



大連港股份

DALIAN PORT (PDA) COMPANY LIMITED

大連港股份有限公司

(A sino-foreign joint stock limited company incorporated in the People's Republic of China)

(於中華人民共和國註冊成立之外商投資股份有限公司)

(Stock Code 股份代號 : 2880)



ANNUAL REPORT 年報 2017



目錄

2	公司基本情況
8	董事長致辭
11	財務摘要
12	管理層討論與分析
59	董事會報告
76	企業管治報告
89	董事、監事及高級管理人員簡介
94	獨立審計報告
100	合併資產負債表
102	合併利潤表
104	合併現金流量表
106	合併股東權益變動表
107	公司資產負債表
109	公司利潤表
110	公司現金流量表
112	公司股東權益變動表
113	財務報表附註
301	財務報表補充資料
303	過去五個會計年度財務摘要
304	環境、社會及管治報告

公司基本情況

1) 公司簡介

大連港股份有限公司（「公司」或「本公司」）於2005年11月16日在中國遼寧省大連市成立。2006年4月28日，本公司在香港聯合交易所主板成功上市，股票代碼2880；2010年12月6日在上海證券交易所成功上市，股票代碼601880。本公司是國內首家A+H股港口類上市公司。

大連港處於渤海灣入口的戰略位置，毗鄰國際主航道，港口自然條件優越，常年不凍不淤，是天然的深水良港，各類碼頭可常年作業。

作為大連港港口物流業務的統一運作平臺，本公司及其附屬公司（統稱為「本集團」）是東北地區最大的綜合性碼頭營運商，本集團主要提供：1) 油品／液體化工品碼頭及相關物流業務；2) 集裝箱碼頭及相關物流業務；3) 汽車碼頭及相關物流、貿易業務；4) 礦石碼頭及相關物流業務；5) 雜貨碼頭及相關物流、貿易業務；6) 散糧碼頭及相關物流、貿易業務；7) 客運滾裝碼頭及相關物流業務；8) 港口增值與支持業務。

油品／液體化工品碼頭及相關物流業務方面，在大連口岸和渤海灣內，本集團的油品碼頭是最早獲中國交通部批准為石化企業提供進口原油中轉服務的碼頭。本集團擁有兩個30萬噸級原油碼頭（其中一個可接卸45萬噸級油輪），國內港口規模最大的油罐群，完善的水路、公路、鐵路、管道一體化集疏運網絡，是東北地區重要的油品及液體化工品儲運分撥中心。

集裝箱碼頭及相關物流業務方面，本集團集裝箱碼頭可靠泊裝載能力為15萬噸級的集裝箱船舶，航線網絡覆蓋全球多個主要港口。本集團擁有完善的海鐵聯運網絡、環渤海內支線中轉運輸等物流服務體系，海鐵聯運量居國內沿海港口前列。本集團保持在東北外貿集裝箱運輸業務中的主導地位。蓬勃發展的國內貿易，是本集團內貿集裝箱運輸業務發展的持續動力。

汽車碼頭及相關物流、貿易業務方面，大連是中國政府批准的整年進口汽車口岸之一，可靠泊全球最大的汽車滾裝船。受益於快速增長的中國汽車生產及銷售，並依托東北內陸及大連當地汽車生產基地的振興發展，本集團汽車碼頭業務正高速成長。

公司基本情況

礦石碼頭及相關物流業務方面，本集團擁有2個專業化泊位，具備海上中轉和保稅分撥功能，獲批接卸35萬噸大型散礦船，綜合效率位居業內領先水平。本集團已完成碼頭設施改造，以適應船舶大型化的發展需求。隨著船舶大型化趨勢的發展，本集團地處渤海灣入口的區位優勢和水深優勢將更加明顯。

雜貨碼頭及相關物流、貿易業務方面，本集團主要從事鋼材、煤炭等散雜貨及大型設備裝卸運輸，致力於打造精品鋼材、煤炭、設備轉運基地。本集團雜貨碼頭及相關物流業務已拓展至長興島港區、莊河港區，該區域處於重要的戰略性地位，擁有強勁發展動力。

散糧碼頭及相關物流、貿易業務方面，本集團是中國東北最具競爭力的糧食轉運中心，已搭建海陸全程系統性物流體系，實現從傳統裝卸向現代化物流業務轉變，未來東北地區糧食轉運量的提升將有效帶動本集團散糧碼頭及相關物流業務的增長。

客運滾裝碼頭及相關物流業務方面，本集團客運碼頭位於渤海灣「黃金水道」北端，客運業務規模在全國沿海港口中長期穩居前列。本集團已逐步整合大連口岸的客運滾裝業務，從而擴大業務規模，打造環渤海客運滾裝中心。

港口增值與支持業務方面，本集團提供拖輪、理貨、IT、港口綜合物流、建設管理及監理、電力供應等服務。本集團擁有中國港口領先的拖輪船隊，先進的港口IT運營體系，完善的港口集疏運體系，以及最完備的一體化產業鏈條，是本集團向高端物流產業轉型的重要保障。

本集團將充分利用優越的自然條件，發揚自身經營管理優勢，發揮在大連東北亞國際航運中心建設及遼寧沿海經濟帶發展中的龍頭作用，矢志發展成為具有區域化發展空間和國際化競爭能力的東北亞領先的港口綜合物流經營人。

公司基本情況

2) 公司基本情況

- | | |
|--|--|
| 1. 公司法定中文名稱
公司法定中文名稱縮寫
公司法定英文名稱
公司法定英文縮寫 | 大連港股份有限公司
大連港
Dalian Port (PDA) Company Limited
Dalian Port |
| 2. 公司法定代表人 | 張乙明 |
| 3. 公司聯繫人
聯席公司秘書／董事會秘書 | 王積璐
地址：中國大連國際物流園區金港路新港商務大廈2618室
電話：86 411 87599899
傳真：86 411 87599854
郵箱：wangjilu@dlport.cn |
| 聯席公司秘書／合資格會計師 | 李健儒
地址：中國大連國際物流園區金港路新港商務大廈2618室
電話：86 411 87599866
傳真：86 411 87599854
郵箱：lijr@dlport.cn |
| 4. 公司註冊地址
註冊地址的郵政編碼
境內辦公地址及郵政編碼
香港辦公地址
公司國際互聯網網址
公司電子信箱 | 中國大連保稅區大窑灣新港商務大廈
116600
中國大連國際物流園區金港路新港商務大廈(116601)
香港銅鑼灣勿地臣街1號時代廣場二座36樓
www.dlport.cn
ir@dlport.cn |

公司基本情況

- | | | | |
|----|--|--|--|
| 5. | 公司選定的信息披露報紙名稱
登載年度報告的中國證監會指定網址
登載H股年報的網址
公司年度報告備置地點 | 中國證券報、上海證券報、證券時報、證券日報
www.sse.com.cn
www.hkexnews.hk
中國大連國際物流園區金港路新港商務大廈2601室 | |
| 6. | 公司股票上市交易所
股票簡稱
股份代碼 | 上海證券交易所
大連港
601880（上海） | 香港聯合交易所有限公司
大連港
2880（香港） |
| 7. | A股股份過戶登記處
H股股份過戶登記處 | 中國證券登記結算有限責任公司上海分公司
香港中央證券登記有限公司 | |
| 8. | 核數師 | 普華永道中天會計師事務所（特殊普通合夥）
地址：中國上海市黃浦區湖濱路202號企業天地2號樓普華永道
中心11樓 | |
| 9. | 其他基本信息 | 香港法律顧問
美富律師事務所
香港中環皇后大道中15號置地廣場公爵大廈33樓 | 中國法律顧問
遼寧華夏律師事務所
中國遼寧省大連市中山區明澤街16號麗苑大廈5樓 |
- 主要往來銀行
中國工商銀行
中國農業銀行
中國建設銀行
中國銀行
交通銀行

公司基本情況

3) 公司2017年大事記

一月

- 本集團汽車碼頭聯合中鐵特貨公司共同推進華晨寶馬商品車海鐵聯運業務開展。

三月

- 本公司公佈2016年度業績。
- 世界在航最大噸位級油輪「泰歐」號靠泊公司油品碼頭22#泊位，這也是超巨型油輪(ULCC)首次靠泊我國北方港口。
- 本集團經交通運輸部審批獲得國際郵輪掛靠訪問相關資質。

四月

- 本集團新開通的海洋聯盟和THE聯盟5條遠洋幹線集中上線，為我港東北亞國際航運中心建設增添重要砝碼。
- 本集團下屬公司於「大連市優秀企業家表彰大會」中榮獲大連市企業創新紀錄領軍企業等多項殊榮。

六月

- 本公司召開2016年度股東大會。
- 本集團與巴西淡水河谷及大連港散貨物流中心有限公司共同簽訂了港口服務協議，深耕保稅混礦業務合作。
- 本集團與象嶼公司簽訂協議，合作成立大連港象嶼糧食物流有限責任公司，保證了散糧板塊的貨源增長，提升了相關業務的運營效率。

七月

- 本集團油品碼頭正式取得大連市港口與口岸局航煤業務試運行批覆和危貨副證，進一步提升本集團高端成品油轉運功能。

公司基本情況

九月

- 本集團油品碼頭與上海恒貞能源發展有限公司、大連因泰控股公司簽署合作協議，開建接收能力為300萬噸／年的LNG進口儲配站及「氣化遼東」配套項目。

十月

- 我國首條直達斯洛伐克的中歐班列在我港大連鐵路集裝箱中心站正式開行。

十一月

- 本集團三家集裝箱碼頭公司的股權整合工作落下帷幕，正式「合三為一」；新組建的大連集裝箱碼頭有限公司的運營與發展，對我港未來發展的新舊動能轉換、做強做優港口主業、開創對外開放發展新格局具有重要意義。
- 本集團歷時三年研發的微波介電熱處理原木項目，通過質檢總局科技司專家驗收評審並已全面具備應用條件。
- 同方環球廣汽豐田大連水運業務試運行項目正式啟動，此舉豐富了本集團的貨源類型，促進內貿轉運量實現穩步提升。
- 本集團自主開發建設的多個綠色循環低碳港口主題性項目成功通過專家組審核驗收。

十二月

- 公司全年接卸VLCC、ULCC型油輪共計108艘次，創歷史最高紀錄。
- 公司全年完成滾裝商品車作業71.10萬輛，汽車板塊吞吐量再創歷史新高。
- 公司全年混礦業務量突破1,000萬噸大關，成為全國第一個年度混礦業務超千萬噸的港口。

董事長致辭

尊敬的各位股東：

本人謹代表公司董事會，在此欣然提呈本集團截止2017年12月31日年度報告。

2017年，世界經濟溫和復蘇，全球貿易增長出現回暖，我國宏觀經濟增速穩中向好持續領先全球，經濟結構轉型升級朝積極適應、全面改革的方向不斷邁進。全年國內生產總值(GDP)達82.71萬億元，比上年增長6.9%。

經營業績及股息

在我國經濟發展的新常態下，國內經濟整體呈現出速度優化、結構優化、動力轉換等新興特徵；受益於供給側改革等多項政策實施所帶來的經濟活力，港口行業的轉型發展不斷升級，臨港產業及增值服務極大完善。從全年來看，我國規模以上港口的貨運吞吐量增速穩中趨緩，同期個別貨種的吞吐量出現較大回升。

2017年，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣500,779,944.29元。為更好的回報股東，董事會建議派發2017年股息：每10股派發現金股利人民幣0.23元（含稅）。

業績回顧

本集團作為大連港港口物流業務的統一運作平台，是中國東北最大的綜合性碼頭運營商，主要從事油品／液體化工品碼頭及相關物流業務（油品部份）；集裝箱碼頭及相關物流業務（集裝箱部份）；汽車碼頭及相關物流、貿易業務（汽車碼頭部份）；礦石碼頭及相關物流業務（礦石部份）；雜貨碼頭及相關物流、貿易業務（雜貨部份）；散糧碼頭及相關物流、貿易業務（散糧部份）；客運滾裝碼頭及相關物流業務（客運滾裝部份）及港口增值與支持業務（增值服務部份）。

面對複雜多變的經濟形勢，本集團通過多方面的努力較好的完成了年度生產任務。

董事長致辭

油品部份憑藉國家成品油貿易政策變化及大連自貿區的政策輔助，充分發揮自身深水碼頭和倉儲能力的組合優勢，深化開展與油品企業間的多層次合作，穩固本集團進口原油在東北口岸的所佔比重。集裝箱部份通過積極推進海上絲綢之路建設，全力實施環渤海戰略，積極構建服務環渤海、面向東北亞的中轉樞紐，有力保證了口岸箱量的穩中有升，同期結合國家「一帶一路」發展戰略，加大產品創新力度，陸續完善南方轉運網絡佈局，推進北上貨源開發，憑藉多式聯運積極拓展市場份額。汽車碼頭部份在優化業務結構、做精服務品牌的同時，持續推進與多家汽車製造企業的深度合作，細分市場提升貨源，憑藉汽車商貿、臨港產業的快速發展，在東北地區商品車滾裝行業連續第五年保持100%的市場份額。礦石部份依托區位優勢，大力推進混礦業務發展，着力打造環渤海區域鐵礦石分撥中心，持續助力集團環渤海鐵礦石臨港加工產業基地建設。雜貨部份緊抓國家政策調整機遇，以煤炭、出口機車等貨種為切入點，大力創新物流模式，市場開發成效顯著。散糧部份在提升港口物流服務的基礎上，藉由糧食市場復蘇良機，加速推進產銷區供應鏈一體化建設，緊盯市場需求完善物流體系建設，降低客戶的全程物流成本，通過升級服務水平贏得市場。客運部份在強化市場開發的同時，對標中國郵輪旅遊試驗區建設需要，持續提升自身服務能力，重點開發旅遊相關的前瞻性業務，結合電商平台開創售票新模式積極爭攬客源，為更好的多元化發展開創了良好局面。

前景展望

2017年，世界經濟逐步向好，國際市場需求持續回升。2017年是我國貫徹十九大精神的開局之年，是實施「十三五」規劃承上啟下的關鍵之年，這意味着國內經濟產業結構的調整和經營模式的創新將步入全面改革、重點突破的關鍵階段，這也為港口行業的發展帶來了新的機遇和挑戰。同時我們更應該關注到，隨着「十三五」規劃的全面深入實施，國家的多項戰略規劃和優勢政策，將為沿海地區全面參與全球經濟戰略合作、提高跨境經濟合作區發展水平構建更高更廣的平台，這無疑將繼續鞏固本集團作為東北地區對外開放「橋頭堡」的重要地位，並為本集團和區域經濟的騰飛提供更為有利的政策支持和發展空間。相信通過國家供給側結構性改革、「一帶一路」建設海洋強國、設立自由貿易區及振興東北老工業基地等一系列國家戰略的同步實施，將大力推動港口行業進入到可持續發展的新常態。

董事長致辭

本集團的主要腹地為東北三省、內蒙古東部地區及環渤海地區，貨源以油品、集裝箱、滾裝商品車、鐵礦石、煤炭、鋼材、糧食和大宗散雜貨、客運滾裝等為主，經營貨種全面，業務外延能力較強。預計本集團總吞吐量將持續平穩增長，其中，油化品業務在國際油價持續走低的背景下將繼續保持平穩增長，汽車、集裝箱業務將保持穩中有升。同時，本集團還將以搭建全程物流體系服務平台和工商貿一體化服務平台為核心，配合經濟情勢發展找準自身定位，加快供應鏈服務體系建設，加強港鐵、港航、港企等上下游企業統籌合作，延伸產業價值鏈，利用我港綜合優勢，為客戶量身打造物流、貿易、金融等業務的一體化解決方案，不斷拓展新業務，開發新產品，進一步推動供應鏈、物流鏈體系建設，全面提高本集團的整體收益水平，致力於為股東提供滿意的回報。

最後，本人謹代表董事會感謝本集團股東及業務夥伴在過去一年里給予本集團的信任和支持，同時亦對本集團全體員工的辛勤工作表示誠摯的謝意。

大連港股份有限公司
董事長
張乙明

2018年3月26日

財務摘要

	2017年 人民幣千元	2016年 人民幣千元	變動(%)
損益表摘要			
營業收入	9,031,643	12,814,484	-29.5
毛利	1,463,441	1,387,422	5.5
營業利潤	711,284	610,752	16.5
歸屬於母公司股東的淨利潤	500,780	531,013	-5.7
基本每股收益(人民幣元)	0.039	0.042	-7.1
資產負債表摘要			
貨幣資金	7,507,917	6,741,279	11.4
淨流動資產	1,245,904	3,014,860	-58.7
資產總額	36,585,276	31,902,065	14.7
借款	13,415,605	10,549,202	27.2
負債比率(%)	28.4	20.0	42.0
每股淨資產(人民幣元)	1.40	1.38	1.4
淨資產收益率(%)	2.79	3.11	-10.3
現金流量表摘要			
經營活動產生的現金流量淨額	1,204,367	2,066,384	-41.7
投資活動產生的現金流量淨額	95,336	-406,714	123.4
籌資活動產生的現金流量淨額	-520,054	1,764,880	-129.5
現金及現金等價物淨增加額	549,710	3,647,160	-84.9

註： 負債比率=淨債務／淨資產

* 財務數據均按照中國企業會計準則列報



管理層討論 與分析



管理層討論與分析

一、經營情況討論與分析

2017年，世界經濟溫和復蘇，國內經濟穩中向好，全年我國貿易進出口總值27.79萬億元人民幣，比2016年增長14.2%，全年國內生產總值(GDP)82.71萬億元，比上年增長6.9%，宏觀經濟穩步增長。從區域經濟看，東北經濟結構單一，現代製造業和服務業發展不完善，對能源原材料產業依賴較大。在此背景下，本集團深化客戶合作，加強體系建設，拓展服務功能，全程物流服務體系和工商貿一體化服務平台建設進展迅速，港口生產經營實現了平穩增長。

二、報告期內主要經營情況

整體業績回顧

2017年，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣500,779,944.29元，比2016年的人民幣531,012,717.43元減少30,232,773.14元，下降5.7%。

2017年，本集團除油品倉儲服務大客戶業務終止影響毛利下降外，其他板塊毛利均獲不同程度增長；合聯營公司業績普遍向好、集裝箱完成碼頭整合使得投資收益大幅增長；而政策原因引起的政府補助減少、資本市場匯率波動增加了匯兌損失、本集團因訴訟糾紛審慎計提了資產跌價準備減少了淨利潤。在上述多種因素的共同作用下，本集團2017年歸屬於母公司的淨利潤同比有所下降。

2017年，本集團基本每股收益為人民幣0.039元，比2016年的人民幣0.042元減少0.003元，同比下降7.1%。

淨利潤主要構成項目變動如下：

項目	2017年 (人民幣元)	2016年 (人民幣元)	變動(%)
歸屬母公司股東的淨利潤	500,779,944.29	531,012,717.43	-5.7
其中：			
營業收入	9,031,643,350.22	12,814,483,861.14	-29.5
營業成本	7,568,202,507.68	11,427,061,819.61	-33.8
毛利(註1)	1,463,440,842.54	1,387,422,041.53	5.5
毛利率(註2)	16.2%	10.8%	提高5.4個百分點
管理費用	662,345,386.50	663,365,001.90	-0.2
財務費用	639,853,262.11	256,884,038.08	149.1
資產減值損失	59,917,712.73	5,944,350.81	908.0
投資收益	542,552,490.64	181,161,310.22	199.5
資產處置收益、其他收益及 營業外淨收益(註3)	135,053,317.27	179,970,065.15	-25.0
所得稅費用	152,866,274.32	165,330,007.50	-7.5

管理層討論與分析

註1：毛利=營業收入－營業成本

註2：毛利率=(營業收入－營業成本)／營業收入

註3：根據財政部2017年5月10日下發的財會【2017】15號《企業會計準則第16號－政府補助》、2017年12月下發的財會【2017】30號《關於修訂印發一般企業財務報表格式的通知》，本集團已採用上述準則和通知編製2017年財務報表，該項目列示了資產處置收益和包含全部政府補助的營業外淨收益。

2017年，本集團營業收入同比減少3,782,840,510.92元，下降29.5%，主要是貿易服務收入同比下降54.0%，貿易服務收入的減少，主要是公司從控制風險、提高貿易服務質量和收益角度主動進行了結構性調整所致，剔除貿易服務業務影響，營業收入同比增長9.3%，主要是油品、礦石、散糧業務量增加，油品管理服務收入增加，集裝箱過境業務拓展，泊位租費增加，集裝箱碼頭整合擴大收入規模所帶來的增收，而油品倉儲業務減少310,793,973.70元，一定程度上抵減了收入的漲幅。

2017年，本集團營業成本同比減少3,858,859,311.93元，下降33.8%，主要是貿易服務成本同比下降53.8%，剔除貿易服務業務影響，營業成本同比增長9.1%，主要是業務量增加引起的勞務、燃油等操作成本增加，人工成本增加，集裝箱過境業務代理成本增加，同時集裝箱碼頭整合引起了成本與收入規模的同步擴大，而油罐租賃成本有所減少。

2017年，本集團毛利同比增加76,018,801.01元，增長5.5%，剔除貿易服務業務的影響，毛利增長9.9%，毛利率提高0.16個百分點，主要是混礦業務開展、散糧和客滾等板塊業務量增加，泊位租費增加，集裝箱碼頭整合使毛利規模擴大的拉動，而油品大客戶業務終止減少倉儲收入抵減了毛利率的增幅。

2017年，本集團管理費用同比減少1,019,615.40元，下降0.2%，主要是人工成本減少，管理費用中營業稅金調整至稅金及附加中單獨列示的共同影響，而集裝箱碼頭整合使得管理費用有所增加。

2017年，本集團財務費用同比增加382,969,224.03元，增長149.1%，主要是外幣資產受匯率波動產生的匯兌損失影響，而本集團通過優化債務結構節約的利息支出、優化境內外資金存管方案帶來的利息收入抵減了部份匯兌損失的影響。

