦州新时代集装箱码头有 限公司 | 权益法 | 109,086,835.56 | 101,775,428.69 | -2,175,777.55 | 99,599,651.14 |
| 锦州中理外轮理货有限公 司 | 权益法 | 2,185,484.06 | 7,111,366.12 | 579,363.78 | 7,690,729.90 |
| 中电投锦州港口有限责任 公司 | 权益法 | 143,265,239.13 | 143,265,239.13 |  | 143,265,239.13 |
| 辽宁锦港宝地置业有限公 司 | 权益法 | 50,000,000.00 | 46,493,582.65 | -46,493,582.65 | 0.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中丝锦州化工品港储有限 公司 | 权益法 | 2,450,000.00 |  | 2,235,149.03 | 2,235,149.03 |
| 锦州兴港工程监理有限公 司 | 成本法 | 1,520,000.00 | 1,520,000.00 |  | 1,520,000.00 |
| 锦州港集铁物流有限公司 | 成本法 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 |  | 5,500,000.00 |
| 锦州港物流发展有限公司 | 成本法 | 23,500,000.00 | 23,500,000.00 |  | 23,500,000.00 |
| 锦州港现代粮食物流有限 公司 | 成本法 | 7,600,000.00 | 7,600,000.00 |  | 7,600,000.00 |
| 大连集发环渤海集装箱运 输有限公司 | 成本法 | 300,000.00 | 300,000.00 |  | 300,000.00 |
| 合计 |  | 345,407,558.75 | 337,065,616.59 | -45,854,847.39 | 291,210,769.20 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 在被投 资单位 持股比 例(%) | 在被投资 单位表决 权比例  (%) | 与被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致说明 | 减值准备 | 本年计提 减值准备 | 现金红利 |
| 锦州新时代集装箱码头  有限公司 | 34 | 34 |  |  |  |  |
| 锦州中理外轮理货有限 公司 | 29 | 29 |  |  |  |  |
| 中电投锦州港口有限责 任公司 | 33 | 33 |  |  |  |  |
| 辽宁锦港宝地置业有限 公司 | 50 | 50 |  |  |  |  |
| 中丝锦州化工品港储有 限公司 | 49 | 49 |  |  |  |  |
| 锦州兴港工程监理有限 公司 | 50.67 | 50.67 |  |  |  | 208,591.37 |
| 锦州港集铁物流有限公 司 | 55 | 55 |  |  |  |  |
| 锦州港物流发展有限公 司 | 100 | 100 |  |  |  |  |
| 锦州港现代粮食物流有 限公司 | 76 | 76 |  |  |  |  |
| 大连集发环渤海集装箱 运输有限公司 | 0.61 | 0.61 |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |  | 208,591.37 |

1. 长期股权投资减值准备

年末公司对长期股权投资进行清查后，未发现长期股权投资存在可能发生减值

的迹象，故未对长期股权投资计提减值准备。

1. 营业收入

(1)营业收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 主营业务收入 | 1,084,425,603.31 | 808,460,710.69 |
| 其他业务收入 | 569,147,257.67 | 274,172,446.90 |
| 合计 | 1,653,572,860.98 | 1,082,633,157.59 |

(2)主营业务收入(分行业)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 业务板块 | 本年金额 | 上年金额 |
| 装卸 | 982,841,560.87 | 706,630,209.98 |
| 堆存 | 24,960,270.42 | 44,981,169.57 |
| 船方 | 55,078,281.16 | 45,167,437.86 |
| 其他 | 21,545,490.86 | 11,681,893.28 |
| 合计 | 1,084,425,603.31 | 808,460,710.69 |

公司前五名客户的营业收入总额为638,057,411.38元，占公司全部营业收入的

比例为38.59%。

1. 营业成本

(1)营业成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 主营业务成本 | 740,848,180.18 | 483,996,222.83 |
| 其他业务成本 | 490,478,296.59 | 234,568,150.31 |
| 合计 | 1,231,326,476.77 | 718,564,373.14 |

(2)主营业务成本(分行业)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 业务板块 | 本年金额 | 上年金额 |
| 装卸 | 670,128,694.78 | 426,938,284.88 |
| 堆存 | 31,288,927.35 | 26,919,132.31 |
| 船方 | 39,430,558.05 | 30,138,805.64 |
| 其他 |  |  |
| 合计 | 740,848,180.18 | 483,996,222.83 |