2017年，本集團資產減值損失同比增加53,973,361.92元，增長908.0%，主要是發生訴訟事項後，本集團以審慎原則計提了所涉及資產的部份跌價準備。

2017年，本集團投資收益同比增加361,391,180.42元，增長199.5%，主要得益於合聯營企業良好的業績表現、集裝箱碼頭整合效益和優化資金管理帶來的理財收益。

2017年，本集團資產處置收益、其他收益和營業外淨收益同比減少44,916,747.88元，下降25.0%，主要是政策原因本年未取得集裝箱補貼的影響，而獲取事故池補貼、原油發展補貼及非流動資產處置收益等增加了營業外收益。

2017年，本集團所得稅費用同比減少12,463,733.18元，下降7.5%，主要是發生匯兌損失使應納稅所得減少所致。

管理層討論與分析

資產負債情況

截至2017年12月31日，本集團的總資產為人民幣36,585,275,805.92元，淨資產為人民幣20,619,798,073.65元。每股淨資產為人民幣1.40元，與2016年12月31日的每股淨資產基本持平。

截至2017年12月31日，本集團的總負債為人民幣15,965,477,732.27元，其中未償還的借款總額為13,415,604,659.06元，資產負債率為43.64%，較2016年12月31日的40.11%提高3.53個百分點，主要是集裝箱碼頭整合擴大了債務規模的影響。

財務資源及流動性

截至2017年12月31日，本集團持有的現金及現金等價物餘額為人民幣6,925,797,974.59元，較2016年12月31日增加人民幣549,709,886.93元。

2017年，本集團經營活動現金淨流入為人民幣1,204,366,572.41元，投資活動現金淨流入為人民幣95,335,521.13元，籌資活動現金淨流出為人民幣520,054,149.51元。

得益於資本市場發行債券、銀行借款等多渠道的資金籌措能力，以及合理審慎的資產投資和股權投資決策，使得本集團保持了良好的財務狀況和資本結構。

截至2017年12月31日，本集團未償還的借款為人民幣13,415,604,659.06元，其中人民幣7,429,562,075.68元為一年以內應償還的借款，人民幣5,986,042,583.38元為一年以後應償還的借款。

截至2017年12月31日，本集團淨債務權益比率為28.4%（2016年12月31日為20.0%），主要是集裝箱碼頭整合中，一期碼頭吸收合併二期、三期碼頭的資產、負債引起的淨債務增加，本集團總體財務結構仍較為穩健，償債風險較小。

截至2017年12月31日，本集團未動用的銀行授信額度為人民幣25,632,999,292.23元。

作為A+H股兩地上市公司，境內外資本市場均為本集團提供融資渠道，外部評級機構中誠信國際信用評級有限公司及中誠信證券評估有限公司為公司進行評級，主體評級均為AAA級，評級展望穩定，具備良好的資本市場融資資質。

本集團持續密切關注利率風險和匯率風險，截至2017年12月31日，本集團並未簽署任何外匯對沖合同。利率風險和匯率風險具體說明詳見審計報告。

管理層討論與分析

募集資金使用情況

本公司於2010年向社會公眾發行7.62億股A股中取得的資金淨額大約為人民幣2,772,091,519.47元。截至2017年12月31日，本公司募集資金使用金額約為人民幣240,235.05萬元，未使用的募集資金餘額為人民幣36,974.10萬元。2017年3月使用閒置募集資金暫時補充流動資金人民幣40,000.00萬元（包含募集資金利息收入人民幣8,100.00萬元），募集資金賬戶餘額為人民幣5,393.63萬元（包括取得的利息收入人民幣319.53萬元）。

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

項目	募集總額	截至	
		2017年12月31日	累計使用
			餘額
新港100萬立方米原油儲罐	760,000,000.00	524,553,400.00	235,446,600.00
新港度假村60萬立方米原油儲罐	550,000,000.00	550,000,000.00	0
新港沙坨子二期原油儲罐項目	29,600,000.00	29,600,000.00	0
LNG項目	320,000,000.00	320,000,000.00	0
礦石專用碼頭4號堆場工程	520,000,000.00	403,703,900.00	116,296,100.00
購置礦石碼頭卸船機	37,200,000.00	37,200,000.00	0
購置300輛散糧車	150,000,000.00	150,000,000.00	0
汽車滾裝船	230,000,000.00	212,001,700.00	17,998,300.00
穆棧新建鐵路專用線	41,250,000.00	41,250,000.00	0
信息化建設	50,000,000.00	50,000,000.00	0
集裝箱碼頭三區泊位及配套設施	84,041,500.00	84,041,500.00	0
合計	2,772,091,500.00	2,402,350,500.00	369,741,000.00

註：為避免募集資金閒置，提高資金使用效率，降低公司資金成本，公司於第四屆董事會2017年第2次會議審議通過了《關於使用暫時閒置募集資金補充流動資金的議案》，同意繼續借用4億元閒置募集資金（包含募集資金利息收入人民幣8,100.00萬元）用於暫時補充公司流動資金，使用期限自董事會審議通過之日起不超過12個月。公司獨立董事、監事會、保薦機構均對此議案發表了意見，公司在2017年3月24日發佈了公告。

管理層討論與分析

資本性開支

2017年，本集團的資本性投資完成額為人民幣624,976,661.50元，上述資本性支出資金主要來源於經營積累資金、A股募集資金及公司債籌措資金等。

2017年，本集團各項業務表現分析如下：

油品部份

2017年，油品／液體化工品碼頭吞吐量完成情況，以及與2016年的對比情況見下表：

	2017年 (萬噸)	2016年 (萬噸)	增加／(減少)
原油	4,432.8	4,463.3	(0.7%)
— 外貿進口原油	2,960.0	2,984.0	(0.8%)
成品油	1,014.1	932.5	8.8%
液體化工品	141.3	110.4	28.0%
其他(含LNG)	463.1	325.9	42.1%
合計	6,051.3	5,832.1	3.8%

2017年，本集團共完成油化品吞吐量6,051.3萬噸，同比增長3.8%。

2017年全年，本集團實現原油吞吐量4,432.8萬噸，同比減少0.7%。其中外進原油2,960萬噸，同比減少0.8%。年初，本集團加深與國際石油貿易商以及東北地煉企業的合作，原油中轉量有所提升。年中，隨着環渤海地區港口、儲罐、管道等儲運設施陸續建成投用，影響了本集團向環渤海地區的原油分撥，全年本集團原油吞吐量略有下滑。

2017年，本集團成品油吞吐量為1,014.1萬噸，同比增加8.8%。受腹地煉廠出口量增加以及本集團高端成品油下海等業務影響，本集團成品油吞吐量有所提升。

2017年，本集團液體化工品吞吐量為141.3萬噸，同比增加28%。受市場需求旺盛，企業提高加工量等因素影響，本集團液體化工品吞吐量有所增加。

管理層討論與分析

2017年，本集團液化天然氣吞吐量為463.1萬噸，同比增加42.1%。今年，國家積極推行新能源政策，華北大部份地區及東北部地區冬季採暖均由煤改氣，液化天然氣的需求量逐步提高，因此本集團液化天然氣吞吐量增幅較大。

2017年，從本集團碼頭上岸的進口原油吞吐量佔大連口岸和東北口岸的比例分別為100%和62.6%。進口原油市場份額下降的主要原因：隨着環渤海地區碼頭、管線、儲罐等儲運設施陸續投用，影響了我港向環渤海地區的原油中轉量，導致了本集團在遼寧口岸外進原油比重下降。

油品部份業績如下：

項目	2017年 (人民幣元)	2016年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	2,568,149,091.77	6,151,513,314.80	-58.3
佔本集團營業收入的比重	28.4%	48.0%	降低19.6個百分點
毛利	502,997,115.75	729,235,844.98	-31.0
佔本集團毛利的比重	34.4%	52.6%	降低18.2個百分點
毛利率	19.6%	11.9%	提高7.7個百分點

2017年，油品部份營業收入同比下降58.3%，主要是油品貿易服務收縮及戰略大客戶業務終止所致，剔除貿易服務的影響，營業收入同比下降18.8%，主要是戰略大客戶業務終止減少了倉儲收入，而管理服務收入增加抵減了收入的降幅。

毛利率同比提高7.7個百分點，主要是毛利率較低的貿易服務業務減少所致，剔除貿易服務的影響，毛利率同比降低6.8個百分點，主要是戰略大客戶業務終止使倉儲收入減少，而倉儲固定成本未同步減少的影響。

2017年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

面對周邊港口儲運設施進一步完善、油運市場競爭加劇的情況，本集團進一步加深與客戶間的合作，積極推進原油國際中轉業務，擴大我港原油國際中轉規模。

本集團積極與客戶溝通，成功促成45萬噸級油輪「泰歐」成功靠泊，使我港成為中國北方第一個靠泊ULCC的港口。

管理層討論與分析

集裝箱部份

2017年，集裝箱碼頭吞吐量完成情況，以及與2016年的對比情況見下表：

		2017年 (萬個標準箱)	2016年 (萬個標準箱)	增加／(減少)
外貿	大連口岸	534.9	520.2	2.8%
	其它口岸 (附註1)	25.2	27.4	(8.0%)
	小計	560.1	547.7	2.3%
內貿	大連口岸	423.2	424.0	(0.2%)
	其他口岸	91.8	69.0	33.0%
	小計	515.0	493.0	4.5%
合計	大連口岸	958.1	944.1	1.5%
	其他口岸 (附註1)	117.0	96.5	21.2%
	總計	1,075.1	1,040.6	3.3%

附註1： 本集團在其他口岸的吞吐量是指：錦州新時代集裝箱碼頭有限公司（本集團擁有15%股權）和秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司（本集團擁有15%股權）的合計吞吐量。

2017年，本集團完成集裝箱總量1,075.1萬TEU，同比增長3.3%。在大連口岸，完成集裝箱吞吐量958.1萬TEU，同比增長1.5%。

2017年，本集團堅持以市場為導向，以創新為驅動，積極融入國家戰略，深入實施供給側結構性改革和「一環一帶一路+專項物流」發展戰略，不斷加快港口結構調整和轉型升級，全力構建現代高端服務功能融合發展的重要載體，集裝箱降本、提質、增效取得階段性成效。

管理層討論與分析

集裝箱部份業績如下：

項目	2017年 (人民幣元)	2016年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	2,324,693,840.07	1,548,058,061.14	50.2
佔本集團營業收入的比重	25.7%	12.1%	提高13.6個百分點
毛利	441,135,364.44	313,689,267.28	40.6
佔本集團毛利的比重	30.1%	22.6%	提高7.5個百分點
毛利率	19.0%	20.3%	降低1.3個百分點

2017年，集裝箱部份營業收入同比增長50.2%，剔除貿易服務的影響，營業收入同比增長28.6%，主要是集裝箱碼頭整合擴大了收入規模和過境業務拓展的共同影響。

毛利率同比降低1.3個百分點，剔除貿易服務的影響，毛利率同比提高1.8個百分點，主要是集裝箱碼頭整合及價格調整提高了毛利率水平。

2017年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

完善航線網絡佈局，全面提升開放層次和水平。全年新增3條遠洋幹線、6條近洋航線和3條內貿航線，填補美西遠洋航區直航空白，國際中轉業務和空箱調運業務平穩運作，面向日韓、東盟及國內主要港口的「遼海歐」海運通道全面加強。

全力實施環渤海戰略，新開東營、日照航線，拓展仁川線和日本線業務，增加造血功能，實現戰略轉型升級，提升自有運力，完善服務保障。

加快東北新絲路經濟帶建設，積極推進內陸佈點開線，打造內陸腹地與大連口岸之間的海鐵聯運網絡，全年新增4條國內班列線路。積極融入國家「一帶一路」戰略，全力構建以「遼滿歐」為主線的國際物流通道體系。全年新開通2條過境班列，中歐班列線路達到6條，形成連通日、韓、東南亞與俄羅斯、歐洲國家之間的雙向國際海鐵聯運大通道。中歐班列回程運量大幅增加，實現滿洲里通道雙向增長。

加快專項物流發展，拓展港口服務功能，努力實現港口轉型升級。汽車物流，實現快速發展，打造大連港汽車物流服務品牌。冷鏈物流，積極推進冷鏈物流基地和冷鏈運輸體系建設，開通大連—圖們冷藏班列，成功拓展美國車厘子海運直航至大連業務。推進木材交易中心建設，微波介電加熱處理原木項目已獲得5項國家專利。

管理層討論與分析

汽車碼頭部份

2017年，汽車碼頭吞吐量完成情況，以及與2016年的對比情況見下表：

		2017年	2016年	增加／(減少)
汽車(輛)	外貿	11,579	12,900	(10.2%)
	內貿	699,461	557,042	25.6%
	合計	711,040	569,942	24.8%
設備(噸)		18,218	18,394	(1.0%)

2017年本集團汽車碼頭實現整車作業量711,040輛，同比增長24.8%。主要是內貿轉運量大幅度增加，帶動整體轉運量的增長。

2017年，本集團汽車整車作業量在東北各口岸的市場佔有率繼續保持100%。

汽車碼頭部份業績如下：

項目	2017年 (人民幣元)	2016年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	1,728,744,110.94	2,490,667,323.32	-30.6
佔本集團營業收入的比重	19.1%	19.4%	降低0.3個百分點
毛利	36,797,745.27	64,349,651.03	-42.8
佔本集團毛利的比重	2.5%	4.6%	降低2.1個百分點
毛利率	2.1%	2.6%	降低0.5個百分點

管理層討論與分析

2017年，汽車碼頭部份營業收入同比降低30.6%，剔除貿易服務的影響，營業收入同比增長56.8%，主要得益於汽車貨運代理業務量的增加。

毛利率同比降低0.5個百分點，主要是貿易服務業務收縮引起的。

2017年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

本集團與一汽的合作效果逐步顯現，一汽商品車水運量大幅增加；加強與中鐵特貨合作，共同推進海鐵聯運項目，海鐵聯運項目業務規模逐步擴大。

礦石部份

2017年，礦石碼頭吞吐量完成情況，以及與2016年的對比情況見下表：

	2017年 (萬噸)	2016年 (萬噸)	增加／(減少)
礦石	2,778.3	1,834.9	51.4%

2017年，本集團礦石碼頭完成吞吐量2,778.3萬噸，同比增加51.4%。

2017年，本集團發揮「大船+混礦」優勢，深化與客戶間的合作，共同打造區域鐵礦石混配中心，2017年礦石碼頭吞吐量同比增幅較大。

管理層討論與分析

礦石部份業績如下：

項目	2017年 (人民幣元)	2016年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	385,757,321.36	314,027,495.35	22.8
佔本集團營業收入的比重	4.3%	2.5%	提高1.8個百分點
毛利	113,410,189.53	32,760,796.86	246.2
佔本集團毛利的比重	7.7%	2.4%	提高5.3個百分點
毛利率	29.4%	10.4%	提高19.0個百分點

2017年，礦石部份營業收入同比增長22.8%，剔除貿易服務的影響，營業收入同比增長46.2%，主要得益於外進鐵礦石的業務量增加和混礦業務的大力開展。

毛利率同比提高19.0個百分點，剔除貿易服務的影響，毛利率同比提高17.1個百分點，主要是費率較高的外進鐵礦石業務量增加和混礦業務的開展。

2017年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

2017年，依托深水泊位、區位優勢，加快推動東北亞鐵礦石分撥中心建設步伐，混礦業務成功打入日本、韓國、台灣地區等市場。全年混礦業務量成功突破1,000萬噸。

2017年，在國家「一帶一路」、遼寧自貿試驗區大連片區等政策推動下，重點推進混礦業務，加強與客戶在混配加工業務的合作範圍，進一步建設環渤海鐵礦石臨港加工產業基地。

管理層討論與分析

雜貨部份

2017年，雜貨部份吞吐量完成情況，以及與2016年的對比情況見下表：

	2017年 (萬噸)	2016年 (萬噸)	增加／(減少)
鋼鐵	650.1	603.1	7.8%
煤炭	1,194.0	1,097.4	8.8%
設備	254.4	380.7	(33.2%)
其它	1,105.0	1,095.2	(0.9%)
合計	3,203.5	3,176.4	0.9%

2017年本集團雜貨部份完成吞吐量3,203.5萬噸，同比增加0.9%。

2017年，本集團實現鋼鐵吞吐量650.1萬噸，同比增加7.8%。本集團通過強化物流體系建設，提升港口競爭力，鋼材轉運量有所提升。

2017年，本集團實現煤炭吞吐量1,194萬噸，同比增加8.8%。本集團以上岸煤為切入點，通過創新物流模式，吸引城域耗煤企業在港接卸，煤炭轉運量有所增加。

2017年，本集團實現設備吞吐量254.4萬噸，同比減少33.2%。受腹地裝備製造企業核心競爭力不強，國外訂單減少等因素影響，本集團大件設備轉運量同比有所下降。

2017年，本集團散雜貨部份鋼鐵吞吐量佔東北口岸的比重為15.5%。2017年，本集團雜貨部份煤炭吞吐量佔東北口岸的比重為21.1%。

管理層討論與分析

雜貨部份業績如下：

項目	2017年 (人民幣元)	2016年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	315,435,489.60	469,721,885.04	-32.8
佔本集團營業收入的比重	3.5%	3.7%	降低0.2個百分點
毛利	-31,024,116.56	-37,001,340.01	16.2
佔本集團毛利的比重	-2.1%	-2.7%	提高0.6個百分點
毛利率	-9.8%	-7.9%	降低1.9個百分點

2017年，雜貨部份營業收入同比下降32.8%，剔除貿易服務的影響，營業收入同比增長12.7%，主要得益於煤炭和大米轉運量增加帶來的裝卸收入增加。

毛利率同比降低1.9個百分點，剔除貿易服務的影響，毛利率同比提高7.3個百分點，主要是費率較高的煤炭和大米轉運量增加所帶動。

2017年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

強化全程物流體系建設，降低綜合物流成本，提升本集團核心競爭力。

以港口為節點，打造城域煤炭供應網絡，進一步提高煤炭轉運量。

強化臨港產業建設，全力提振大件設備轉運量。

以市場為導向，做強做大糧食、礦建等邊緣貨種，確保實現規模化轉運。

管理層討論與分析

散糧碼頭

2017年，散糧碼頭吞吐量完成情況以及與2016年的對比情況見下表：

	2017年 (萬噸)	2016年 (萬噸)	增加／(減少)
玉米	244.4	61.5	297.4%
大豆	171.1	190.2	(10.0%)
大麥	45.2	31.3	44.4%
其它	163.8	182.9	(10.4%)
合計	624.5	465.9	34.0%

2017年，本集團糧食碼頭完成吞吐量624.5萬噸，同比增加34.0%。

2017年，本集團完成玉米吞吐量244.4萬噸，同比增加297.4%。年初，國家取消臨儲政策，促進了國內市場玉米的流通，本集團抓住時機積極對內貿玉米市場進行有效開發，全年玉米吞吐量大幅增加。

2017年，本集團完成大豆吞吐量171.1萬噸，同比減少10%。近年來，大豆市場競爭加劇，周邊港口臨港加工企業需求量大幅增加，造成我港大豆貨源部份流失，全年本集團大豆吞吐量同比有所下滑。

2017年，本集團完成大麥吞吐量45.2萬噸，同比增加44.4%。本集團通過有效發揮示範港區位功能優勢，為客戶提供專屬、高效和便捷的進口糧食接卸服務，降低客戶全程物流成本，全年本集團大麥轉運量有所提升。

管理層討論與分析

散糧部份業績如下：

項目	2017年 (人民幣元)	2016年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	493,134,073.32	681,657,589.01	-27.7
佔本集團營業收入的比重	5.5%	5.3%	提高0.2個百分點
毛利	35,570,923.89	-24,735,276.73	243.8
佔本集團毛利的比重	2.4%	-1.8%	提高4.2個百分點
毛利率	7.2%	-3.6%	提高10.8個百分點

2017年，散糧部份營業收入同比下降27.7%，剔除貿易服務的影響，營業收入同比增長58.2%，主要得益於玉米吞吐量的增加和散糧車租賃業務的創收。

毛利率同比提高10.8個百分點，剔除貿易服務的影響，毛利率同比提高39.7個百分點，主要是玉米吞吐量和散糧車租賃業務量增加的影響。

2017年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

本集團與客戶在資本層面進行深化合作，有效彌補集團糧食板塊短板劣勢，盤活資產有效降低集團經營風險。

管理層討論與分析

客運滾裝部份

	2017年	2016年	增加／(減少)
客運吞吐量(萬人次)	375.9	338.4	11.1%
滾裝吞吐量(萬輛)(附註2)	104.9	103.5	1.4%

附註2： 滾裝吞吐量是指：本集團及其投資企業在客運滾裝碼頭所完成滾裝車輛吞吐量。

2017年，本集團完成客運吞吐量375.9萬人次，同比增加11.1%；完成滾裝吞吐量104.9萬輛，同比增加1.4%。

2017年，公司聯合船公司加大市場開發力度，大連口岸旅客的進出總量同比有所增加；受國家交通運輸部發佈的「62號令-《超限運輸車輛行使公路管理規定》」對超限車輛限行的利好影響，滾裝業務量同比有所上升。

客運滾裝部份業績如下：

項目	2017年 (人民幣元)	2016年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	163,083,222.14	138,607,950.47	17.7
佔本集團營業收入的比重	1.8%	1.1%	提高0.7個百分點
毛利	47,195,358.33	34,801,486.91	35.6
佔本集團毛利的比重	3.2%	2.5%	提高0.7個百分點
毛利率	28.9%	25.1%	提高3.8個百分點

2017年，客運滾裝部份營業收入同比增長17.7%，主要得益於運量增長及客運單價的上調。

毛利率同比提高3.8個百分點，主要是出港車輛單價上漲及運量增加帶來的增收影響。

2017年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

逐步完善港口硬件設施，制定郵輪服務標準，打造郵輪服務品牌，成功完成「維多利亞號」、「抒情號」、「輝煌號」等國際郵輪始發作業，以及「七海航海家」、「世鵬旅居者」、「娜蒂卡」等國際郵輪掛靠作業。

搭建電商平台，開闢售票新領域；利用微信公眾平台，推送最新旅遊產品、優惠活動。

管理層討論與分析

增值服務部份

拖輪

2017年，本集團受周邊船廠業務量增加等因素影響，作業量同比增幅12%。

理貨

本集團完成理貨量4,631.18萬噸，同比增長9.6%。

鐵路

本集團完成鐵路裝卸車量66萬輛，同比增長15.6%。

增值服務部份業績如下：

項目	2017年 (人民幣元)	2016年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	955,244,743.21	937,338,809.20	1.9
佔本集團營業收入的比重	10.6%	7.3%	提高3.3個百分點
毛利	297,071,760.63	267,913,195.52	10.9
佔本集團毛利的比重	20.3%	19.3%	提高1.0個百分點
毛利率	31.1%	28.6%	提高2.5個百分點

2017年，增值服務部份營業收入同比增長1.9%，主要得益於市場回暖及費率上調帶來的拖輪及租船業務增收、政府取消引航監管收費帶來的收入結餘，而工程項目減少一定程度上削弱了收入的增長幅度。

毛利率同比提高2.5個百分點，主要是市場回暖、費率上漲、免稅政策的實施及政府取消監管收費的綜合影響。

管理層討論與分析

(一) 主營業務分析

利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	9,031,643,350.22	12,814,483,861.14	-29.5
營業成本	7,568,202,507.68	11,427,061,819.61	-33.8
銷售費用	412,560.91	895,738.53	-53.9
管理費用	662,345,386.50	663,365,001.90	-0.2
財務費用	639,853,262.11	256,884,038.08	149.1
資產減值損失	59,917,712.73	5,944,350.81	908.0
投資收益	542,552,490.64	181,161,310.22	199.5
資產處置收益、其他收益及 營業外淨收益	135,053,317.27	179,970,065.15	-25.0
所得稅費用	152,866,274.32	165,330,007.50	-7.5
經營活動產生的現金流量淨額	1,204,366,572.41	2,066,383,960.31	-41.7
投資活動產生的現金流量淨額	95,335,521.13	-406,713,504.02	123.4
籌資活動產生的現金流量淨額	-520,054,149.51	1,764,879,533.10	-129.5

經營活動產生的現金淨流入同比減少862,017,387.90元，下降41.7%，主要是代理業務代付款增加引起的資金流出。

投資活動產生的現金淨流入同比增加502,049,025.15元，增長123.4%，主要是收回理財投資款的影響。

籌資活動產生的現金淨流入同比減少2,284,933,682.61元，下降129.5%，主要是2016年同期獲得了H股定向增發募集資金，而2017年通過發行債券和銀行借款籌措資金償還存量債務後，淨融資規模有所增加。

上表其他相關資料說明：請詳見董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析中「整體業績回顧」部份描述。

管理層討論與分析

1. 收入和成本分析

營業收入、營業成本變動原因請詳見董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析中「整體業績回顧」部份描述。

(1) 主營業務分行業、分產品、分地區情況

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

分行業	主營業務分行業情況			營業收入比	營業成本比	毛利率比上年增減
	營業收入	營業成本	毛利率	上年增減	上年增減	
			(%)	(%)	(%)	(%)
油品	2,568,149,091.77	2,065,151,976.02	19.6	-58.3	-61.9	增加7.7個百分點
集裝箱	2,324,693,840.07	1,883,558,475.63	19.0	50.2	52.6	減少1.3個百分點
雜貨	315,435,489.60	346,459,606.16	-9.8	-32.8	-31.6	減少1.9個百分點
礦石	385,757,321.36	272,347,131.83	29.4	22.8	-3.2	增加19.0個百分點
散糧	493,134,073.32	457,563,149.43	7.2	-27.7	-35.2	增加10.8個百分點
客運	163,083,222.14	115,887,863.81	28.9	17.7	11.6	增加3.8個百分點
增值	955,244,743.21	658,172,982.58	31.1	1.9	-1.7	增加2.5個百分點
汽車	1,728,744,110.94	1,691,946,365.67	2.1	-30.6	-30.3	減少0.5個百分點
未分部	97,401,457.81	77,114,956.55	20.8	17.5	0.8	增加13.1個百分點

主營業務分行業、分產品、分地區情況的說明

詳見「第四節經營情況討論與分析」中「各項業務的表現分析」部份的描述。

管理層討論與分析

(2) 成本分析表

單位：萬元

分行業	成本構成項目	本期金額	分行業情況			本期金額 較上年同期 變動比例 (%)	情況說明
			本期佔 總成本比例 (%)	上年同期 金額	上年同期佔 總成本比例 (%)		
油品	營業成本	206,515.20	27.3	542,227.75	47.5	-61.9	
油品	折舊攤銷	21,683.07	2.9	21,551.56	1.9	0.6	
油品	人工成本	22,202.89	2.9	20,524.86	1.8	8.2	
集裝箱	營業成本	188,355.85	24.9	123,436.88	10.8	52.6	
集裝箱	折舊攤銷	23,767.28	3.1	18,614.19	1.6	27.7	
集裝箱	人工成本	16,023.37	2.1	15,723.94	1.4	1.9	
雜貨	營業成本	34,645.96	4.6	50,672.32	4.4	-31.6	
雜貨	折舊攤銷	8,181.76	1.1	8,493.94	0.7	-3.7	
雜貨	人工成本	18,232.69	2.4	17,872.29	1.6	2.0	
礦石	營業成本	27,234.71	3.6	28,126.67	2.5	-3.2	
礦石	折舊攤銷	10,082.14	1.3	10,183.19	0.9	-1.0	
礦石	人工成本	4,044.32	0.5	3,791.48	0.3	6.7	
散糧	營業成本	45,756.31	6.0	70,639.29	6.2	-35.2	
散糧	折舊攤銷	6,534.72	0.9	6,737.32	0.6	-3.0	
散糧	人工成本	5,485.10	0.7	5,910.16	0.5	-7.2	
客運	營業成本	11,588.79	1.5	10,380.65	0.9	11.6	
客運	折舊攤銷	3,140.13	0.4	3,009.91	0.3	4.3	
客運	人工成本	5,111.76	0.7	4,733.63	0.4	8.0	
增值	營業成本	65,817.30	8.7	66,942.56	5.9	-1.7	
增值	折舊攤銷	6,867.33	0.9	6,593.81	0.6	4.1	
增值	人工成本	32,824.63	4.3	32,599.99	2.9	0.7	
汽車	營業成本	169,194.64	22.4	242,631.77	21.2	-30.3	
汽車	折舊攤銷	8.98	0.0	5.56	0.0	61.5	
汽車	人工成本	168.09	0.0	-	-	-	
未分部	營業成本	7,711.50	1.0	7,648.30	0.7	0.8	
未分部	折舊攤銷	603.55	0.1	905.05	0.1	-33.3	
未分部	人工成本	1,758.31	0.2	1,595.38	0.1	10.2	
合計	營業成本	756,820.25	100.0	1,142,706.18	100.0	-33.8	

成本分析其他情況說明

詳見「第四節經營情況討論與分析」中「整體業績回顧」部份的描述。

管理層討論與分析

(3) 主要銷售客戶及主要供應商情況

前五名客戶銷售額168,398.92萬元，佔年度銷售總額47%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額0萬元，佔年度銷售總額0%。

前五名供應商採購額121,027.43萬元，佔年度採購總額33%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額0萬元，佔年度採購總額0%。

其他說明

無。

2. 費用

詳見「第四節經營情況討論與分析」中「整體業績回顧」部份的描述。

3. 現金流

詳見「第四節經營情況討論與分析」中「主營業務分析」部份的描述。

(二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

2017年，受國際貨幣市場匯率變動的影響，公司持有的外幣資產產生了賬面匯兌損失，共計人民幣220,557,546.32元。公司將對國內外資本市場匯率波動情況加以持續關注。

管理層討論與分析

(三) 資產、負債情況分析

1. 資產及負債狀況

單位：元

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產 的比例 (%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產 的比例 (%)	本期期末 金額較上期 期末變動比例 (%)	情況說明
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	5,050,497.50	0.01	7,304,407.50	0.02	-30.86	主要是匯率變動引起的公允價值減少。
應收賬款	1,026,421,198.51	2.81	658,558,980.91	2.06	55.86	主要是集裝箱貿易服務業務和集裝箱碼頭整合擴大業務規模所致。
預付款項	159,435,191.83	0.44	256,592,966.84	0.80	-37.86	主要是貿易服務業務規模減少所致。
應收利息	43,642,176.75	0.12	26,268,705.14	0.08	66.14	主要是定期存款增加引起的利息增加。
應收股利	87,229,387.64	0.24	38,245,401.40	0.12	128.08	主要是本年度合聯營公司股利分配增加所致。
其他應收款	475,402,690.71	1.30	315,286,763.19	0.99	50.78	主要是代理業務代收代付款增加、管理服務收入增加和出售資產應收款增加的共同影響。
存貨	702,685,534.58	1.92	451,326,094.61	1.41	55.69	主要是汽車、糧食貿易服務業務引起的存貨增加。
其他流動資產	255,836,964.53	0.70	508,815,328.87	1.59	-49.72	主要是存量理財產品減少所致。
在建工程	2,260,609,738.57	6.18	1,616,008,035.15	5.07	39.89	主要是集裝箱碼頭整合擴大了在建工程項目規模、新增船舶購置項目等共同影響。
固定資產清理	3,680,222.04	0.01	2,682,824.71	0.01	37.18	主要是本年度報廢資產增加所致。
無形資產	1,637,141,745.38	4.47	1,090,143,242.15	3.42	50.18	主要是集裝箱碼頭整合擴大資產規模所致。
長期待攤費用	106,783,619.90	0.29	53,726,901.82	0.17	98.75	主要是新增待攤的改造資產及預付場地租金的影響。
長期應收款	-	0.00	11,500,000.00	0.04	-100.00	主要是期初貸款企業於本年度納入合併範圍所致。
短期借款	3,271,234,002.74	8.94	499,427,798.80	1.57	555.00	主要是本年度新增短期借款所致。

管理層討論與分析

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產 的比例 (%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產 的比例 (%)	本期期末 金額較上期 期末變動比例 (%)	情況說明
應付票據	-	0.00	1,250,000.00	0.00	-100.00	主要是以前年度應付票據已到期承兌所致。
應付賬款	380,389,360.83	1.04	235,701,773.17	0.74	61.39	主要是貿易業務服務應付採購款增加所致。
一年內到期的長期負債	4,158,328,072.94	11.37	1,047,523,521.42	3.28	296.97	主要是公司債券、境外人民幣債等將於一年內到期所致。
其他流動負債	-	0.00	3,038,041,251.61	9.52	-100.00	主要是本集團年初的超短期融資債券已到期償還。
長期借款	2,581,543,935.59	7.06	147,010,023.77	0.46	1,656.03	主要是集裝箱碼頭整合使債務規模擴大的影響。
應付債券	3,404,498,647.79	9.31	5,779,081,112.06	18.12	-41.09	主要是應於2018年到期償付的應付債券轉入一年內到期的非流動負債列示所致。
長期應付款	-	0.00	43,138,081.48	0.14	-100.00	主要是應於2018年到期償付的融資租賃款轉入一年內到期的非流動負債所致。
遞延所得稅負債	117,258,611.27	0.32	13,843,600.37	0.04	747.02	主要是本年度集裝箱碼頭整合帶來的公允價值調整影響。

其他說明

無。

2. 截至報告期末主要資產受限情況

詳見「第十一節財務報告」中「所有權受到限制的資產」部份的描述。

管理層討論與分析

(四) 行業經營性信息分析

行業經營性信息分析說明：請詳見董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析中「報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明」部份描述。

(五) 投資狀況分析

1、 對外股權投資總體分析

公司於第四屆董事會2017年第2次會議審議批准《關於股份公司與象嶼股份成立大連港象嶼糧食物流有限公司的議案》，同意公司與廈門象嶼股份有限公司共同出資成立大連港象嶼糧食物流有限公司，旨在提供專業的糧食物流服務，公司註冊資金1,000萬元，大連港股份有限公司出資510萬元，佔比51%，廈門象嶼股份有限公司出資490萬元，佔比49%。

公司於第四屆董事會2017年第4次（臨時）會議審議批准《關於控股子公司金港汽車與寧波港國際物流合資成立汽車貿易公司的議案》，同意由公司持股60%的子公司大連金港聯合汽車國際貿易有限公司（簡稱「金港汽車」）與寧波港國際物流有限公司（簡稱「寧波國際物流」）合資成立寧波金港聯合汽車國際貿易有限公司，以實現平行進口汽車金融貿易業務在華東區域的發展。該合資公司註冊資本為2,000萬元人民幣，截至2017年12月31日，金港汽車投資980萬元，佔比49%，寧波國際物流投資1,020萬元，佔比51%。

公司於第五屆董事會2017年第4次會議審議批准《關於向大連港象嶼糧食物流有限公司增資的議案》，同意與廈門象嶼股份有限公司同比例向合資公司大連港象嶼糧食物流有限公司進行增資，公司現金增資4,488萬元，廈門象嶼股份有限公司現金增資4,312萬元，增資完成後，公司與廈門象嶼股份有限公司持股比例保持不變。截至2017年12月31日，公司累計投資4,998萬元，佔比51%。

管理層討論與分析

(1) 重大的股權投資

1、 證券投資情況

序號	證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資金額 (元)	持有數量 (股)	期末賬面價值 (元)	佔期末證券 總投資比例 (%)	報告期損益 (元)
1	股票	601558	華銳風電	3,780,000.00	252,000	413,280.00	8.18	-176,400.00
2	股票	601616	廣電電氣	1,045,000.00	99,000	387,090.00	7.66	-257,400.00
3	股票	601799	星宇股份	1,168,200.00	55,000	2,722,500.00	53.91	654,350.00
4	股票	300185	通裕重工	812,500.00	243,750	553,312.50	10.96	-179,225.00
5	股票	002563	森馬服飾	1,943,000.00	116,000	911,760.00	18.05	-225,640.00
6	股票	002916	深南電路	9,650.00	500	43,615.00	0.86	33,965.00
7	股票	603477	振靜股份	5,580.00	1,000	18,940.00	0.38	13,360.00
8	股票	300581	晨熾航空					-25,280.00
報告期已出售證券投資損益								1,900.43
合計				8,763,930.00	767,250.00	5,050,497.50	100.00	-160,369.57

2、 持有其他上市公司股權情況

證券代碼	證券簡稱	最初投資成本	佔該公司 股權比例 (%)	期末賬面價值 (元)	報告期損益 (元)	報告期所有 權益變動 (元)	會計科目核算	股份來源
00368.HK	中外運航運	港幣77,996,300.00	0.24	15,861,099.68	330,627.46	3,579,119.58	可供出售金融資產	一級市場申購
合計		港幣77,996,300.00	/	15,861,099.68	330,627.46	3,579,119.58	/	/

3、 持有金融企業股權情況

所持對象名稱	最初投資金額 (元)	佔該公司 股權比例 (%)	期末賬面價值 (元)	報告期損益 (元)	報告期所有者 權益變動 (元)	會計核算科目	股份來源
大連港集團財務有限公司	200,000,000.00	40.00	930,584,847.02	64,701,872.12	64,701,872.12	長期股權投資	新設持有
合計		200,000,000.00	40.00	930,584,847.02	64,701,872.12	/	/

管理層討論與分析

4、買賣其他上市公司股份的情況

序號	股份名稱	期初股份數量 (股)	報告期買入 股份數量 (股)	使用的 資金數量 (元)	報告期賣出 股份數量 (股)	期末股份數量 (股)	產生的 投資收益 (元)
1	華銳風電	252,000				252,000	
2	廣電電氣	99,000				99,000	
3	星宇股份	55,000				55,000	
4	通裕重工	258,750			4,000	254,750	-9,559.68
5	森馬服飾	120,000			15,000	105,000	-32,890.33
6	晨曦航空	500			500		39,637.41
7	中原證券	1,000			1,000		4,713.03
8	延江股份		500	9,705.00	500		11,501.62
9	貝斯特		500	4,795.00	500		8,141.88
10	金太陽		500	4,180.00	500		17,622.26
11	張家港行		500	2,185.00	500		2,056.95
12	皮阿諾		500	15,515.00	500		44,817.93
13	廣州港		1,000	2,290.00	1,000		7,517.90
14	利群股份		1,000	8,820.00	1,000		10,504.35
15	博士眼鏡		500	4,915.00	500		16,147.58
16	美芝股份		500	5,805.00	500		13,592.58
17	正丹股份		500	5,365.00	500		7,043.45
18	博天環境		1,000	6,740.00	1,000		29,923.99
19	捷榮技術		500	3,270.00	500		9,509.49
20	設計總院		1,000	10,440.00	1,000		9,678.23
21	中科信息		500	3,925.00	500		8,482.06
22	中寵股份		500	7,730.00	500		14,797.58
23	辰欣藥業		1,000	11,660.00	1,000		17,719.00
24	莊園牧場		500	3,730.00	500		9,212.00
25	長盛軸承		500	9,280.00	500		16,891.80
26	華信新材		500	7,120.00	500		16,478.20
27	德生科技		500	3,790.00	500		15,857.80
28	璞泰來		1,000	165,300.00	1,000		41,460.09
29	佩蒂股份		500	11,170.00	500		10,703.16
30	深南電路		500	9,650.00		500	
31	華能水電		3,000	6,510.00	3,000		6,513.67
32	振靜股份		1,000	5,680.00		1000	
合計		786,250	18,500	329,570.00	37,500	767,250	348,073.99

註：股票交易中手續費用相應結轉至投資收益11,752.22元。

管理層討論與分析

(2) 重大的非股權投資

單位：萬元

投資項目	資金來源	計劃 投資總額	本年度 投入金額	截至 期末累計 投入金額	項目進度	本年度實現的效益	未達到計劃收益原因
新港100萬立方米 原油儲罐	A股募集資金	76,000	433.02	52,455.34	69%	收入約9,707萬元， 利潤約4,723萬元	請參見註釋「未達到 預計收益的原因(1)」
新港度假村60萬 立方米原油儲罐	A股募集資金	55,000	0	55,000	100%	收入約5,668萬元， 利潤約2,138萬元	請參見註釋「未達到 預計收益的原因(1)」
新港沙坨子二期 原油儲罐項目	A股募集資金	2,960	0	2,960	100%	項目投資收益 497萬元	不適用
LNG項目	A股募集資金	32,000	0	32,000	100%	項目投資收益 7,700萬元	不適用
礦石專用碼頭4號 堆場工程	A股募集資金	52,000	1,585.95	40,370.39	78%	收入約1,560萬元， 利潤約-674萬元	請參見註釋「未達到 預計收益的原因(2)」
購置礦石碼頭卸船機	A股募集資金	3,720	0	3,720	100%	收入約1,792萬元， 利潤約993萬元	不適用
購置300輛散糧車	A股募集資金	15,000	0	15,000	100%	收入約1,196萬元， 利潤約587萬元	請參見註釋「未達到 預計收益的原因(3)」
汽車滾裝船	A股募集資金	23,000	0.07	21,200.17	92%	收入約2,832萬元， 利潤約5萬元	請參見註釋「未達到 預計收益的原因(4)」
穆稜新建鐵路專用線	A股募集資金	4,125	0	4,125	100%	項目投資收益1萬元	請參見註釋「未達到 預計收益的原因(5)」

管理層討論與分析

投資項目	資金來源	計劃 投資總額	本年度 投入金額	截至 期末累計 投入金額	項目進度	本年度實現的效益	未達到計劃收益原因
信息化建設	A股募集資金	5,000	0	5,000	100%	不適用	不適用
集裝箱碼頭三區泊位 及配套設施 (詳見註釋1)	A股募集資金	8,404.15	0	8,404.15	100%	2017年1-10月原股權 投資項目狀態下， 項目投資收益約為 1,428萬元；2017 年11-12月變更為 工程項目投資後， 收入約為6,261萬 元，利潤約為1,118 萬元	不適用
大窑灣二期13-16#泊位	自有資金、貸款	378,300.00	3,972.86	229,899.46	92%	其中13#、14#泊位已 轉讓給下屬合營企 業並實現2億元的增 值收益；15#泊位年 租金收入5,350萬； 16#泊位主體已完 工，目前尚未出租。	
新港18-21#泊位	自有資金、貸款	41,377.00	788.16	34,446.62	85%	不適用	在建階段，項目 未投產，無收益。
合計		696,886.15	6,780.06	504,581.13		不適用	

管理層討論與分析

未達到預計收益的原因

- (1) 新港100萬立方米原油儲罐，其中60萬立方米油罐於2011年1月投入使用；40萬方原油儲罐於2012年9月投入使用。新港度假村60萬立方米原油儲罐於2014年4月投入使用，2017年國際原油價格呈現「V」字走勢，多數時間在低位徘徊，油品碼頭貿易服務量減少及戰略大客戶業務的終止導致倉儲收入減少。未來油品碼頭公司將藉助港口整合優勢，繼續深化與中轉客戶的合作，共同打造原油中轉全程物流體系；繼續深化與國內外石油貿易商的合作，積極開展向日韓等地區的原油國際中轉業務；推進與各船供燃料油客戶的合作，積極開展船供油業務，打造「保稅船供油綜合服務基地」；發揮碼頭、儲罐集群優勢，提高儲罐利用效率，逐步提高罐租收費標準等手段使得項目收益穩步回升。
- (2) 礦石專用碼頭4#堆場工程：該項目已於2014年12月投入使用，2015年受國內經濟下行壓力影響，各鋼鐵企業加大成本管控力度，紛紛選擇臨近港口作業，使公司大噸位靠泊優勢降低。2016年3月起，公司與巴西淡水河谷公司合作，積極開展了混礦業務，並於同年開展了大船接卸業務，創造出新的營業收入增長點。2017年礦石碼頭進一步開展混礦服務新模式，利用地域及業務優勢開啟混礦中轉分撥班輪模式，發揮淡水河谷東北亞混礦中心示範效應，打造「全程物流服務+混礦銷售」模式，日韓混礦出口量大幅提升，淡水河谷外進量同比增長一倍多。礦石碼頭主要針對大客戶黑龍江祥龍，吉林建龍、東北特鋼，本鋼，鞍鋼。大客戶均為國有鋼廠，產量較為穩定，隨着東北地區鐵礦數量的下降，來自巴西以及澳洲的高性價比礦粉越來越受到歡迎，未來礦石碼頭堆場現金流入會穩步上漲。