1. 投资收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| **成本法核算的长期股权投资收益：** |  | 9,697,513.58 |
| 锦州港货运船舶代理有限公司 |  |
| 锦州兴港工程监理有限公司 | 231,434.69 | 208,591.37 |
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 |  |  |
| 小计 | 231,434.69 | 9,906,104.95 |
| **权益法核算的长期股权投资收益：** |  |  |
| 锦州新时代集装箱码头有限公司 | -2,175,777.55 | -5,238,142.45 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 锦州中理外轮理货有限公司 | 579,363.78 | 1,008,483.42 |
| 辽宁锦港宝地置业有限责任公司 | -815,438.10 | -2,470,643.04 |
| 中电投锦州港口有限责任公司 |  | -11,862,624.06 |
| 中丝锦州化工品港储有限公司 | -214,850.97 |  |
| 小计 | -2,626,702.84 | -18,562,926.13 |
| **处置长期股权投资产生的投资收益：** |  |  |
| 辽宁锦港宝地置业有限责任公司 | 16,321,855.45 |
| 小计 | 16,321,855.45 |  |
| 合计 | 13,926,587.30 | -8,656,821.18 |

本公司的投资收益汇回不存在重大限制。

1. 现金流量表补充资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **补充资料** | 本年金额 | 上年金额 |
| **1 .将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |
| 净利润 | 107,148,271.87 | 119,848,992.93 |
| 加：资产减值准备 | -2,553,477.05 | -2,180,728.77 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产 折旧 | 233,273,482.43 | 182,872,028.02 |
| 无形资产摊销 | 7,992,321.93 | 4,080,745.08 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,839,930.81 | 3,190,994.12 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“一”号填列） | -16,000,958.54 | -55,057,450.77 |
| 固定资产报废损失（收益以“一”号填列） | 303,159.58 | 9,068,489.25 |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 198,008,841.29 | 148,907,069.83 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -13,926,587.30 | 8,656,821.18 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -4,519,038.50 | 2,792,433.96 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） |  |  |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | 43,386,096.51 | -49,069,316.84 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | 11,793,951.80 | -71,699,464.68 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | -71,814,044.96 | 180,805,051.21 |
| 其他 | -6,911,969.58 | -15,934,311.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 490,019,980.29 | 466,281,352.89 |
| **2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| **3.现金及现金等价物净变动情况：** |  |  |
| 现金的年末余额 | 1,023,634,487.70 | 209,100,602.83 |
| 减：现金的年初余额 | 209,100,602.83 | 226,130,873.76 |
| 加：现金等价物的年末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的年初余额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **补充资料** | 本年金额 | 上年金额 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 814,533,884.87 | -17,030,270.93 |

十二、补充资料

1.非经常性损益

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 非流动资产处置损益 | 31,696,658.61 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准 定额或定量享受的政府补助除外） | 9,850,417.93 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 |  |
| 企业取得于公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应 享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 |  |
| 债务重组损益 |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融 资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金 融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 |  |
| 对外委托贷款取得的损益 | 3,370,080.00 |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生 的损益 |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当 期损益的影响 |  |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,028,005.09 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |
| 小计 | 46,945,161.63 |
| 减：所得税影响额 | 11,736,290.41 |
| 少数股东损益影响额 | 86,117.43 |
| **非经常性损益净额** | 35,294,988.65 |

2.净资产收益率和每股收益

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号一净资产收益率 和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的要求，本公司净资产收益率及每股收 益列示如下：

（1） 2012 年度

报告期利润

加权平均净

每股收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 资产收益率  （%） | 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 | 131,257,766.79 | 3.26 | 0.08 | 0.08 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 90,811,478.38 | 2.26 | 0.06 | 0.06 |

(2) 2013 年度

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 加权平均净资 产收益率（%） | 每股收益 | |
| 报告期利润 |  | 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 | 154,693,777.75 | 3.73 | 0.10 | 0.10 |
| 扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的净利润 | 119,398,789.10 | 2.88 | 0.08 | 0.08 |