管理層討論與分析

- (3) 購置300輛散糧車：該項目300輛散糧車已於2011年投入使用。該項目建造初期東北口岸散糧車運力處於供不應求的局面，階段性十分緊缺。2013年，鐵道部改制後，放開了對散糧車購置的審批權限，形成了東北區域散糧車輛嚴重過剩的局面。車屬單位散糧車大量閒置，租車費大幅下調，散糧車運營艱難。2016年年末國家取消臨儲政策，國內糧食市場恢復自主定價機制，產銷區強烈的貿易需求迎來積極的利好環境。2017年內貿糧食市場重新恢復活力，正常的貿易流動促使散糧車市場重回良性發展軌道，公司藉助市場回暖契機，不斷完善自身打造的以散糧車運力為主的全程物流體系建設，同時以散糧運力為切入點，吸引資深糧企共同從事糧食物流合資合作，不僅提高散糧車經營效益，同時也盤活資產，實現經營風險的有效降低。
- (4) 汽車滾裝船項目：該項目中2艘汽車滾裝船已於2011年全部建成並投入使用，船名分別為：「安吉8」和「安吉9」。該項目建造初期正值滾裝航運的發展高峰期，汽車滾裝船運輸前景看好。但是2011年受國際經濟及全球航運形勢的不利影響，我國滾裝航運逐步走入低谷，滾裝運力供大於需，滾裝船項目經營效益出現下滑。為保證2艘船舶的運載率，避免出現虧損，本公司將「安吉8」和「安吉9」分別以成本價（考慮了資金成本）及接近成本價的方式，租給安盛船務。未來，通過繼續加強與安吉物流等物流公司的合作，大連港將充分發揮上汽集團等汽車廠商在東北地區基本轉運港的優勢，預計汽車轉運量將穩定增加，從而保證汽車滾裝船項目效益的提升。

管理層討論與分析

- (5) 穆稜新建鐵路專用線：項目於2013年7月投產。項目地處哈－牡－綏東中俄經濟帶，是大連港與穆稜市政府聯手打造的黑龍江省東南部地區海鐵聯運物流中心。項目自投產以來，在東北腹地經濟下滑的形勢下，公司一直維持營收平衡的局面。2016年年末國家取消臨儲政策，2017年內貿糧食市場重新恢復活力，2018年公司將進一步憑藉國家取消玉米臨儲政策的契機，利用公司完善的場站資源，依靠穆稜市下城子鎮糧食主產區的區位優勢，將糧食貿易商結合在一起，打造糧食物流輸送中心，使項目效益穩步提升。

註釋1 2017年10月31日，「大連國際集裝箱碼頭有限公司」和「大連港灣集裝箱碼頭有限公司」被「大連集裝箱碼頭有限公司」吸收合併。因此募集資金用途由原來的股權投資項目變更為對「集裝箱碼頭三區泊位及配套設施」的工程項目投資。變更後，工程項目投資的回收期與內部收益率不發生重大變化。

(3) 以公允價值計量的金融資產

請詳見董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析中「投資狀況分析」部份描述。

(六) 主要控股參股公司分析

大連港集裝箱發展有限公司(簡稱「大港集箱」)是大連港股份有限公司全資子公司，該公司註冊資本296,411.14萬元。其主要經營範圍為船舶提供碼頭設施，在港區內提供集裝箱裝卸、堆放、拆拼箱，從事港口設施、設備和港口機械的租賃、維修業務，房屋租賃，企業管理服務，諮詢服務等。截至2017年末，該公司總資產513,122.51萬元，淨資產340,902.59萬元，2017年實現營業收入13,364.69萬元，淨利潤56,859.42萬元。

管理層討論與分析

大連集裝箱碼頭有限公司(簡稱「DCT」)初始由本公司全資子公司大連港集裝箱發展有限公司(簡稱「大港集箱」)與新加坡大連港口投資私人有限公司(以下簡稱「新大投資」)共同出資成立，持股比例分別為51%、49%，其主要經營範圍為開發、建設、管理、經營集裝箱碼頭及其輔助設施，提供集裝箱裝卸及保稅倉儲等服務。2017年依據多方簽署的《合資協議》，DCT吸收合併了本集團合營企業大連港灣集裝箱碼頭有限公司(「DPCM」)和大連國際集裝箱碼頭有限公司(「DICT」)，新DCT的股東方及持股比例分別為大港集箱48.15%、中遠碼頭(大連)有限公司4.35%、中海碼頭發展有限公司10.99%、中海港口發展有限公司3.66%、新大投資20.75%、PSA China Pte. Ltd.5.25%以及日本郵船株式會社6.85%。其中大港集箱同日本郵船簽署《關於大連集裝箱碼頭有限公司之一致行動協議》，約定日本郵船就DCT經營決策事項的表決與大港集箱保持一致行動。2017年10月31日，DCT全面承接DPCM及DICT的全部資產、負債、業務及人員，按照《合併協議》及新公司章程的約定運營，股東方根據《合併協議》和新公司章程約定享有並承擔相關股東權益和股東義務。截至2017年末，該公司總資產656,128.71萬元，淨資產373,524.87萬元，2017年實現營業收入67,972.98萬元，淨利潤17,390.36萬元。

中石油大連液化天然氣有限公司(簡稱「LNG」)由大連港股份有限公司(簡稱「股份公司」)、昆侖能源有限公司和大連市建設投資集團有限公司共同出資設立，持股比例分別為20%、75%和5%，該公司註冊資本260,000.00萬元，主要經營範圍是壓縮氣體和液化氣體、天然氣的儲存經營、在港區內從事LNG接卸服務等。截至2017年末，該公司總資產320,925.47萬元，淨資產308,138.55萬元，2017年實現營業收入89,252.14萬元，淨利潤38,499.80萬元，為股份公司實現投資收益7,699.96萬元，佔公司淨利潤的13.41%。

大連港集團財務有限公司(簡稱「財務公司」)由大連港股份有限公司(簡稱「股份公司」)與大連港集團有限公司(簡稱「集團母公司」)共同出資設立，該公司註冊資本200,000.00萬元，集團母公司持股60%，股份公司持股40%，該公司是中國銀行業監督管理委員會批准設立的非銀行金融機構，主要經營範圍是對成員單位辦理財務和融資顧問、信用鑑證及相關諮詢、代理業務，協助成員單位實現交易款項收付，辦理成員單位之間的委託貸款等依法經批准的金融服務，截至2017年末，該公司總資產865,863.19萬元，淨資產232,646.21萬元，2017年實現營業收入29,554.77萬元，淨利潤16,175.47萬元，為股份公司實現投資收益6,470.19萬元，佔公司淨利潤的11.27%。

管理層討論與分析

三、公司關於公司未來發展的討論與分析

(一) 行業格局和趨勢

2018年，全球經濟增長持續復蘇。根據2018年1月22日IMF《全球經濟展望年》的預測，2018年全球經濟預計增長3.9%，其中發達經濟體正在反彈，新興市場和發展中國家經濟增長出現了加速的趨勢。

2018年，國內市場需求總體向好，宏觀經濟走勢將圍繞供給側改革與保持經濟平穩運行的雙重目標而展開。受去產能、去泡沫、清理債務等因素影響，經濟增長仍有下行壓力。

本集團業務的主要腹地為東北三省、內蒙古東部地區及環渤海地區，貨源以油品、集裝箱、滾裝商品車、鐵礦石、煤炭、鋼材、糧食和大宗散雜貨、客運滾裝等為主，經營貨種全面，抗風險能力較強。預計本集團總吞吐量將保持穩定增長，其中，油化品、糧食、汽車、礦石、集裝箱、煤炭、滾裝等業務將保持平穩增長態勢。

(二) 公司發展戰略

本集團將以提升服務和融入國家「一帶一路」戰略為發展方向，加強與周邊港口、貨主、第三方物流企業之間的協調、整合、共享，進一步實現資源要素的優化配置。通過提高服務功能，降低綜合成本，實現物流與貿易、金融、信息全供應鏈要素的集成。通過不斷創新物流產品、拓展商業模式、深化合作領域，打造供應鏈一體化服務平台，實現港口端到全程物流體系到供應鏈系統的轉型升級。

管理層討論與分析

2018年，本集團各業務板塊主要市場開發措施如下：

油品部份

動態了解國家成品油貿易政策的變化，加深與客戶間的合作，全力推進面向魯北、河北等地的地方煉廠原油分撥。

推動長興島原油儲罐配套設施的建設，加快碼頭、庫區運行手續的辦理，關注恒力石化建設進展及配套碼頭建設、資質審批進度，在自有30萬噸級碼頭投產前，爭取其進口原油在我港上岸。

借力國家對船供油市場的扶持和大連自貿區政策優勢，與船供油企業展開深入合作；積極開展高端成品油轉運服務，帶動成品油吞吐量提升。

集裝箱部份

維護現有航線穩定運作，積極爭攬遠洋航線、近洋航線和內貿直航航線掛靠我港，完善網絡佈局，增強口岸競爭力。

繼續加強環渤海內支線網絡建設，打造環渤海中轉樞紐港。突破發展瓶頸，完善造血功能，加大日韓等外貿市場開發力度，積極爭攬外貿貨源；拓展與主要內貿船公司的合作，進一步推進內貿中轉中心建設。

圍繞國家「一帶一路」建設，加快腹地戰略佈局，加大重點客戶開發維護力度，穩定內陸貨源；繼續完善南方網絡佈局，推進北上貨源開發；繼續構建以「遼滿歐」為主線的國際物流大通道，全力構築以大連為中心的中歐班列樞紐港。

深化供給側結構性改革，持續推進汽車、木材、冷鏈等專項物流業務開展，全力發展現代高端物流服務業，努力實現港口轉型升級發展。

汽車碼頭部份

細分市場，探討環渤海航線增量可行性，推進環渤海地區貨源向碼頭聚集。

深入發掘客戶需求，維護現有客戶穩定，爭取大連地區水運比例進一步提升。

加強市場拓展工作，爭取潛在客戶實現穩定、較大規模運行。

管理層討論與分析

礦石部份

以40萬噸級礦船常態化靠泊、鐵礦石混配、銷售為基點，健全、完善區域性鐵礦石分撥服務體系，進一步提升本集團核心競爭力。

本集團擴大礦石混配規模，拓展銷售網絡，優化市場策略，提升東北地區混礦市場份額，進一步提高混礦規模，實現日韓國際中轉常態化。

雜貨部份

繼續強化全程物流體系建設，與鐵路部門合作，爭取針對性的鐵路運費下浮政策，吸引腹地貨源在本集團轉運。

依托港口打造城域煤炭供應網，進一步提振上岸煤轉運量，力爭煤炭轉運量實現新突破。

打造出口機車轉運服務品牌，提振大件設備轉運量，實現運量收入雙提升。

散糧部份

利用糧食市場復蘇時機，以車—倉—船三位一體爭攬內貿玉米貨源；利用「糧食示範港」的區位優勢，爭攬外貿糧食貨源，進一步提升大連口岸外進市場份額。

在內貿玉米市場有所好轉的形勢下，與客戶深入合作，實現優勢互補，加速推進產銷區供應鏈一體化體系建設。

客運滾裝部份

積極參與中國郵輪旅遊試驗區建設，進一步提高郵輪港口服務能力，協調口岸單位提升口岸效率，在郵輪市場增速放緩的大趨勢下，力爭實現郵輪業務的持續發展。

增值服務部份

大力開展港外市場業務並加大航次租船業務和沿海拖航業務，拓寬營收渠道、增加營業收入。

調整港口拖輪佈局，通過合理調配各基地拖輪數量，降低調遣成本。

加大對長江流域、山東半島、福建港口業務開發力度，尋找新的業務合作機會。

管理層討論與分析

(三) 經營計劃

2018年，本集團將圍繞客戶需求，發揮我港物流、金融、貿易、信息等綜合優勢，加強產品與服務創新，深化客戶合作、完善物流網絡、提升服務功能，進一步推進港口物流體系建設。此外，本集團將推動高端服務業發展，加快走出去步伐，全力構建集物流、商流、資金流、信息流為一體的港口生態系統，成為國內一流的供應鏈綜合服務商。

(四) 可能面對的風險

2018年，世界經濟將逐步向好，國際市場需求逐步恢復。中國經濟將以「轉方式、調結構、提質增效」為市場主流，經濟發展將繼續保持低速增長，港口行業依然面臨下行壓力：一是世界經濟復蘇依然緩慢，市場潛在風險依然存在；二是我國經濟進入低速增長階段，對國內港口生產經營產生影響；三是東北地區發展不均衡、產業結構單一，經濟增長乏力；四是港口企業主要圍繞傳統的港口物流展開，第三方物流、金融物流等增值物流業務很大程度上仍附屬或依賴於港口物流，碼頭裝卸收入佔物流收入的比重仍然較大，基於供應鏈的專業綜合物流服務功能亟待加快發展，金融、商貿等物流增值服務需要加快推進；五是周邊港口能力日益增強、鐵路運費不斷上漲、國際航運市場兼併重組、聯盟化、大型化趨勢明顯，集裝箱航線「撤線併線」成為常態，對港口的生產經營帶來挑戰。

風險解決措施詳見「本集團各項業務的表現分析」中「本集團主要採取的措施與本集團有關的重點項目」。

管理層討論與分析

人力資源管理

在緊密圍繞公司的發展戰略及年度重點工作的基礎上，本集團致力於開發每一位員工的潛質、潛能，構建選才、育才、用才的用人機制，推動公司不斷向前發展。

以崗位、績效與能力為導向，通過優化薪酬架構體系，加大對員工的正向激勵，構建與人力資源管理相匹配的薪酬體系。

注重員工培訓，通過內部、外部培訓方式，培育及儲備人才隊伍，為公司奠定人力資源保障。

截至2017年12月31日，本公司共有4452名全職僱員，公司及所屬投資企業僱員總數為7117人。就僱員之薪酬政策，本公司每年依照年度效益情況及員工績效考評結果，同時參考本地區人力資源市場水平確定或進行相應調整。

投資者關係管理

本公司高度重視投資者關係管理工作，視其為企業管治的重要一環。投資者關係管理團隊致力在高級管理層和投資界之間搭建起高效雙向的溝通橋梁。本公司堅持按着規範、公平和透明的原則，及時準確的披露公司信息。本公司以多種管道向投資者傳達其所關注的信息，使其了解本公司的經營情況及未來發展戰略。

同時，本公司還定期收集投資者反饋的信息，認真聽取投資者提出的建議，不斷完善自身的發展。本公司定期分析股東結構，包括查閱機構持股和散戶持股情況，按投資者類型跟踪了解股權變化，這有助於本公司跟現有投資者及潛在投資者建立良好的關係。

2017年，為了讓各方全面了解本公司的業績表現，經營戰略和發展前景，本公司舉辦了多項活動，接待了投資者來訪、為投資者安排參觀碼頭、設立投資者信箱等多種途徑和方式，與資本市場和國內外投資者進行積極、坦誠的溝通，並按照境內外監管規則的要求，及時在本公司網站和監管機構指定的網站和報紙刊發各類公告、通函、報告等。

投資者關係工作是一項長期的持續性戰略管理工作，本公司將不斷提高投資者關係管理工作的層次和水平，更好的服務於投資者，成為資本市場投資者至為信賴的上市公司之一。

管理層討論與分析

2017年度履行社會責任報告

一、履行社會責任概述

2017年，大連港股份有限公司面對依然錯綜複雜的國內外經濟形勢，堅持科學發展，銳意改革，突破創新，追求卓越，在全體員工共同努力下，各項工作取得新進展，完成了年度各項指標。

1、社會責任理念

大連港股份有限公司社會責任是在追求經濟效益、保護股東權益的同時，承擔對客戶、員工、社會和環境的責任。我們在港口保持快速發展的同時，始終堅持「以港興市、產業報國」的使命；秉承「人為本、客為上、責為先」的核心價值觀；發揚「自強不息、厚德載物」的精神；本着「誠信、增值、安全、環保」的經營理念，為股東、客戶、員工和社會創造價值。

2、社會責任實踐

公司深入貫徹以質量、職業健康安全、環境綜合管理體系為主要框架的社會責任監督管理機制，於年初通過質量、環境和職業健康安全管理體系認證，保證標準化管理工作始終與時俱進。公司組織各層級人員開展管理者代表培訓、國家註冊審核員培訓、內審員培訓，建立了一支經驗豐富、理論過硬、執行力強的管理隊伍，為公司管理工作、質量工作、安全工作、職業健康工作、環境保護工作提供標準化的管理支持，為公司全面履行社會責任提供有力保障。公司自覺履行「應繳盡繳」義務，全年共計繳納稅款4.13億元，為國家和地方建設做出了應有貢獻。

3、社會責任願景

公司將充分發揮在大連東北亞國際航運中心建設及遼寧沿海經濟帶發展中的核心與旗艦作用，利用優越的自然條件，發揚自身經營管理優勢，加快港口區域佈局和功能結構調整，實現港口城市產業一體化、航運交易金融一體化、物流物聯集疏一體化，致力於建設「五個港口」，即質量效益港、商務便利港、物流樞紐港、綠色低碳港、平安和諧港。通過自身發展壯大，更好地履行社會責任，努力成為東北地區乃至全國港口行業典範。

管理層討論與分析

二、 行業貢獻

4、 推動區域貿易發展

2017年，公司加快轉型升級，高度重視貿易業務發展，注重貿易質量的提高及對貿易業務風險管控的研究。充分利用物流資源、金融資源及品牌資源優勢搭建全程物流體系服務平台和工商貿一體化服務平台，為客戶提供集貿易、金融、保險、代理、裝卸、倉儲及物流為一體的供應鏈服務，實現了貿易業務快速發展。貿易業務的快速發展不僅拓展了公司發展空間，提高了公司的營收水平，帶動了公司物流主業的發展，也加速了公司多元化發展的進程。同時，公司通過發展貿易業務，也促進了糧食、鋼材、礦石、油品、汽車、LNG及冷鏈商品等關係國計民生的商品和重要物資的流通，活躍了地區經濟，滿足了人民需求，實現了企業發展與社會責任的和諧統一。

5、 推動區域物流發展

2017年，公司以轉型提質為核心，以完善全程物流體系為重點，以加強產品與服務創新為突破，通過深化客戶合作、拓展物流網絡、提升口岸服務效率等措施，進一步為客戶降低綜合物流成本，有力的服務實體產業經濟，助推區域經濟發展。一是推進以港口為樞紐的全程物流網絡體系建設。全年新開通內外貿航線6條，新增4條班列線路，新開通2條中歐班列線路，並將定制化的「三星班列」升級為公共班列。二是加快與國內外客戶合作進程，打造出冷鏈物流、糧食物流、汽車物流等專業物流服務品牌和具有特色的混礦服務產品。三是加強口岸關係深化和業務協調，優化口岸環境、完善港口功能，在創新監管政策、提高通關效率等方面取得成效，重點通過實施「三互」、「三個一」及「單一窗口」建設，全方位提升了口岸通關便利化水平。

三、 關注顧客

6、 產品質量及客戶服務

2017年，公司堅持以轉型提質為主線，以降低物流成本、補齊服務短板為重點，以供應鏈物流服務體系、市場營銷體系、客戶管理體系為基礎，細分客戶群體，深入研究客戶真實需求，實施差異化營銷策略，滿足顯性需求、挖掘隱性需求。對於戰略客戶、大客戶，為其量身定做供應鏈物流解決方案，滿足客戶個性化需求。對於中小客戶，通過搭平台、建體系，為客戶提供綜合性、一站式增值服務。同時，通過大連市公共信息平台、大連港客戶呼叫服務系統、手機APP、微港通等信息平台的應用進一步推動港口與客戶之間的互動，拓展客戶服務的新領域。

管理層討論與分析

7、 安全生產

通過公司全員的不懈努力，完成安全生產目標管理責任狀各項內容。公司在「安全第一、預防為主、綜合治理」的方針指導下，堅決貫徹落實習近平總書記、李克強總理關於安全生產系列重要批示指示精神，堅守「紅線」意識和「底線」思維，牢固樹立「以人為本、安全發展、科學發展」的理念，通過「構建體系、完善機制、突出預控、強化監督、承優創新、注重實效」等措施，不斷強化各級安全生產主體責任的落實，提高安全管理水平，實現公司安全生產形勢持續穩定。

公司全年按照上級要求，主要從八個方面落實安全生產工作，保障員工職業健康安全，為員工提供安全的生產環境。一是以「明責履責」為抓手，安全責任體系不斷完善。推行每日逐級開展安全研判和承諾公告發佈上報制度，落實安全承諾公告、危化企業風險可靠性報告單和日檢查周報告「四項制度」；與基層單位、機關部室簽訂安全目標管理責任狀和一崗雙責責任書，組織基層單位簽訂「一崗雙責」承諾書；繼續實行安全生產責任區管理。二是以培訓素質為引領，持續開展各種安全教育活動。在安全培訓方面，建立了全員安全培訓持證上崗制度，推行全員安全教育培訓矩陣；在安全教育方面，組織開展了「安全生產月」、消防宣傳月、《中共中央國務院關於安全生產領域改革發展的實施意見》、省市《安全生產條例》、職業病防治法等宣傳活動，開展了送安全下基層活動，組成安全宣講團到基層班組崗位進行安全宣講。三是加強雙重預防機制建設，提高安全風險管控能力。在安全風險防控方面，編製完成《安全風險分級管控工作指南》；組織開展崗位危險源和重點流程風險辨識、評價和控制措施完善；規範危險作業許可審批制度，危險作業全部實施許可審批。在隱患排查治理方面，修訂完善制度，統一實行安全檢查「四個清單」和隱患台賬模板；開展綜合檢查、專項安全檢查、節假日等特殊時期檢查，嚴格按照「五落實」要求組織實施事故隱患整改；繼續實行「隱患隨手拍」、隱患報告獎勵等群眾性隱患排查措施，組織開展「三無班組」競賽活動，全方位調動班組職工「我要安全」的積極性。四是突出重點領域監管，推進遏制重特大事故試點工作。開展油品區域防雷技術和危險品集裝箱分散堆存課題研究，對區域防雷措施進行評估，制定了持續改進的具體措施，並規範危險品集裝箱堆存安全標準；在南岸危險品場站運用信息系統和紅外測溫技術，加強對危險貨物的風險防控；組織各單位根據季節變化情況，對重點部位以及大型設備設施、高層建築、人員密集和易燃易爆場所，開展消防安全檢查，完成固定動火點審核；針對建築施工與勞務外協隊伍事故多發的行業和群體，建立了「紅黃牌」警告制度，外聘專家對

管理層討論與分析

施工項目進行監督檢查，開展安全示範工地創建活動，實行勞務外協隊伍安全備案管理，對全部外租場所進行專項安全整治；**五是加強安全安保工作，保障港區特殊時期安全穩定。**嚴格落實24小時值班值守和領導帶班巡回檢查制度，堅持實行日報告和零報告制度，嚴禁動火等高風險作業，保證了夏季達沃斯、十九大、重大節日等特殊時期的安全穩定；在汛期到來之前，組織有關部門對防台防汛重點部位進行全面的安全檢查。**六是夯實安全基礎工作，標準化管理水平不斷提升。**加強制度建設，編製完成安全管理制度匯編的增補本；統一各單位安全管理匯報模板，建立了安全管理靜態、動態數據報表制度，為安全運行分析提供了依據；委託交通部天科院對港口安全標準進行重新梳理，形成港口安全管理適用標準匯編，為安全規範化管理提供了可操作性支撐；繼續推進安全標準化和職業健康安全管理體系建設，下屬單位按要求實現了安全標準化達標，下屬單位和危化單位主要相關方完成職業健康安全管理體系認證工作。**七是完善應急救援體系，提高突發安全事件處置能力。**加強應急預案體系建設，修訂專項預案，對現場處置預案進行補充完善；按要求開展應急培訓和應急演練，參與承辦了由市港口局主辦的大型油罐區火災事故演練；組織相關人員到北部灣港、防城港等颱風多發地區學習防台防汛經驗，提高汛期安全防控水平；結合季節安全特點，及時發佈安全預警。**八是規範職業健康管理，推動職業衛生工作責任落實。**推進實施職業病危害場所規範化管理，結合公司實際制定相關文件與標準，對各單位職業衛生公告欄、職業病危害警示標識、檢測結果等做了統一標準要求；完成所有監測點的檢測和接觸人員的體檢工作，開展職業健康知識培訓，邀請專家對勞務外協隊伍職業健康管理工作進行檢查。

管理層討論與分析

四、 關愛員工

8、 保障員工權益

組織召開了二屆六次職工代表大會暨工會會員代表大會，表決通過了集團（股份）公司集體合同以及各專項集體合同，審議通過了年度重點工作、徵集立案的職工代表提案，得到了相關部門有效分解落實，有效突出了職工的主體地位。檢查發揮職工利益訴求表達、勞動爭議預警等機製作用，及時反饋民意、化解糾紛，切實維護了港口民主、和諧發展良好局面。

組織召開二屆五次職代會聯席會議，審議通過了《大連港集團有限公司安全生產獎懲辦法》。通報表彰「安康杯」競賽活動年度優勝單位和班組，切實維護職工勞動安全健康權益。

堅持困難職工生活保障、一線職工節假日慰問走訪等制度，為職工辦理醫療補貼和發放救濟款；為多名臨時性困難職工提供愛心基金救助，有力保障了困難職工家庭的基本生活。完善了職工健康療養模式，堅持年度療養政策惠及全體在崗職工。

9、 完善就業機制

公司堅持以「奮鬥者為本」，建立以貢獻和價值為導向的分配原則，打造高績效薪酬分配文化，使員工的付出與回報相匹配，促進分配的公平性和激勵的有效性，同時堅持員工薪酬與企業經濟效益、社會工資水平相協調。

公司圍繞企業文化、安全生產、業務技能、培訓資源開發等重點內容，全面開展了各級人才隊伍的教育培訓工作。以規範化、制度化為根本，助力技能員工等級提升，先後選派兩批共計25名高技能人才遠赴比利時、日本學習培訓，使優秀技能員工開闊了視野、提升了專業水平，增強了崗位榮譽感和歸屬感；推行新入職員工首年輪崗機制，按照專業集中和專業對口，側重專業培養的原則，開展輪崗實踐鍛煉，加速提升新入職員工素質能力；選拔與培養相結合，開展公司產融結合相關培訓，探索專業化人才培養新模式。2017年公司共組織開展各類培訓1100餘項，累計參訓員工2.4萬餘人次。

管理層討論與分析

10、 幫扶關愛員工

深化「暖心」活動，為一線住宿職工購置文體器材、生活用品。推進困難勞務工救助機制不斷完善，建立勞務工幫扶基金。堅持開展「服務基層，關愛職工，為一線送清涼」服務活動，集團工會赴邊遠港區等29家單位，為一線職工發放了慰問物資。積極尋求人文關懷新途徑，堅持打造了一支十餘人具有國家心理諮詢師資格證書的規範化、專業化的心理幫扶隊伍。開展女職工關愛行動，深化「女職工特殊關愛室」創建活動，4個偏僻港區單位年內建設了「女職工特殊關愛室」，滿足了女職工工作期間特殊生理需求。致力於提高勞務工隊伍整體素質，堅持選送優秀勞務工上大學，2009年至今，集團共資助了240餘名集團勞務工上大學。

五、 生態發展

11、 環境保護

2017年，大連港股份公司的環境保護管理工作以「創新、協調、綠色、開放、共享」發展理念為指引，十分重視環境保護與生態港口建設工作，在港口建設和生產經營中以環境保護促進港口經營發展為出發點，持續堅持綠色生態型港口的建設目標，以科技創新為動力，堅定不移地貫徹落實《環境保護法》等法律法規，大力推行節能減排、實施了清潔生產審核，運用管理和科學技術手段提升污染源和環境保護管理水平，促進港口建設、生產與環境保護的協調發展。

2017年公司根據港口發展實際，認真履行生態環境保護的社會責任，進一步強化和規範了公司各級領導和職能部門的環境保護工作責任，貫徹和落實「綜合治理、全員參與」、「黨政同責、權責一致」的工作原則。落實生態環境保護和建設工程環保措施「三同時」制度，積極控制環境污染源，以環境促發展，堅持把綠色低碳理念貫穿到規劃、設計、建設、維護、運營、管理的全過程，全方位、多角度地推進綠色生態港口建設，實現港口建設經營與資源、環境和諧發展的良好局面。

公司建立和運行的ISO-9000質量管理體系和ISO-14000環境管理體系，以及ISO-18000職業安全管理體系的綜合管理體系運行正常，公司開展環境因素識別和企業內部的環保、安全、質量管理體系審核，並通過了中國船級社對大連港股份公司綜合管理體系的第三方外審，為取得企業環境目標提供了管理保障。

管理層討論與分析

在港口建設工程施工中，注意污染源控制，科學組織施工，實行環境跟踪監測管理，落實配套環保設施建設，防止破壞生態環境的情況發生，堅持做好有效利用岸線資源，保護生態環境、水資源環境和海洋環境。大力強化建設項目環境保護監管力度，嚴格履行建設項目環保「三同時」管理制度，完成6項港口工程的竣工驗收工作。

在港口生產經營中，公司在持續做好污染源控制與管理過程中，按照國家新頒佈和修訂的各項環境保護的法律法規的要求，實施港區環境污染源和廠界環境狀況的監測，強化環保設施監督檢查工作，各港區已建成的污水處理設施、鍋爐脫硫除塵設施、散貨堆場抑塵網設施等環保設施均保持正常運行，污染物排放達到規定的標準，滿足港口生產的環保要求。2017年為貫徹《水污染防治法》及「水十條」政策要求，主動排查各港區污水收集和處理系統隱患、全面提升公司水污染防治工作水平。委託第三方中介機構開展了大窑灣、新港、大連灣及大港港區污水收集和處理系統專項研究工作。該研究報告已通過專家評審，後續將以此為基礎進一步推進公司水污染治理和管理工作。公司出資委託第三方清潔生產審核評價機構對主要裝卸生產單位開展清潔生產審核工作，完成清潔生產報告編製並通過專家評審，後續將按清潔生產報告和批覆要求貫徹落實。

公司重視對危險廢物的專項管理，按照《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》、《國家危險廢物名錄》和《危險廢物轉移聯單管理辦法》要求，與有資質危險廢物處置單位簽訂技術服務合同，按照大連市固體廢物管理規範化管理的要求和《大連港集團固體廢物管理手冊》、不斷規範危險廢物的存放、處置管理，所屬單位產生的廢油、廢舊電池、日光燈管等危險固體廢物全部委託有資質專業單位處理，按照國家規定的程序辦理《危險廢物轉移聯單》，生產過程中產生的各種廢棄物處置率100%。

在環境污染事故防範與應急體系建設中，持續開展環境污染隱患排查工作，及時發現、解決污染隱患，預防和防止污染事故發生；完善環境污染事故應急體系建設，在落實完成溢油應急設備配備的基礎上，做好應急設備的管理和利用，進一步完善油品碼頭事故緩沖池功能配套體系，提高環保應急能力。2017年全年公司未發生環境污染責任事故。無環境信訪事件發生。

管理層討論與分析

在環境保護宣傳教育工作中，組織開展了「6.5」世界環境日宣傳活動，組織舉辦《水污染防治法》、《環境保護稅法》專題培訓班，對公司屬各單位的主管領導、部門負責人、環保專兼職人員進行了培訓和考試。培訓全面解讀了國家近期修訂的相關政策法規，為基層環保管理工作提供了依據和支持。

2017年，大連港股份有限公司榮獲「2016-2017年度大連市環境宣傳教育工作先進單位」榮譽稱號。

12、 節能降耗

公司高度重視節能減排工作，按照「資源節約、環境友好」的綠色發展理念，加快推進綠色低碳港口建設工作，持續優化生產工藝和操作方法，應用綠色裝備及設施，積極推進節能減排和清潔生產，提高能源利用效率，改善港口環境質量，努力實現綠色、低碳、循環、智慧發展。

2017年11月，「大連港建設綠色循環低碳港口主題性項目」通過了遼寧省交通廳、交通運輸部組織的現場考核驗收。實現節能量13000餘噸標準煤，替代燃料量2700餘噸標準油。

2017年，公司加快岸電項目技術應用。大窑灣集裝箱碼頭15#泊位3MVA高壓變頻岸電系統分別於2017年4月、5月，與「中遠荷蘭」、「中遠法國」2艘1.3萬TEU集裝箱船舶成功連船並網、供電，為兩艘集裝箱船舶連續供電13小時，用電1.3萬千瓦時。此舉標誌着大連港集裝箱碼頭已經正式具備高壓變頻船舶岸基供電能力。

同時公司繼續加快岸電項目建設步伐。2017年，公司投資2000餘萬元，建設高壓岸電設施4套，低壓雙頻岸電設施2套，低壓移動岸電設施2套。至2017年底，礦石、散糧、大連灣客滾專業化泊位、工作船泊位全部具備岸基供電設施，50%以上集裝箱專業化泊位具備岸基供電設施，2套移動式岸電系統可在大連灣雜貨碼頭多泊位使用。

公司進一步夯實能源管理工作，制定下發公司年度能源管理工作計劃，明確年度工作目標及工作任務。開展能源消耗統計分析，指導節能管理工作。推進能源管理體系建設，開展體系試運行工作。制定公司年度節約用水宣傳周、節能宣傳周活動方案，通過典型案例宣傳、技術交流等手段推廣節能減排的經驗和成效。

管理層討論與分析

2017年公司生產綜合能源單耗2.54噸標準煤／萬噸吞吐量，裝卸生產能源單耗為1.57噸標準煤／萬噸吞吐量。

13、 應急準備

2017年為不斷完善港口油碼頭溢油應急體系，防止污染事故的發生，公司制定和完善《港區溢油應急預案》和《突發環境污染事件應急預案》。各碼頭公司同步建立相應規章制度和管理程序，制定了具體的應急措施預案並進行演練。通過對各碼頭公司已配置的溢油應急設備進行檢查，確定各碼頭公司基本都能在規定的時間內，啟動各種應急設備。同時，公司與大連舜豐船務有限公司簽訂海上溢油應急合作協議，進一步完善和提高大連港應對海上溢油應急處置能力，保護海洋環境。2017年全年無海上溢油事故發生。

六、 社會公益

14、 社會公益

完成省、市政府計劃生育、義務獻血以及普蘭店樂甲鄉、錦州市黑山縣勵家鎮廣盛村對口扶貧等任務。

七、 未來展望

15、 未來展望

發展始於承繼，卓越源於創新，大連港股份有限公司將以「港通四海、誠納天下」的胸懷，堅持把社會責任理念與公司發展戰略相結合，堅持把社會責任實踐與公司生產經營相結合，保護好員工的合法權益，為客戶創造價值，積極從事社會公益事業，繼續履行好企業社會責任。

董事會報告

董事會謹提呈截至二零一七年十二月三十一日年度董事會報告及本集團經審計合併財務報告（「財務報告」）。

主要業務及經營地區分析

於本報告日，本集團的業務包括：(i) 油品／液體化工品碼頭及相關物流業務；(ii) 集裝箱碼頭及相關物流業務；(iii) 汽車碼頭及相關物流、貿易業務；(iv) 礦石碼頭及相關物流業務；(v) 雜貨碼頭及相關物流、貿易業務；(vi) 散糧碼頭及相關物流、貿易業務；(vii) 客運滾裝碼頭及相關物流業務；以及(viii) 港口增值及支持業務等。

附屬公司的主要業務分別載於財務報告附註六。

本集團截至二零一七年十二月三十一日經營業績按業務分部劃分之詳情載於財務報告附註七。

業績及利潤分配

本集團截止二零一七年十二月三十一日止的年度業績載於財務報告之合併收益表。

2017年，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣500,779,944.29元，同比下降5.7%。為更好的回報股東，董事會建議派發2017年股息：每10股派發現金股利人民幣0.23元（含稅）。

根據公司章程的規定，公司的年度利潤分配方案須取得股東大會的批准，故上述利潤分配方案將在獲本公司二零一七年度股東周年大會批准後執行。

過去五個會計年度財務摘要

本集團過去五個會計年度之業績及資產與負債摘要載於本年度報告之「過去五個會計年度財務摘要」部份。

儲備

本公司及本集團於本年度內儲備變動情況載於財務報告合併股東權益變動表。

可供分派儲備

於二零一七年十二月三十一日，本公司可供分派的儲備數額為人民幣1,452,688.78千元，乃按中國會計準則計算之數額。

銀行貸款及其他借貸

於二零一七年十二月三十一日，本集團未償還的銀行貸款及其他借款的總額為人民幣13,415,605千元。有關貸款詳情載於財務報告附註四(24)短期借款、附註四(33)一年內到期的非流動負債、附註四(34)其他流動負債、附註四(35)長期借款、附註四(36)應付債券、附註四(37)長期應付款。

董事會報告

資本化利息

二零一七年度，本集團資本化利息總額約為人民幣48,871千元。

固定資產及在建工程

本集團於本年度內的固定資產及在建工程的變動詳情，載於財務報告附註四(15)固定資產、附註四(16)在建工程。

投資性房地產

本集團於本年度內的投資性房地產詳情，載於財務報告附註四(14)投資性房地產。

股本

下表呈列本公司於二零一七年十二月三十一日之股本架構

股票類別	股份數目(股)	比例(%)
A股	7,735,820,000	59.99
H股	5,158,715,999	40.01
合計	12,894,535,999	100.00

本公司於本年度內的股本變動情況載於財務報告附註四(40)。

優先購股權

根據本公司之章程及中國法律，本公司並無有關優先購股權之規定，使本公司需按現有比例向股東發售新股份。

購買、贖回或出售股份

於本年度內，本公司及任何附屬公司概無購買、贖回或出售本公司之上市證券（按香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）定義）。

董事會報告

根據特別授權配售新H股之所得款項使用情況

除另行說明外，本標題下所有詞彙應與2016年12月31日的年報中所界定者具有相同涵意。

誠如截至2016年12月31日的年報第57頁所披露，本公司於二零一六年二月一日已完成配售1,180,320,000股新H股。發行所得款項淨額（「所得款項淨額」）為42.8億港元（相等於人民幣36.0億元，按中國人民銀行於二零一六年二月四日規定之人民幣兌港元之中間價折算）。

誠如二零一五年十二月三十一日所刊發之公告披露，配售新H股的理由為，董事會認為配售乃本公司籌集資金的良機，亦可擴闊本公司的股東基礎及資本金。配售將持續推動本公司業務發展及戰略實施以及補充本公司淨資本。

誠如二零一五年十二月三十一日所刊發之公告披露，新H股配售協議之主要條款如下：

1 配售股份

配售股份包括本公司將予配發及發行的最多1,475,400,000股新H股，賬面總值為人民幣1,475,400,000元。倘配售股份獲悉數發行，將分別佔本公司於二零一五年十二月三十一日已發行H股總數及已發行股本總額約138.85%及33.33%，及分別佔經發行配售股份擴大後本公司已發行H股總數及已發行股本總額約58.13%及25%。

倘各批配售股份已發行及悉數繳足，將在各方面與相關交割日已發行的現有H股享有同等地位，包括收取股權登記日為相關交割日或之後的獲宣派、作出或派付的所有股息的權利。

2 配售價

各批配售股份之配售價將根據股東於二零一五年六月二十九日舉行之二零一四年股東周年大會、二零一五年第一次A股類別股東會及二零一五年第一次H股類別股東會上批准之決議案所載準則而釐定。具體而言，配售價將不低於釐定發行價日期前最後五個交易日，香港聯交所所報H股平均收市價之80%。

配售價由本公司與獨家配售代理經公平磋商後釐定，並將參考（其中包括）相關時點的市況及H股的當前市價。董事會將根據上市規則於釐定各批次配售股份之配售價後刊發公告。

誠如二零一六年一月十二日所刊發之公告披露，新H股認購協議之主要條款如下：

董事會報告

3 認購人的禁售承諾

認購人向本公司承諾，於發行及配發第一批配售股份後十二個月期間內（「禁售期」），認購人不會：

- i) 直接或間接，有條件或無條件出售、要約出售、訂約或同意出售、按揭、押記、質押、擔保、借出、授出或出售任何購股權、認股權證、合約或權利以購買，授出或購買任何購股權、認股權證、合約或權利以出售，或以其他方式轉讓或出售或同意就任何第一批配售股份進行轉讓或出售或設立產權負擔；
- ii) 訂立任何掉期或其他安排以向他人轉讓第一批配售股份所有權或於當中任何權益的全部或部分經濟後果；
- iii) 訂立與上文(i)或(ii)項所述的任何交易具相同經濟效果的任何交易；或
- iv) 要約或同意或宣佈有意作出上文(i)或(ii)或(iii)項所述的任何交易，不論上文(i)或(ii)或(iii)項所述的任何交易是否以交付第一批配售股份或以現金或其他方式結算（不論本公司股份或相關其他證券的發行是否在禁售期完成）。

考慮到經濟情況及項目狀況，所得款項淨額尚未動用並存放於本公司銀行賬戶。本公司董事會將密切關注當地及國內外經濟環境，並於適時根據本公司日期為二零一五年十二月三十一日的公告所披露的擬定用途使用該所得款項淨額。

有關審計保留意見的董事會立場

公司對金港汽車與大連博輝經濟糾紛一案（「該案件」）一直保持高度關注。董事會完全知悉形成審計保留意見的基準。然而，由於截至公司刊發年度業績之時（2018年3月26日），該案件尚在進行中，受此限制董事會不具備分析這些款項的預計未來現金流量限制的基礎，因此，儘管董事會已留意到有關審計保留意見的不同看法，董事會認為從考慮該案件複雜程度的角度出發，基於審慎性原則在現階段按照50%計提壞賬準備是公允的。

董事會報告

董事及監事

報告期內本公司在職董事與監事如下：

執行董事

張乙明先生 (於2017年6月28日獲委任)
魏明暉先生 (於2017年6月28日獲委任)

非執行董事

白景濤先生 (於2017年6月28日獲委任)
徐頌先生 (於2017年6月28日獲委任)
鄭少平先生 (於2017年6月28日獲委任)
尹世輝先生 (於2017年6月28日獲委任)

獨立非執行董事

王誌峰先生 (於2017年6月28日獲委任)
孫喜運先生 (於2017年6月28日獲委任)
羅文達先生 (於2017年6月28日獲委任)
尹錦滔先生 (於2017年6月28日辭任)

本公司已收到現任獨立非執行董事就其獨立性作出的年度確認函，本公司亦認為該等獨立非執行董事對本公司仍屬獨立人士。

監事

賈文軍先生 (於2017年6月28日獲委任)
齊岳先生 (於2017年6月28日獲委任)
孔憲京先生 (於2017年6月28日獲委任)
焦迎光先生 (於2017年6月28日獲委任)
蘆永奎先生 (於2017年6月28日獲委任)
趙蓉女士 (於2017年6月28日辭任)