1. 金额或变动异常的报表项目

合并财务报表各项目金额变动幅度超过30%,或占合并财务报表2013年12月31

日资产总额5%或占合并财务报表2013年度利润总额10%以上的主要项目列示如下:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产负债表项目 | 年末余额 | 年初余额 | 变动 幅度％ | 占资产 总额％ | 说明 |
| 货币资金 | 1,471,225,524.33 | 717,306,834.36 | 105.10 | 13.14 | 非公开发行股票募 集资金增加所致 |
| 应收票据 | 86,161,325.92 | 62,644,220.33 | 37.54 | 0.77 | 未到期银行承兑汇  票增加所致 |
| 预付款项 | 28,157,167.36 | 66,398,375.86 | -57.59 | 0.25 | 本期结算所致 |
| 其他应收款 | 33,558,260.20 | 71,281,584.29 | -52.92 | 0.30 | 本期结清所致 |
| 存货 | 27,049,811.09 | 58,880,626.34 | -54.06 | 0.24 | 本期实现销售所致 |
| 一年内到期的非  流动资产 | 4,367,599.70 | 17,752,343.87 | -75.40 | 0.04 | 本期收回及转入一 年内到期的融资租 赁款所致 |
| 长期应收款 | - | 4,306,048.05 | -100.00 |  | 转出一年内到期的 非流动资产所致 |
| 固定资产 | 7,705,807,341.53 | 5,729,586,456.32 | 34.49 | 68.81 | 在建壬程转固及外 购固定资产增加所 致 |
| 在建工程 | 1,137,955,969.33 | 2,702,935,981.23 | -57.90 | 10.16 | 在建工程转固所致 |
| 长期待摊费用 | 14,287,796.27 | 6,000,303.28 | 138.12 | 0.13 | 苫垫资材增加所致 |
| 其他非流动资产 | - | 85,000,000.00 | -100.00 |  | 收回委托贷款所致 |
| 短期借款 | 530,000,000.00 | 505,000,000.00 | 4.95 | 4.73 | 银行借款增加所致 |
| 应付账款 | 1,257,815,088.80 | 1,625,404,829.82 | -22.62 | 11.23 | 本期支付所致 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产负债表项目 | 年末余额 | 年初余额 | 变动 幅度％ | 占资产 总额％ | 说明 |
| 应付职工薪酬 | 61,554,198.67 | 41,501,901.84 | 48.32 | 0.55 | 期末未支付薪金同 比增加所致 |
| 应交税费 | 12,572,999.48 | 3,575,564.94 | 251.64 | 0.11 | 主要为应交增值税、 所得税增加所致 |
| 应付利息 | 13,061,955.54 | 8,062,538.21 | 62.01 | 0.12 | 应付借款利息增加  所致 |
| 一年内到期的非  流动负债 | 496,090,000.00 | 18,000,000.00 | 2656.06 | 4.43 | 转入一年内到期的 长期借款所致 |
| 其他流动负债 | 8,795,420.23 | 146,346,743.12 | -93.99 | 0.08 | 再保理亚务及信用 证结算业务应付款 本期支付所致 |
| 长期借款 | 1,975,877,500.00 | 2,539,927,500.00 | -22.21 | 17.64 | 长期借款转入一年  内到期所致 |
| 股本 | 2,002,291,500.00 | 1,561,787,370.00 | 28.21 | 17.88 | 非公开发行股票股  本增加所致 |
| 资本公积 | 2,663,512,625.64 | 1,672,183,630.77 | 59.28 | 23.78 | 非公开发行股票发 生股本溢价所致 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 利润表项目 | 本年金额 | 上年金额 | 变动  幅度％ | 占利润  总额％ | 说明 |
| 营业收入 | 1,844,630,277.16 | 1,168,692,686.34 | 57.84 | 812.58 | 吞旺量增加致港白 装卸收入增加及商 品销售收入增加共 同所致 |
| 营业成本 | 1,323,408,742.49 | 754,004,419.20 | 75.52 | 582.98 | 折旧、物料消耗等增 加所致 |
| 营业税金及附加 | 28,080,869.29 | 35,183,476.27 | -20.19 | 12.37 | 营改增计税口径变 化所致 |
| 销售费用 | 14,939,739.00 | 8,494,470.13 | 75.88 | 6.58 | 子公司增加、销售收 入增加，销售费用相 应增加 |
| 管理费用 | 107,275,216.36 | 88,933,615.67 | 20.62 | 47.26 | 子公司增加、天壬成 本及折旧费用增加 所致 |
| 财务费用 | 187,618,500.34 | 136,989,908.07 | 36.96 | 82.65 | 借款平均占用额增 加及在建工程转固 利息费用停止资本 化致利息支出增加 |
| 投资收益 | 13,752,740.14 | -4,102,142.20 | 435.26 | 6.06 | 转让合营企业股权，  转让收益增加 |
| 营业外收入 | 28,880,966.15 | 60,772,749 70 | -52.48 | 12.72 | 处置非流动资产收  益减少所致 |
| 营业外支出 | 1,627,761.41 | 10,660,629.91 | -84.73 | 0.72 | 处置非流动资产损  失减少所致 |
| 所得税费用 | 57,955,139.29 | 54,297,692.26 | 6.74 | 25.53 | 应纳税所得额增加 所致 |
| 归属于母公司 股东的净利润 | 154,693,777.75 | 131,257,766.79 | 17.85 | 68.14 | 主要为装卸收入、投 资收益增加所致 |
| 锦州 | | | | H港股份有限公司 | |

二。一四年三月十日

第十一节 备查文件目录

（一） 载有企业负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（二） 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三） 载有本公司董事、高级管理人员亲笔签名的年度报告正文。

（四） 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（五） 上述文件的备置地点：锦州港股份有限公司董监事会秘书处。

董事长：张宏伟 锦州港股份有限公司 2014年3月10日