根據本公司章程，公司董事及監事的任期均為三年。

董事會報告

董事與監事之服務合約

本公司各董事與監事與本公司的服務合約為期均不超過三年，任期內，如任何一方欲終止合約，須提前三個月書面通知對方。

除上文披露外，本公司概無與任何董事、監事訂立在一年內不可在不予賠償（法定賠償除外）的情況下終止之服務合約。

董事與監事之合約權益

除服務合約外，於本年度內，概無董事或監事於本公司或其附屬公司、本公司之控股公司或其附屬公司所訂立的任何對本集團而言的重要合約中，直接或間接擁有重大權益。

董事、監事及高級管理人員簡介

本公司之董事、監事及高級管理人員簡介載於本年度報告之「董事、監事和高級管理人員簡介」部份。

於本公司股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於二零一七年十二月三十一日，概無董事、監事、高級管理人員及其聯繫人於本公司或其關聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部份）的股份、相關股份及債券中擁有權益及淡倉，或擁有根據《證券及期貨條例》第352條須記錄於公司備存的登記冊，或根據《上市公司董事進行證券交易的標準守則》須知會本公司及交易所之權益及淡倉。

董事與監事購買股份及債券之權利

本年度內，本公司及其附屬公司、或本公司的控股公司及其附屬公司概無授出任何權利，亦無訂立任何安排，以使任何本公司董事與監事藉以購買本公司或任何其他法人團體的股份或債券而獲益，亦無任何本公司董事或監事被授予認購公司證券的權利或已行使該等權利。

董事於競爭業務中的權益

本公司董事概無在直接或間接與本公司及本集團構成或可能構成競爭的業務中擁有權益。同時，本公司也已收到董事對此的承諾及確認函，確認其並無於本公司構成競爭的業務中擁有任何權益。

董事及監事薪酬

本公司董事與監事薪酬乃根據董事與監事的職務、責任，經股東大會批准而定。對於同時擔任公司高級管理人員的執行董事薪酬，由公司董事會根據股東大會授權參照適用於高級管理人員的薪酬和考核辦法確定。

董事會報告

有關董事與監事薪酬詳情載於財務報告附註八(8)。

最高薪酬前五位人士

於二零一七年十二月三十一日，本集團最高薪酬前五位人士資料載於財務報告附註八(9)。

管理合約

本年度內，本公司並無就全部或任何重大部份業務的管理及行政工作簽訂或存在任何合約。

關聯交易事項

本年度內，本集團曾與《上市規則》所界定屬關連人士訂立以下交易及安排：

H股規則下的日常持續性關聯交易

(1)、上市規則第14A.33條項下獲豁免的持續關聯交易

一、本集團2017年度各項非豁免持續性關聯交易之概要

關聯交易事項	關連人士	年度上限 (人民幣千元)	2017年度 實際發生金額 (人民幣千元)
A 建設管理及監理服務	大連港集團	65,000	27,956
B 租賃業務	大連港集團	68,500	57,582
C 銷售商品及提供服務	大連港集團	90,000	59,253
D 購買商品及接受服務	大連港集團	170,000	115,236
E 港口設施設計和施工服務	大連港集團	196,320	30,663
F 融資租賃	大連港集團	2,157,970	1,051,075
	存款	4,000,000	3,164,852
	貸款	5,000,000	981,837
G 金融服務	大連港集團	1,500,000	0
	保理	1,500,000	0
	結算及其他	28,000	180

董事會報告

A. 建設管理及監理服務

2012年10月30日，大連港口建設監理諮詢有限公司（以下簡稱建設監理諮詢公司與大連港集團有限公司簽訂建設管理及監理服務協議，由大連港口建設監理諮詢公司向大連港集團提供建設管理及監理服務。為繼續提供建設管理及監理服務，於2015年10月26日建設監理諮詢公司與大連港集團簽訂建設管理及監理服務協議，為期三年，自2016年1月1日起至2018年12月31日止，由建設監理諮詢公司向大連港集團及／或其聯繫人提供建設管理及監理服務。截至2017年12月31日止年度的建設監理及管理服務交易上限和交易實際發生金額分別為人民幣65,000千元和人民幣27,956千元。建設管理及監理服務協議主要條款及條件載列如下：

- ① 將向大連港集團及／或其聯繫人提供服務應按照本協議規定的定價原則，合理收費，且不得劣於第三方就此類服務提供的條件。保證達到大連港集團及／或其聯繫人不時要求的質量標準。
- ② 建設監理及管理服務協議服務期限自2016年1月1日起生效，至2018年12月31日止，有效期為3年。首個交易期限期滿後，如任何一方未以書面方式提出異議，本協議的有效期自動延長三年，並於每次期滿後按照前述方式自動延長。除非本協議另有約定，在本協議的有效期內，任何一方可以發出至少提前三個月的書面通知的方式終止本協議。
- ③ 建設監理及管理服務將按下列原則定價：
 - (a) 政府定價，即中國（中央或地方）政府或其相關部門如國家發改委、住房和城鄉建設部、遼寧省財政廳、大連市政府等部門釐定並以各種公開公告或在其各自網站發佈的價格；
 - (b) 倘並無政府定價，則參照市場價由雙方協商制定。

董事會報告

B. 租賃業務

於2012年10月30日，本集團與大連港集團有限公司簽訂租賃協議，由本集團向大連港集團及／或其聯繫人租賃資產和設備。為繼續進行本集團與大連港集團及／或其聯繫人的資產和設備承租，於2015年10月26日，本集團與大連港集團簽訂租賃協議，為期三年，自2016年1月1日起至2018年12月31日止。截至2017年12月31日止年度的租賃交易上限和交易實際發生金額分別為人民幣68,500千元和人民幣57,582千元。租賃協議中關於承租主要條款及條件載列如下：

- ① 在租賃期限內的租金參照市場價確定，金額及支付方式由交易雙方簽訂單獨的合同以明確約定；
- ② 租賃協議期限自2016年1月1日起生效，至2018年12月31日止，有效期為3年。本集團可以至少提前三個月發出終止承租的書面通知終止本協議或任一單獨的標的物；
- ③ 租金（不包括應由大連港集團承擔的一切稅費）將按季度支付，承租方應在每季度第一個月的最後一日將該季度的租金全額匯入出租方的指定帳戶。

C. 銷售商品及提供服務

於2012年10月30日，本集團與大連港集團有限公司簽訂銷售商品及提供服務協議，由本集團向大連港集團及／或其聯繫人提供資訊技術相關設備、配件、軟體及相關維護產品等商品以及拖輪服務、通訊、軟體開發、網路維護、安保、水電、供暖供氣和其他相關服務等服務。為繼續向大連港集團及／或其聯繫人銷售商品及提供服務，於2015年10月26日本集團與大連港集團簽訂銷售商品及提供服務協議，為期三年，自2016年1月1日起至2018年12月31日止，由本集團向大連港集團及／或其聯繫人銷售商品及提供服務。截至2017年12月31日止年度的銷售商品及提供服務交易上限和交易實際發生金額分別為人民幣90,000千元和人民幣59,253千元。銷售商品及提供服務協議中關於提供貨品及服務主要條款及條件載列如下：

董事會報告

- ① 本集團將向大連港集團及／或其聯繫人提供的貨品及服務包括：
 - (a) 產品：網路和資訊辦公設備、配件及軟體；
 - (b) 服務：電和暖氣供應，拖輪，安保、通訊及相關工程服務、網路系統維護、軟體開發服務及其他相關或類似的服務。
- ② 本集團應按照正常商業條款或不優於可提供給獨立第三方的條款向大連港集團及／或其聯繫人提供產品和服務。
- ③ 銷售商品及提供服務協議期限自2016年1月1日起生效，至2018年12月31日止，有效期為3年。首個交易期限期滿後，如任何一方未以書面方式提出異議，本協議的有效期自動延長三年，並於每次期滿後按照前述方式自動延長。除非本協議另有約定，在本協議的有效期內，任何一方可以發出至少提前三個月的書面通知的方式終止本協議。
- ④ 銷售商品及提供服務將按下列原則定價：
 - (a) 政府定價，即中國（中央或地方）政府或其相關部門如國家發改委、住房和城鄉建設部、遼寧省財政廳、大連市政府等部門釐定並以各種公開公告或在其各自網站發佈的價格；
 - (b) 倘並無政府定價，則按照在一般業務過程中向獨立協力廠商提供相同或可資比較服務的市價；及
 - (c) 倘並無政府定價或市場價格，則按照合同價格執行。

D. 購買商品及接受服務

於2012年10月30日，本集團與大連港集團有限公司簽訂購買商品及接受服務協議，由本集團向大連港集團及／或其聯繫人購買燃油等商品並取得配件、設施及設備維護、園林綠化、勞務、餐飲、醫療檢查、印刷、會議服務，以及其他相關或類似服務等服務事項。為繼續向大連港集團／或其聯繫人購買商品及接受服務，於2015年10月26日本集團與大連港集團簽訂購買商品及接受服務協議，為期三年，自2016年1月1日起至2018年12月31日止，由本集團向大連港集團及／或其聯繫人購買商品及接受服務。截至2017年12月31日止年度的購買商品及接受服務年度交易上限和交易實際發生金額分別為人民幣170,000千元和人民幣115,236千元。購買商品及接受服務協議中關於提供貨品及服務主要條款及條件載列如下：

董事會報告

- ① 大連港集團及／或其相關聯繫人將向本集團提供的產品及服務包括：
 - (a) 產品：汽柴油；及
 - (b) 服務：水和暖氣供應，生產設施和設備維護、綠化、通勤、食堂、體檢、印刷和會議及其他相關或類似的服務。
- ② 大連港集團及／或其聯繫人應按照正常商業條款或不劣於可提供給獨立第三方的條款向本集團提供產品和服務。
- ③ 購買商品及接受服務協議期限自2016年1月1日起生效，至2018年12月31日止，有效期為3年。首個交易期限期滿後，如任何一方未以書面方式提出異議，本協議的有效期自動延長三年，並於每次期滿後按照前述方式自動延長。除非本協議另有約定，在本協議的有效期內，任何一方可以發出至少提前三個月的書面通知的方式終止本協議。
- ④ 購買商品及接受服務將按下列原則定價：
 - (a) 政府定價，即中國（中央或地方）政府或其相關部門如國家發改委、住房和城鄉建設部、遼寧省財政廳、大連市政府等部門釐定並以各種公開公告或在其各自網站發佈的價格；
 - (b) 倘並無政府定價，則按照在一般業務過程中向獨立協力廠商提供相同或可資比較商品及服務的市價；
 - (c) 倘並無政府定價或市場價格，則按照合同價格執行。

E. 港口設施設計和施工服務

於2012年10月30日，本集團與大連港集團有限公司簽訂港口設施設計和施工服務協議，由大連港集團及／或其聯繫人向本集團提供港口設施設計和施工服務。為繼續獲得大連港集團及／或其聯繫人提供的港口設施設計和施工服務，於2015年10月26日本集團與大連港集團簽訂港口設施設計和施工服務協議，為期三年，自2016年1月1日起至2018年12月31日止。截至2017年12月31日止年度的港口設施設計和施工服務交易上限和交易實際發生金額分別為人民幣196,320千元和人民幣30,663千元。港口設施設計和施工服務協議中關於提供貨品及服務主要條款及條件載列如下：

董事會報告

- ① 大連港集團將根據本集團的要求提供，或促使經本集團同意的第三方提供本集團所需之服務。大連港集團並非本集團唯一服務提供商。
- ② 大連港集團提供服務的條款及條件應達到本集團不時要求的品質標準，將不劣於向獨立第三方提出的條款及條件。
- ③ 港口設施設計和施工服務協議期限自2016年1月1日起生效，至2018年12月31日止，有效期為3年。首個交易期限期滿後，如任何一方未以書面方式提出異議，本協議的有效期自動延長三年，並於每次期滿後按照前述方式自動延長。除非本協議另有約定，在本協議的有效期內，任何一方可以發出至少提前三個月的書面通知的方式終止本協議。
- ④ 港口設施設計和施工服務應按下列定價原則定價：
 - (a) 政府定價，即中國（中央或地方）政府或其相關部門如國家發改委、住房和城鄉建設部、遼寧省財政廳、大連市政府等部門釐定並以各種公開公告或在其各自網站發佈的價格；
 - (b) 倘並無政府定價，則按照在一般業務過程中向獨立協力廠商提供相同或可資比較服務的市價；及
 - (c) 倘專案須進行公開招標，則通過公開招標程式釐定的價格。

F. 融資租賃

於2013年10月29日，本集團與大連港集團的子公司大連裝備融資租賃有限公司簽署了融資租賃協定，據此，大連裝備融資租賃有限公司向本集團提供有關融資集裝箱和電腦軟硬體設備的租賃服務。於2014年3月17日，本集團與大連港集團簽署了新融資租賃協議，大連港集團同意提供及／或促使其附屬公司及／或其聯繫人提供融資租賃（包括售後回租）予本集團，截至2017年12月31日止年度的融資租賃年度上限和租金實際發生金額分別為人民幣2,157,970千元和人民幣1,051,075千元。融資租賃協議主要條款及條件載列如下：

- ① 大連港集團及／或其相關連絡人向本公司提供不劣於可從獨立協力廠商獲得的融資租賃服務：
- ② 融資租賃協議初步年期將由2013年10月30日起至2018年12月31日止。初步年期屆滿時，在本公司遵守上市規則適用規定的情況下，本協定是否續期取決於公司是否根據上市規則完成合規程序或可以取得獨立董事批准（如需要）；

董事會報告

- ③ 租金參照市場價格確定，金額及支付方式由交易雙方簽訂單獨的合同以明確約定；
- ④ 針對每一項獨立的融資租賃，本公司及附屬公司應分別訂立獨立的書面協議，當中條款應在所有重大方面，與融資租賃協議所載的約束性原則、指示、條款和條件貫徹一致。

G. 金融服務

大連港集團財務有限公司依據2014年8月28日訂立的金融服務協議向本集團提供協議項下定義的金融服務，包括存款服務、貸款服務、結算服務和其他金融服務。為繼續從大連港集團及／或其聯繫人（包括財務公司）獲得存款服務、貸款服務及結算服務和其他金融服務，於2015年10月26日，本公司與大連港集團簽訂金融服務協議，為期三年，自2016年1月1日起至2018年12月31日止。截至2017年12月31日止年度內單日存款餘額上限和實際單日存款餘額最高為4,000,000千元和3,164,852千元，單日貸款餘額上限金額和實際單日貸款餘額最高為5,000,000千元和981,837千元，保理服務年度上限金額及實際發生金額為1,500,000千元和0千元，其他金融服務費用年度上限和實際交易發生額為28,000千元和180千元。金融服務協議主要條款及條件載列如下：

- ① 大連港集團財務有限公司及星海國際商業保理（天津）有限公司將向本集團提供的金融服務包括以下各項：
 - (a) 存款服務：包括活期存款、定期存款、通知存款、協議存款；及
 - (b) 信貸服務：包括貸款、票據業務、擔保、融資租賃等；及
 - (c) 結算服務：包括付款或收款的結算服務、以及與結算服務相關的輔助業務；及
 - (d) 其他金融業務（含國際業務）；及
 - (e) 保理服務。
- ② 向本集團提供服務的條款及條件將不遜於向大連港集團及其他成員單位提供同種類金融服務的條件，也不遜於當時其他金融服務機構可提供的同種類金融服務的條件；
- ③ 金融服務協議有效期3年，自2016年1月1日起至2018年12月31日止。協議經雙方協商一致並達成書面協議可以變更和解除，否則，任何一方均不得擅自對協議進行單方面的變更、修改或解除；及

董事會報告

- ④ 協議之金融服務將按下列定價原則：
- (a) 存款利率：將不低於中國人民銀行統一頒佈的同期同類存款的存款利率，不低於同期中國國內主要商業銀行同類存款的利率，亦不低於大連港集團其他成員單位同期在財務公司同類存款的利率；
 - (b) 信貸服務價格：將不高於同期國內主要商業銀行及相關金融機構同類價格，亦不高於財務公司向大連港集團其他成員單位同類貸款信貸服務之價格；
 - (c) 結算服務以及與結算服務相關的輔助業務免除服務費；
 - (d) 其他金融服務（含國際業務）：收費標準將不高於國內其他金融機構同等業務費用水平，亦不高於財務公司向大連港集團其他成員單位提供同類業務的收費水準；
 - (e) 保理服務：收費標準將不高於同期國內相關金融機構同類價格，亦不高於保理公司向大連港集團其他成員單位同類保理服務之價格。
- ⑤ 本集團及大連港集團在簽訂及履行本金融服務協議過程中知悉的對方信息、資料、財務數據、產品信息等將嚴格保密，嚴格遵守協議項下之保密條款。

根據上市規則第14A.55條要求，本公司之獨立非執行董事已審核過上述各項持續關聯交易，並確認該等交易：

- (1) 在本集團日常業務中進行；
- (2) 按照正常之商業條款訂立，如在沒有足夠同類交易可供比較以判斷有關交易是否按正常之商業條款進行時，則按照不遜於給與獨立第三者之交易條件條款訂立；
- (3) 上述交易乃按照有關交易之協議條款進行，協議條款公平合理並合乎本公司股東整體利益。

根據上市規則第14A.56條，本公司須委聘其核數師每年匯報持續關連交易。因此，本公司的獨立核數師普華永道中天會計師事務所（特殊普通合伙）已就本公司截至二零一七年十二月三十一日止年度的持續關連交易出具了核證報告（「核證報告」）。於核證報告中，普華永道中天確認了以下有關本公司二零一七年持續關連交易的事項：

- (1) 並無發現任何事宜令彼等認為所披露持續關連交易未獲本公司董事會批准；
- (2) 就涉及本集團提供貨品或服務之交易而言，並無發現任何事宜令彼等認為該等交易於所有重大方面並不符合本公司及其附屬公司的定價政策；

董事會報告

- (3) 並無發現任何事宜令彼等認為該等交易於所有重大方面並非根據規管該等交易的相關協議訂立；及
- (4) 就年度報告所載各持續關連交易（與大連裝備融資租賃有限公司所進行的租回交易有關的持續關連交易除外）的總額而言，並無發現任何事宜令彼等認為所披露持續關連交易超出本公司所訂立的年度上限。

應上市規則14A.56的要求，本公司董事會委聘核數師就截至二零一七年度止之持續性關聯交易實施若干協議程式，核數師已出具協議程式報告至公司董事會，該報告確認上述持續性關聯交易已按上市規則第14A.56條所述方式進行。

根據上市規則附錄16第8段，公司確認本公司的持續性關聯交易已遵守上市規則第14A章的披露規定。

關聯方交易

截至2017年12月31日止，本公司與會計準則要求下的管理人士發生了若干關聯交易事項，這些關聯方交易的詳情披露在財務報告的附註中，本報告中非豁免關聯交易及非豁免持續性關聯交易亦包含與上述財務報告的附註中予以披露。

主要銷售客戶及供應商

本年度內，本集團主要銷售客戶及供應商佔本集團營業額及採購額的百分比如下：

最大供應商佔本集團採購額百分比	8.9%
五個最大的供應商合計佔本集團年度採購總額百分比	33.4%
最大的銷售客戶佔本集團營業額百分比	13.4%
五個最大的銷售客戶合計佔本集團年度銷售總額百分比	46.5%

本公司董事、監事、其聯繫人、或任何股東（據董事會所知擁有5%以上之本公司股本者），概無擁有上述五大客戶或供應商的任何權益。

退休福利計劃

本集團退休福利計劃詳情載於財務報告附註四(28)應付職工薪酬。

董事會報告

主要股東之權益

於二零一七年十二月三十一日，就本公司董事所知，下列人士（董事或監事除外）於本公司股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司披露之權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司所存置登記冊之權益或淡倉：

股東名稱	股份類別	持有股份／相關 股份數量（股）	身份	佔有關股本 類別百分比	佔股本總數 之百分比
大連港集團有限公司	A股	5,310,255,162（好倉）	實益擁有人	68.65	41.18
招商證券（香港）有限公司	H股	2,721,992,200（好倉）	實益擁有人	52.76	21.11
大連港集團有限公司	H股	722,166,000（好倉）	實益擁有人	14.00	5.60
BNP PARIBAS SECURITIES SERVICES	H股	267,737,948（好倉）	實益擁有人	5.19	2.08

1、 有關類別股本：A股－7,735,820,000股，H股－5,158,715,999

2、 股本總數：12,894,535,999

除上文所披露外，於二零一七年十二月三十一日，就本公司董事所知，概無其他人士（董事或監事除外）於本公司股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司及聯交所披露之權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司所存置之登記冊之權益或淡倉。

公眾持股量

根據本公司通過公開途徑可得資料及據董事所知，於本報告日期，公眾人士持有本公司已發行股份不少於25%，符合上市規則的規定。

企業管治

本公司作為香港聯交所及上海證券交易所上市公司，始終致力於保持高水準的企業管治，以提高公司運營的透明度和保障全體股東的利益。有關詳情載於本年度報告「企業管治報告」部份。

核數師

經二零一六年度股東周年大會批准，公司已聘請普華永道中天會計師事務所（特殊普通合伙）為公司二零一七年度核數師，並審核本年度財務報表。

董事會報告

其他報告事項

《不競爭協議》的執行情況

- 1、 本公司首次公開發行H股股份並於香港聯合交易所有限公司主板上市項目中，為避免與本公司及本公司的子公司存在任何實質或潛在的同業競爭，本公司與大連港集團有限公司（「大連港集團」）於二零零六年三月二十三日簽署了《不競爭協議》；後就有關本公司收購大連港集團相關港口業務及資產並發行A股股票於上海證券交易所上市項目，本公司與大連港集團於二零零九年九月三十日簽署了《關於不競爭協議的修改協議》（以下合稱為「協議」）。根據協議的規定，大連港集團對本公司作出了若干非競爭承諾，並分別授予本公司選擇權及優先權，以使本公司有權收購大連港集團所從事的業務及未來的業務機會。根據該協議，本公司的獨立非執行董事有權代表本公司每年對該協議的執行情況進行一次審查，並決定是否行使該等權利。本年度內，獨立非執行董事已就協議的執行情況進行了審閱，並確認大連港集團有限公司已充分遵守該協議，並無任何違約情形。
- 2、 根據上海證券交易所發佈的《上海證券交易所股票上市規則》、《上市公司收購管理辦法》和《上海證券交易所上市公司及其一致行動人增持股份行為指引》；香港證監會《公司收購及合併守則》、《證券及期貨條例》等相關規定，基於對本公司未來發展的信心和目前股價的合理判斷，本公司控股股東大連港集團有限公司對本公司股票進行增持。大連港集團有限公司於2017年11月7日施行了本次增持計劃，截止目前本次增持計劃正在施行且尚未完成。大連港集團有限公司承諾，在增持實施期間及法定期限內不減持所持有的本公司股票（最長承諾期限為：2017年11月7日至2018年11月7日，目前承諾期未滿）。截至本報告發佈前，經公司自查，確認大連港集團有限公司已充分遵守該承諾，並無任何違約情形。
- 3、 獨立非執行董事已於2017年度進行審閱並作出必要查詢，確認大連港已一直遵守不競爭協議條文且大連港一方並無任何違約情形。

承董事會命

張乙明
董事長

中國·大連
2018年3月26日

企業管治報告

緒言

本公司向來理解企業管治的重要意義，並認同維持高水準的企業管治符合公司及股東的根本利益。本公司自成立以來便致力於提高企業管治水平，並採納香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載的企業管治常規守則（「企業管治守則」）作為本公司的企業管治常規，同時亦採納多種措施來維持高水準的企業管治。

A. 企業管治常規

董事會嚴格遵照「企業管治守則」所列原則，來建立及運行企業管治機制，對守則條文採取無偏離執行原則，確保守則條文得以全面實施；對「建議最佳常規」，亦結合本公司管理實際，力求最大限度予以執行。同時，董事會通過定期監控和檢討本公司現有的企業管治，持續宣導及執行良好的企業管治標準。報告期內，本公司已遵守守則條文，無偏離守則條文的行為。

B. 董事的證券交易

本公司已採納上市規則附錄十所載的《上市公司董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」），作為本公司所有董事進行證券交易的行為守則及規則。為確保董事買賣本公司證券時能遵守標準守則，經向所有董事做出查詢後，董事確認其於報告期內均已遵守了標準守則所規定的要求。

企業管治報告

C. 董事會

本公司董事會以公司及股東的最大利益為原則，負有領導及控制公司的職責，通過指導和監督公司業務，促進公司不斷發展。

1. 董事會構成

於報告期內並截至本報告日，本公司董事會成員包括：

執行董事

張乙明先生（於2017年6月28日獲委任）

魏明暉先生（於2017年6月28日獲委任）

非執行董事

白景濤先生（於2017年6月28日獲委任）

徐頌先生（於2017年6月28日獲委任）

鄭少平先生（於2017年6月28日獲委任）

尹世輝先生（於2017年6月28日獲委任）

獨立非執行董事

王誌峰先生（於2017年6月28日獲委任）

孫喜運先生（於2017年6月28日獲委任）

羅文達先生（於2017年6月28日獲委任）

尹錦滔先生（於2017年6月28日辭任）

本公司已收到現任獨立非執行董事就其獨立性作出的年度確認函，本公司亦認為該等獨立非執行董事對本公司仍屬獨立人士。

根據本公司章程的規定，董事的任期均為三年，自獲委任之日起計算。任期內如有因董事辭任而獲選舉為董事，其任期自獲委任之日起，至本屆董事會任期屆滿之日止。

每位董事的履歷均已載於本年報「董事、監事及高級管理人員簡介」部份。本公司的執行董事和非執行董事在港口企業管理、運營、財務和其他港口業務相關領域具有豐富的知識、經驗和技能，有利於本公司策略的制定；本公司的獨立非執行董事均為在會計、金融、風險管理、內部控制和企業管理等領域擁有豐富經驗的適任專業人士。

企業管治報告

於報告期內，本公司獨立非執行董事佔董事會人數達到三分之一。根據上市規則第3.13條要求，公司獨立非執行董事已就其在報告期內的獨立性向公司進行了確認，公司亦認為該等人士在報告期內的獨立性符合上市規則的要求。

本公司相信，本公司董事會的構成是合理和充分的，能夠確保本公司股東及公司的整體利益得到保障。同時董事均知悉其對股東所承擔的集體和個人責任，並有足夠的時間和能力履行該等責任。

報告期內，本公司董事會成員之間除在本公司的工作關係外，在財務、業務、親屬及其他重大／相關方面並無任何關係。

2. 董事會的運作

根據公司章程的規定，董事會每年至少需召開四次會議，董事會會議由董事長召集。為使董事皆有機會出席，召開定期會議時，公司至少於會議召開前十四日向全體董事發出會議通知。對於董事會臨時會議，則於會議召開前五日向全體董事發出通知，通知須列明會議的時間、地點以及會議將採用的方式。

董事會會議應由全體董事的過半數以上出席方為有效。董事可以親自參加董事會，亦可以書面委託其他董事代為出席董事會。公司秘書負責製作和保管董事會會議記錄，並確保董事能夠查閱該等記錄。

報告期內，董事會共舉行了八次會議。董事出席董事會會議情況如下：

董事會成員	在任期間		委託董事代為		出席率
	舉行會議次數	親自出席次數	出席次數		
張乙明	8	7	1	100%	
白景濤	8	5	3	100%	
徐頌	8	8	0	100%	
鄭少平	8	3	5	100%	
尹世輝	8	8	0	100%	
魏明暉	8	8	0	100%	
王誌峰	8	8	0	100%	
孫喜運	8	8	0	100%	
羅文達	4	1	3	100%	
尹錦滔	4	2	2	100%	

企業管治報告

報告期內，公司共舉行一次股東大會。報告期內董事出席股東大會會議情況如下：

董事會成員	在任期間		出席率
	舉行股東會次數	出席次數	
張乙明	1	1	100%
白景濤	1	1	100%
徐頌	1	1	100%
鄭少平	1	0	0%
尹世輝	1	1	100%
魏明暉	1	1	100%
王誌峰	1	1	100%
孫喜運	1	1	100%
羅文達	1	0	0%

3. 董事會與管理層各自的職責

公司章程對董事會與管理層各自的職責進行了明確規定，以確保為良好的公司管治和內部控制提供充分的平衡和制約機制。

董事會負責決定公司的經營計畫和投資方案，制定公司的基本管理制度，決定公司內部管理機構的設置，對公司的其他重大業務和行政事項做出決議以及對管理層的表現進行監督。

董事亦負有編製各財務期間反映公司財務狀況、經營業績及現金流量的真實和公平賬目的責任。董事編製截至二零一七年十二月三十一日止的年度財務報告時，已選擇合適的會計政策並加以應用，並作出審慎合理的判斷及估計，以及按照持續經營基準編製賬目。

公司管理層，在總經理（同時亦為執行董事）的領導下，負責執行董事會作出的各項決議，組織公司的日常經營管理。

企業管治報告

為確保公司的有效運作，管理層還就公司運營情況按月定期向董事會提交管理層報告，或按季度提交其他專項工作報告（涉及關聯交易執行情況、內部控制等事項），董事會通過審閱該等報告，及時掌握公司的運營狀況，並對管理層進行評估和監督。同時，管理層亦不時就公司運營和業務中的相關問題與董事進行正式及非正式的溝通彙報，及適時提供充分的資料，保障董事能夠在掌握充分背景資料的情況下作出決策，提高了董事會的決策效率和決策的科學性。

4. 董事的提名、委任及退任

本公司已就新董事的委任制定了一套正式並具有透明度的程式。新董事的提名及委任事宜先由提名及薪酬委員會商議，然後再向董事會提交建議，並由股東大會選舉。董事會成員的罷免及其報酬和支付方法均需由股東大會審議通過。

5. 董事持續專業發展

報告期內，公司董事積極通過自學、參與相關課題研究以及參加專題培訓等方式進行持續專業發展，以發展及更新其知識及技能，確保繼續在具備全面知識及技能的情況下為董事會做出貢獻。公司負責安排相關培訓及提供持續專業發展資訊和數據，使董事能夠結合公司的發展需要，更加勝任自身的角色、職能及責任。

報告期內，公司相關董事參加持續專業發展如下：

持續專業發展內容	形式	參加人員
上市公司董事監事培訓	監管機構培訓授課	全體董事

D. 董事長與總經理

本公司董事長和總經理職務分別由不同人士擔任，以確保各自職責的獨立性、可問責性以及權力和授權的分佈平衡。董事長張乙明（執行董事）在確立公司的發展戰略方面起著重要作用，並負責確保董事會正常運作及組織制定良好的企業管治常規及程式；總經理魏明暉先生（亦為執行董事）主要負責公司的日常運營管理，包括組織執行由董事會確立的策略、進行日常決策及統籌整體業務運作。

企業管治報告

E. 董事會專門委員會

董事會已根據上市規則的規定，設立了審核委員會、提名及薪酬委員會、戰略發展委員會、財務管理委員會。

審核委員會

董事會審核委員會由兩名獨立非執行董事以及一名非執行董事組成。成員包括：

王誌峰先生（獨立非執行董事，於2017年6月28日獲任主席）

尹世輝先生（非執行董事，於2017年6月28日獲任委員）

羅文達先生（獨立非執行董事，於2017年6月28日獲任委員）

尹錦滔先生（獨立非執行董事，於2017年6月28日辭任）

報告期內，公司董事會審核委員會嚴格按照相關法律法規及《公司章程》、《董事會審核委員會工作規則》的有關規定積極開展相關工作，認真履行職責。報告期內，審核委員會共召開了5次會議，對公司定期財務報告、內部控制報告、募集資金存放與使用等相關事項進行了審議，並審閱了風險控制部和審計管理中心提交的工作總結及工作計畫。

報告期內，審核委員會共舉行了五次會議，委員出席情況為：

審核委員會成員	應出席 會議次數	親自 出席次數	出席率
王誌峰先生	5	5	100%
尹世輝先生	5	5	100%
羅文達先生	2	2	100%
尹錦滔先生	3	3	100%

審核委員會已與管理層審閱及討論本集團採用及會計政策及慣例，以及審計、內部監控及財務申報事宜。截至二零一七年十二月三十一日止年度之經審核財務報表已經審核委員會審閱。就核數師於獨立核數師報告中發表保留意見，審核委員會已和核數師充分溝通了解其原因，並查詢如何能於日後審計能剔除保留意見完善企業管治。

此外，審計委員會已審閱主要判斷方面並同意管理層就此所持立場，例如管理層如何處理審計保留意見。審計委員會將密切監管審計保留意見的進展並就此履行其職責。

企業管治報告

公司對所屬子公司「金港汽車」與「大連博輝」經濟糾紛一案一直保持高度關注，截至公司年度業績公告日（2018年3月26日），博輝訴金港案件一審尚未判決，公司尚未進入反訴博輝的程序，因此彼時公司並不具備能夠對應收博輝款項合理預計現金流量的基礎。

但根據公司中國律師的法律意見，「金港汽車」與「大連博輝」雙方主張的差異根源在於博輝公司的不誠信行為，「大連博輝」欠付「金港汽車」車輛款是不爭事實，對於欠付款項的回收問題，中國律師經過合理論證認為公司預期可以實現有關債權的追討。據此，同時考慮到該案件的複雜程度及實際追收的操作性問題（包括對方資產狀態的不確定性）等，公司判斷在資產負債表日，以應收餘額的50%計提壞賬準備。

根據公司的財務記錄，於2017年12月31日，公司應收大連博輝的應收賬款餘額為40,440,207.80元，其他應收款餘額為157,920,105.67元。公司在考慮外部法律顧問的法律意見後，認為從大連博輝收取上述的款項的權利沒有受該案件所影響，並且保留通過法律手段向大連博輝追討這些應收款項的權利。因此，儘管注意到審計保留意見之不同看法，審計委員會及董事會認為在公司賬目中反映的應從大連博輝收取的應收賬款及其他應收賬款是公允的。

如上所述，由於截至於2018年3月26日刊發年度業績公告之時該案件尚在進行中，受此限制公司不具備分析這些款項的預計未來現金流量限制的基礎，因此，儘管注意到審計保留意見之不同看法，審計委員會及董事會認為從考慮該案件複雜程度的角度出發，基於審慎性原則在現階段按照50%計提壞賬準備是公允的。

公司採取了以下計劃及步驟：

首先，公司持續密切關注該案件進展情況。於本報告日期，公司已提出反訴訟程序以尋求法律救濟並證實大連博輝就該案件提出的訴訟並無事實根據，從而維護其合法權益。在通過法律手段明確大連博輝的資產狀況後，據此獲得應收款項現金流量的現值，從而確定對集團財務狀況構成的實際及潛在影響。公司將對應收款項的可收回性進行合理預估，為任何準備的計提提供充分依據，以化解核數師的擔憂。

其次，金港汽車已成立風控部，並建立了風險評估的職能體系，將風險的日常管理（包括風險的識別、評估及應對）和匯報有效落實到具體責任部門和責任人；同時加強了風險管控，建立健全墊付保證金制度，明確規定先行墊付保證金的條件，審批流程和審批權限；在簽訂墊付保證金協議前，再次評估客戶信用情況，僅對信用評級較高的客戶簽訂墊付保證金協議，並明確墊付金額、墊付期限及利率。

企業管治報告

公司提升了客戶預付車款比例，以降低公司的資金風險、法律風險。已著手制定全面的客戶信用調查和評估的方法和標準，規範客戶信用管理，建立客戶資信管理台賬及檔案，強化資信管理與評估；根據客戶的資信管理台賬及檔案，及時進行動態跟蹤及更新；在續接客戶時，根據歷史交易情況對客戶資質進行再次評估，根據評估結果，採取相應措施（如對回款記錄不佳的客戶，提高保證金比例，或終止合作等）降低信用風險，減少潛在壞賬損失。

提名及薪酬委員會

該委員會由兩名獨立非執行董事及一名執行董事組成，成員包括：

孫喜運先生（獨立非執行董事，於2017年6月28日獲任主席）

張乙明先生（執行董事，於2017年6月28日獲任委員）

王誌峰先生（獨立非執行董事，於2017年6月28日獲任委員）

報告期內，公司董事會提名及薪酬委員會嚴格按照相關法律法規及《公司章程》、《董事會提名及薪酬委員會工作規則》的有關規定積極開展相關工作，認真履行職責。報告期內，提名及薪酬委員會召開了3次會議，主要對公司擬選舉和聘任的董事、高級管理人員任職資格等進行審議，並向董事會提出建議。

報告期內，提名及薪酬委員會共舉行了三次會議，委員出席情況為：

提名及薪酬委員會成員	應出席 會議次數	親自 出席次數	出席率
孫喜運先生	3	3	100%
張乙明先生	3	3	100%
王誌峰先生	3	3	100%

為提高董事會審議重大專案的專業性和決策效率，以適應公司發展需要，董事會還設有戰略發展委員會和財務管理委員會。

企業管治報告

戰略發展委員會

該委員會由兩名非執行董事、一名執行董事組成，成員包括：

白景濤先生（非執行董事，於2017年6月28日獲任主席）

徐頌先生（非執行董事，於2017年6月28日獲任委員）

魏明暉先生（執行董事，於2017年6月28日獲任委員）

孫喜運先生（獨立非執行董事，於2017年6月28日辭任）

報告期內，公司董事會戰略發展委員會嚴格按照相關法律法規及《公司章程》、《董事會戰略發展委員會工作規則》的有關規定積極開展相關工作，認真履行職責。

財務管理委員會

財務管理委員會由兩名非執行董事和一名獨立非執行董事組成，成員包括：

徐頌先生（非執行董事，於2017年6月28日獲任主席）

尹世輝先生（非執行董事，於2017年6月28日獲任委員）

羅文達先生（獨立非執行董事，於2017年6月28日獲任委員）

尹錦滔先生（獨立非執行董事，於2017年6月28日辭任）

報告期內，公司董事財務管理委員會嚴格按照相關法律法規及《公司章程》、《董事會財務管理委員會工作規則》的有關規定積極開展相關工作，認真履行職責。報告期內，財務管理委員會召開了6次會議，主要完成了年度利潤分配預案、定期報告等相關事項的審議，並向董事會提供建議。

企業管治報告

報告期內，財務管理委員會共舉行了六次會議，委員出席情況為：

財務管理委員會成員	應出席 會議次數	親自 出席次數	出席率
徐頌先生	6	6	100%
尹世輝先生	6	6	100%
羅文達先生	3	3	100%
尹錦滔先生	3	3	100%

F. 核數師

報告期內，經公司二零一六年度股東周年大會批准，普華永道中天會計師事務所（特殊普通合夥）獲委任為本公司二零一七年度中國核數師，對公司按照中國企業會計準則編製的財務報表進行審計，同時按照聯交所上市規則的規定承擔公司境外核數師職責。普華永道中天會計師事務所（特殊普通合夥）同時獲委任為公司二零一七年度內部控制審計師，對公司財務報告的內部控制實施審計並出具審計報告。

報告期內，本集團（與獨立審計報告所採具有相同含義）核數師為提供年度財務報告核數服務而支付或應付的費用為人民幣233萬元，提供年度內部控制審計服務而支付或應付的費用為人民幣85萬元。報告期內，本集團核數師（包括與核數師處於同一控制權、所有權或管理權之下的任何機構，或一個合理並知悉所有有關資料的第三方在合理情況下會斷定該機構屬於核數師的本土或國際業務的一部份的任何機構）未為本集團提供任何非核數服務。

G. 高級管理人員的持股權益

報告期內，並無高級管理人員持有公司股票權益。

2017年高級管理人員支付的酬金明細載於財務報告附註。

H. 公司秘書

報告期內，本公司聯席公司秘書王積璐先生及李健儒先生均已遵守了上市規則第3.29條要求的不少於15小時的持續專業培訓。同時，王積璐先生及李健儒先生亦積極參與學習及更新有關上市規則和企業管治相關的專業知識，以不斷提高其擔任本公司秘書的職業技能。

企業管治報告

I. 風險管理及內部監控

董事會是內部監控及風險管理的決策機構，負責檢討風險管理及內部監控制度的成效。風險管理及內部監控制度旨在管理而非消除未能完成業務目標的風險，且只可對重大錯誤陳述或虧損提供合理但並非絕對的保證。董事會有整體責任評估及釐定本公司為達成戰略目標所願承擔的風險性質及程度，並建立及維持合適及有效的風險管理及內部監控制度。

風險管理

本公司設有風險控制部，實施不同風險管理程式及指引，並列明權責。*風險控制部在完善原有內部控制管理體系的基礎上，負責建立風險管理組織體系、編製風險清單、進行風險評估、建立風險監測預警，並制定信用、投資風險管理等。

風險控制部定期調研主要經營單位和職能部門、組織風險管理人員討論、組織專家論證，全面識別風險，建立了風險清單。在風險清單基礎上，採取問卷調查法，全面評估風險，並根據調查結果認定風險等級。針對不同的風險事項，風險控制部組織各主體按要求分別制定風險應對措施和方案，並監察風險管理的進展。

審核委員會協助董事會領導管理層及監督彼等對風險管理及內部監控制度的設計、實施及監察，並確保本集團在會計、內部審核及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗，以及員工所接受的培訓課程及有關預算足夠的。

內部監控

本公司已建立相應的內部監控體系管理關聯交易、內部核數及資訊披露等有關事務。公司董事會已就報告期內公司有關內部監控事宜形成自我評價報告。公司董事會經檢討認為，於報告期內，公司的財務報告內部控制存在1項重大缺陷：公司下屬子公司大連金港聯合汽車國際貿易有限公司對資產減值跡象的評估或測試僅在年末進行，減值評估和測試的執行頻率不夠，並且在評估中沒有分析這些款項的預計未來現金流現值，按照應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額進行計提壞賬準備。同時公司財務報告流程中的期末財務報告檢查也未能發現該事項。上述重大缺陷影響財務報表中應收款項的計價，與之相關財務報告內部控制設計和執行失效。

企業管治報告

同時，公司聘請了普華永道中天會計師事務所（特殊普通合夥）對公司內部控制進行獨立審計，審計師認為，由於存在上述重大缺陷及其對實現控制目標的影響，大連港於2017年12月31日未能按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持有效的財務報告內部控制。

未來我們將進一步加強對內部控制的執行力度以及繼續完善各項內控制度，努力把內控工作提高到新水平，為公司長期、穩定、規範、健康地發展提供有力的保障。

1. 內部審核

作為公司內部監控體系的一部份，董事會設立有審核委員會，有關審核委員會的詳細描述請參見本報告「E.董事會專門委員會」部份。

公司設有內部審核功能，以就風險管理及內部監控制度的充足性及有效性作出分析。並任命合資格人員作為內部核數師，以加強公司的內部監控。內部核數師的職責是協助審核委員會，通過檢討公司行為和內部監控的各個方面，定期對公司及其附屬公司的運營及程式進行審核，以確保公司維持健全的內部監控體系。公司已按年度工作計畫完成對公司及其附屬公司於報告期內的內部核數工作。

2. 其他內部監控程式

公司已制訂並通過了《關聯交易管理辦法》，以通過相應的內部監控程式確保公司遵守上市規則中有關關聯交易的規定。公司亦訂有《資訊披露管理制度》、《重大資訊報告制度》、《內幕資訊及知情人管理制度》等相關制度，規約有關公司重大事項和內幕資訊的管理責任和對外披露該等資訊的內部報告和監控程式，以確保公司的資訊披露符合上市規則的相關要求，能夠真實、準確、及時、完整地進行資訊披露。

公司採用了較企業管治守則更為嚴格及謹慎的管治機制，董事會亦設有財務管理委員會，以防範公司財務管理風險，進一步提高公司內控水準。有關財務管理委員會的詳細描述請參見本報告「E.董事會專門委員會」部份。

為有效規避公司日常運作過程中的行為失當以及舞弊行為導致的經營風險，使公司董事會能夠及時掌握公司重大資訊，公司亦設有內部監控檢舉制度，並建立相應的檢舉管道以確保公司與董事之間溝通順暢。

董事會由審核委員會協助，透過審閱管理報告及內部審計調查結果，評估風險管理及內部監控制度的有效性，並認為本公司截至二零一七年十二月三十一日止年度之風險管理及內部監控制度為有效及充足。

企業管治報告

J. 股東權利

根據公司章程，持有公司發行在外的有表決權的股份10%以上的股東可以以書面形式要求召開臨時股東大會，董事會應當在2個月內召開臨時股東大會，同時應把召集請求人所提出的會議議題列入大會議程。董事會不同意召開臨時股東大會，或者在收到請求後10日內未作出回饋的，單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會，並應當以書面形式向監事會提出請求。監事會同意召開臨時股東大會的，應在收到請求5日內發出召開股東大會的通知，監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，連續90日以上單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東可以自行召集和主持。公司召開股東大會，單獨或者合併持有公司3%以上股份的股東，有權以書面形式向公司提出提案，提案可以在股東大會召開10日前提出臨時提案並書面提交召集人。

根據公司章程，公司普通股股東有權根據公司章程的規定獲取公司相關資料和檔，包括在繳付成本費用後得到公司章程以及在繳付合理費用後查閱和複印公司股東名冊、股東會議的會議記錄以及公司財務會計報告等。

公司章程已列載了包括上述權利在內的公司股東所享有的各方面權利，同時公司亦採取必要的措施，以嚴格遵守有關法律、法規及上市規則的規定，充分保障股東的權利。

公司設有以下聯絡方式，以便於股東與公司聯繫：

董事會秘書：	王積璐先生	(電話：86-411-87599899)
聯席公司秘書／合資格會計師：	李健儒先生	(電話：852-53774873)
		(傳真：86-411-87599854)

公司網站：www.dlport.cn

公司信箱：ir@dlport.cn

K. 投資者關係

1. 股東大會召開情況

報告期內，公司共累計召開了一次年度股東大會。

有關會議審議的議案及決議詳情，請參見上海證券交易所、香港聯合交易所以及公司網站相關公告。

董事、監事及高級管理人員簡介

於報告日，本公司董事、監事及高級管理人員簡歷如下：

董事

張乙明先生，1964年出生，中國國籍，曾任大連電瓷廠副廠長，大連市機械工業管理局局長助理，大連市經濟貿易委員會主任助理、副主任，大連市人民政府副秘書長，遼寧省普蘭店市市委副書記、普蘭店市人民政府市長，大連普灣新區黨工委副書記、管委會副主任，大連市經濟和信息化委員會（大連市中小企業局）主任（局長）、黨委書記，大連港集團有限公司董事長、黨委副書記，現任大連港集團有限公司董事長、黨委書記，大連港股份有限公司董事長、執行董事。張先生擁有天津大學無機非金屬材料專業工學學士學位和工學碩士學位、大連理工大學管理學博士學位，為高級工程師。

白景濤先生，1965年出生，中國國籍，曾任交通部基建管理司及水運司副處長、處長，招商局漳州開發區有限公司副總經理兼漳州港務局局長，廈門港口管理局副局長兼廈門海滄保稅港區建設指揮部常務副總指揮，招商局國際有限公司副總經理，漳州招商局經濟技術開發區黨委書記兼管委會常務副主任，招商局漳州開發區有限公司黨委書記兼總經理，現任招商局港口控股有限公司董事總經理，招商局國際（中國）投資有限公司董事長，蛇口集裝箱碼頭有限公司董事長、赤灣集裝箱碼頭有限公司董事長，大連港股份有限公司副董事長、非執行董事。白先生擁有天津大學港口及航道工程學士學位、武漢理工大學管理科學與工程碩士學位、上海海事大學交通運輸規劃與管理博士學位，為教授級高級工程師。白先生在港口管理、水運工程建設、規劃及管理方面具豐富經驗。

徐頌先生，1972年出生，中國國籍，曾任大連港投資發展有限公司綜合部副部長，大連港集裝箱綜合發展公司業務發展部副經理，大連口岸物流網有限公司副總經理，大連港集發物流有限責任公司副總經理、總經理，大連港集裝箱股份有限公司總經理，大連港集團有限公司副總經理、大連港股份有限公司總經理。現任大連港集團有限公司董事、總經理、黨委副書記，大連港股份有限公司副董事長、非執行董事。徐先生擁有華中理工大學物資管理專業學士學位、東北財經大學工商管理專業碩士學位、英國考文垂大學國際商業碩士學位、大連海事大學交通運輸規劃與管理專業博士學位，為高級經濟師。

董事、監事及高級管理人員簡介

鄭少平先生，1963年出生，中國國籍，曾任招商局保稅物流有限公司副董事長，蛇口集裝箱碼頭有限公司董事長，赤灣集裝箱碼頭有限公司總經理及董事長，深圳赤灣港集裝箱有限公司總經理兼董事長及深圳赤灣港航股份有限公司董事總經理兼董事長，現任招商局港口控股有限公司執行董事副總經理，大連港股份有限公司非執行董事。鄭先生擁有大連海事大學國際海商法碩士學位和英國威爾士大學商業管理碩士學位。鄭先生擁有港口行業逾20年之豐富管理經驗。

尹世輝先生，1969年出生，中國國籍，曾任大連港務局業務處處長助理、副處長，大連港香爐礁港務公司副經理、經理、黨委書記兼紀委書記，大連港集團有限公司業務部部長，大連港雜貨碼頭公司總經理兼黨委書記，大連港集團有限公司總經理助理兼副總會計師。現任大連港集團有限公司副總經理、安全總監，大連港股份有限公司非執行董事。尹先生擁有中國人民大學法學學士學位，為高級物流師。

魏明暉先生，1969年出生，中國國籍，曾任大連港貨運中心駐瀋陽辦事處副主任，大連港務局辦公室秘書科秘書，大連港貨運中心副主任，大連港股份有限公司汽車物流事業部總經理，大連汽車碼頭有限公司總經理、黨總支書記。現任大連港集團有限公司董事，大連港股份有限公司執行董事、總經理。魏先生擁有武漢交通科技大學交通運輸管理專業學士學位，大連海事大學交通運輸規劃與管理專業碩士學位，為高級物流師。

王誌峰先生，1955年出生，中國國籍，本公司獨立非執行董事。曾任中國農業銀行大連市分行行長、黨委書記，農銀金融租賃公司監事長。現任中國農業銀行股份有限公司總行資產負債部高級專家。王先生擁有遼寧瀋陽農學院經濟管理專業碩士學位，為高級經濟師。

孫喜運先生，1951年出生，中國國籍，本公司獨立非執行董事。曾任大連機車車輛廠（有限公司）黨委書記，大連機車車輛有限公司董事長、總經理、黨委書記，中國北車集團總部總裁助理，中國北車集團科協副主席。孫先生擁有大連理工大學工業管理工程專業學士學位及EMBA碩士學位，為教授級高級工程師。

董事、監事及高級管理人員簡介

羅文達先生，1967年出生，中國（香港）國籍，本公司獨立非執行董事。曾於多間國際著名機構企業擔任高管人員，包括美國安達信會計師事務所、香港中華煤氣公司、英國渣打銀行、英國滙豐銀行、英國勞合社、澳洲澳新銀行、中國新金融集團有限公司及多間香港上市公司等。羅先生曾長駐於中國上海多年，分別為英國勞合社及澳洲澳新銀行擔任中國區首席財務官。現為香港上市公司醫思醫療集團有限公司財務總監。羅先生擁有香港理工大學管理會計學學士學位和香港浸會大學工商管理碩士學位，羅先生同時擁有多個國際認可專業資格，包括英國特許管理會計師(ACMA)，美國特許全球管理會計師(CGMA)，英國特許仲裁師(ACI Arb)，美國資訊系統稽核師(CISA)，美國壽險管理學會資深會員(FLMI)，美國壽險管理學會再保險會員(ARA)及美國壽險管理學會客戶服務會員(ACS)。羅先生擁有25年財務及商業管理經驗，曾於美國，英國，澳大利亞，新加坡，越南，馬來西亞，汶萊，泰國，印度，中國，香港和臺灣等地工作過，擁有豐富國際工作經驗。

監事

賈文軍先生，1974年出生，中國國籍，曾任遼寧東正會計師事務所審計驗資部部長，中國證監會大連監管局上市公司監管處副處長、稽查處副處長，大連港集團有限公司副總會計師。現任大連港集團有限公司總會計師，大連港股份有限公司監事會主席。賈先生擁有東北財經大學會計學專業碩士學位，為註冊會計師、註冊評估師。

齊岳先生，1972年出生，曾任招商局國際工程部高級經理、漳州招商局碼頭總經理助理、深圳海勤工程管理公司副總經理，現任招商局港口控股有限公司投資發展部總經理，大連港股份有限公司監事。齊先生擁有大連理工大學港口及航道工程專業學士學位、清華大學工商管理碩士學位。齊先生擁有港口建設管理及投資行業20年之管理經驗。

董事、監事及高級管理人員簡介

孔憲京先生，1952年出生，中國國籍，本公司獨立監事。孔先生現為大連理工大學水利工程學院工程抗震所教授、博士生導師，中國工程院院士。曾主持完成國家自然科學基金、教育部重點項目、博士點基金、國家科技攻關項目等縱向課題近30項。獲國家科技進步二等獎2項，國家科技進步三等獎1項，省部級科技進步一等獎3項，其它科技獎5項。參加編製或修編國家及行業規範6部，授權軟體著作權8項。發表論文160餘篇。曾被評為和授予大連市百名優秀青年科技人才、遼寧省青年先進科技工作者、全國優秀留學回國人員、大連市優秀專家、大連市首批突出貢獻專家等榮譽稱號，1998年起享受國家政府特殊津貼。孔先生擁有大連理工大學水利工程建築專業學士學位、水工結構專業碩士學位及博士學位。

焦迎光先生，1967年出生，中國國籍，焦先生曾任大連港務局業務處貨運商務科副科長，大連港務局業務處副處長，大連港雜貨碼頭公司副總經理，大連港集團（錦州）遼西港口投資開發有限公司副總經理，大連港集團有限公司業務部副部長，大連港股份有限公司業務部副部長，大連港股份有限公司業務部部長、客戶服務中心主任、大連口岸物流網有限公司總經理。現任大連港股份有限公司職工監事、生產調度指揮中心主任。焦先生擁有武漢水運工程學院交通運輸管理工程專業學士學位，為高級物流師。

蘆永奎先生，1966年出生，中國國籍，蘆先生曾任大連港電力公司黨委書記兼紀委書記、工會主席，大連港鐵路公司黨委書記兼紀委書記。現任大連港股份有限公司職工監事、審計管理中心主任。蘆先生擁有東北師範大學心理學專業學士學位及碩士學位。

董事、監事及高級管理人員簡介

高級管理人員

趙強先生，1962年出生，中國（香港）國籍，曾任商業部農業生產資料局科員、副主任科員，中國農業生產資料公司調運處進口部副處長、經理，香港佳農國際有限公司總經理，深赤灣港航股份有限公司港務本部副總經理、總經理，東莞深赤灣港務有限公司和東莞深赤灣碼頭有限公司董事長、中海港務（萊州）有限公司副董事長、赤灣港航（香港）有限公司和赤灣海運（香港）有限公司董事，深圳赤灣港航股份有限公司總經理。現任大連港股份有限公司副總經理。趙先生擁有吉林農業大學農化商品學專業學士學位。

王積璐先生，1976年出生，中國國籍，曾任廣發證券股份有限公司投資銀行總部專案經理，兼併收購部高級經理，大連港集團有限公司上市辦副主任。現任大連港股份有限公司副總經理、董事會秘書。王先生擁有東北財經大學證券期貨專業學士學位、金融學專業碩士學位。

王萍女士，1969年出生，中國國籍，曾任大連港集團有限公司計畫財務部統計科副科長，大連港股份有限公司財務部會計經理、副部長，大連港集團有限公司計畫財務部副部長，大連港股份有限公司財務部副部長，大連海港城建設開發有限公司財務總監，大連港集裝箱發展有限公司財務總監。現任大連港股份有限公司副總會計師、財務部副部長。王女士擁有武漢水運工程學院交通運輸管理工程專業學士學位，為高級會計師、註冊會計師。

李健儒先生，1959年出生，中國（香港）國籍，香港居留權，本公司合資格會計師及聯席公司秘書。李先生於1993年成為美國執業會計師公會及香港會計師公會會員。李先生擁有香港中文大學文學學士學位、伊利諾州大學理科碩士學位，在企業併購、專業會計、核數及企業融資方面擁有逾20年經驗。

大連港股份有限公司全體股東：

一、保留意見

(一) 我們審計的內容

我們審計了大連港股份有限公司（以下簡稱「大連港」）的財務報表，包括2017年12月31日的合併及公司資產負債表，2017年度的合併及公司利潤表、合併及公司現金流量表、合併及公司股東權益變動表以及財務報表附註。

(二) 保留意見

我們認為，除「形成保留意見的基礎」部份所述事項產生的影響外，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了大連港2017年12月31日的合併及公司財務狀況以及2017年度的合併及公司經營成果和現金流量。

二、形成保留意見的基礎

如財務報表附註四(6)、附註四(7)所述，截至2017年12月31日，大連港合併財務報表中應從大連博輝國際貿易有限公司（以下簡稱「大連博輝」）收取的應收賬款餘額為人民幣4,044萬元，計提的應收賬款的壞賬準備餘額為人民幣2,022萬元；其他應收款餘額為人民幣15,792萬元，計提的其他應收款的壞賬準備餘額為人民幣2,757萬元。

大連港考慮了如財務報表附註九所述相關款項回收的不確定性，按照減去尚處於訴訟保全的相關代理車輛的相關賬款後餘額的50%的比例計提壞賬準備，大連港沒有根據後附的財務報表附註二主要會計政策和會計估計(10)(a)中所述，分析這些款項的預計未來現金流現值，按照應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備，這不符合企業會計準則的規定。同時大連港沒有提供其計提比例的具體依據，亦沒有提供就剩餘應收賬款和其他應收款可回收性評估的充分的證據。在審計過程中，我們無法就上述應收賬款及其他應收款的壞賬準備的計提獲取充分、適當的審計證據，無法向大連博輝實施函證程序，也無法對上述應收款項的可回收性實施替代審計程序。因此我們無法確定是否有必要對相關的應收賬款和其他應收款餘額及壞賬準備項目作出調整。

審計報告（續）

普華永道中天審字(2018)第10082號

二、形成保留意見的基礎（續）

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部份進一步闡述了我們在這些準則下的責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表保留意見提供了基礎。

按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於大連港，並履行了職業道德方面的其他責任。

三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

除「形成保留意見的基礎」部份所述事項外，我們在審計中識別出的關鍵審計事項為「應收賬款壞賬準備（除大連博輝之外）的評估」。

審計報告（續）

普華永道中天審字(2018)第10082號

三、關鍵審計事項（續）

關鍵審計事項	我們在審計中如何應對關鍵審計事項
<p>應收賬款壞賬準備（除大連博輝之外）的評估</p> <p>參見財務報表附註二(10)（應收款項）、(29)(a)（重要會計估計和判斷）及財務報表附註四(6)（應收賬款）。</p> <p>於2017年12月31日，大連港合併財務報表中應收賬款原值為人民幣101,143萬元（不包括應收大連博輝之餘額），應收賬款壞賬準備餘額為人民幣523萬元（不包括應收大連博輝的相關壞賬準備），已逾期但未單獨計提壞賬準備的應收賬款餘額為人民幣14,957萬元。</p> <p>管理層在對應收賬款壞賬準備進行評估時，需要綜合考慮應收賬款的賬齡、信用期情況、貨物的留置權、折現率、債務人的還款記錄、信用狀況及行業現狀等，來估計與應收賬款相關的未來現金流的金額和時間、確定應收賬款組合及組合計提壞賬準備的計提方法。</p> <p>由於應收賬款餘額重大且壞賬準備的評估涉及複雜且重大的管理層判斷，因此我們將其作為關鍵審計事項。</p>	<p>我們在審計中如何應對關鍵審計事項</p> <p>我們實施的審計程序包括：</p> <p>了解並測試了管理層與應收賬款壞賬準備有關的內部控制，包括有關識別減值跡象和計算減值準備的控制；</p> <p>抽樣檢查了合同、記賬憑證、發票等支持性記錄，以驗證應收賬款明細表中的賬齡；</p> <p>對於超過信用期及涉及訴訟的應收賬款，我們實施了以下程序以評估管理層單獨計提的減值準備：</p> <ul style="list-style-type: none">• 檢查歷史還款記錄以及期後還款的相關信息；• 通過公開渠道查詢與債務人或其行業發展狀況有關的信息；• 檢查管理層與債務人的溝通文件，以了解客戶逾期還款或出現其他減值跡象的原因；• 選取樣本對應收賬款餘額實施函證程序；• 選取樣本對留置貨物進行實地盤點，並參考市場價格評估留置貨物的價值；• 獲取大連港聘請的外部法律顧問對應收賬款回收情況及擁有貨物的留置權及優先受償權的律師詢證函回函；及• 參考市場資金成本，比對管理層採用的折現率，並評估應收賬款回款的預計時間對其貨幣時間價值的影響。

審計報告（續）

普華永道中天審字(2018)第10082號

三、關鍵審計事項（續）

關鍵審計事項	我們在審計中如何應對關鍵審計事項
應收賬款壞賬準備（除大連博輝之外）的評估（續）	<p>對於單項金額不重大的應收賬款以及與經單獨測試後未減值的應收賬款，我們實施的程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none">• 通過對業務性質、規模以及歷史回款情況的測試，評估了管理層根據類似信用風險特徵所確定的應收賬款組合；• 以歷史上應收賬款的實際損失率為基礎並結合現時情況，評估了組合計提壞賬準備的計提方法；及• 通過比較國內其他上市港口公司公開披露的信息，對大連港應收賬款壞賬準備的總體合理性進行了評估。 <p>通過實施以上程序，我們獲取的證據能夠支持管理層在應收賬款壞賬準備評估過程中（不包括應收大連博輝賬款的壞賬準備）所做出的重大判斷。</p>

四、其他信息

大連港管理層對其他信息負責。其他信息包括大連港2017年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑑證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

四、其他信息（續）

基於我們已經執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。如上述「形成保留意見的基礎」部份所述，大連港沒有按照應收大連博輝款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。同時大連港沒有提供其計提比例的具體依據，亦沒有提供就剩餘應收賬款和其他應收款可回收性評估的充分的證據。我們無法確定是否有必要對相關的應收賬款和其他應收款餘額及壞賬準備項目作出調整。因此，我們無法確定大連港2017年年度報告「管理層討論與分析」中的「二、整體業績回顧」和「二（三）(1)資產及負債狀況」中的相關金額及數據是否由於上述事項受到影響，以及其他信息是否存在重大錯報。

五、管理層和治理層對財務報表的責任

大連港管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估大連港的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項（如適用），並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算大連港、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督大連港的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- （一） 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險；設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任（續）

- （二） 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- （三） 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- （四） 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對大連港持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致大連港不能持續經營。
- （五） 評價財務報表的總體列報、結構和內容（包括披露），並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- （六） 就大連港中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對合併財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施（如適用）。

從與治理層溝通過的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

普華永道中天會計師事務所（特殊普通合夥）

註冊會計師

關兆文

（項目合夥人）

中國·上海市

2018年3月26日

註冊會計師

薛昕玉

註：文中「財務報表附註」請參照本公司審計師出具的「2017年度審計報告」。

合併資產負債表

2017年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

	附註	2017年12月31日 合併	2016年12月31日 合併
資產			
流動資產			
貨幣資金	四(1)	7,507,917,166.59	6,741,279,123.84
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	四(2)	5,050,497.50	7,304,407.50
應收票據	四(3)	175,462,684.29	158,645,593.12
應收賬款	四(6)	1,026,421,198.51	658,558,980.91
預付款項	四(8)	159,435,191.83	256,592,966.84
應收利息	四(5)	43,642,176.75	26,268,705.14
應收股利	四(4)	87,229,387.64	38,245,401.40
其他應收款	四(7)	475,402,690.71	315,286,763.19
存貨	四(9)	702,685,534.58	451,326,094.61
其他流動資產	四(10)	255,836,964.53	508,815,328.87
流動資產合計		10,439,083,492.93	9,162,323,365.42
非流動資產			
可供出售金融資產	四(11)	159,423,791.18	155,844,671.60
長期應收款	四(12)	-	11,500,000.00
長期股權投資	四(13)	4,181,438,137.97	4,902,156,720.70
投資性房地產	四(14)	710,512,216.76	645,455,657.62
固定資產	四(15)	16,857,245,435.83	13,974,066,537.95
在建工程	四(16)	2,260,609,738.57	1,616,008,035.15
固定資產清理	四(17)	3,680,222.04	2,682,824.71
無形資產	四(18)	1,637,141,745.38	1,090,143,242.15
商譽	四(19)	20,433,690.59	16,035,288.74
長期待攤費用	四(20)	106,783,619.90	53,726,901.82
遞延所得稅資產	四(21)	66,000,514.39	74,929,025.62
其他非流動資產	四(22)	142,923,200.38	197,192,688.51
非流動資產合計		26,146,192,312.99	22,739,741,594.57
資產總計		36,585,275,805.92	31,902,064,959.99

合併資產負債表 (續)

2017年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

	附註	2017年12月31日 合併	2016年12月31日 合併
負債及股東權益			
流動負債			
短期借款	四(24)	3,271,234,002.74	499,427,798.80
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		3,810,902.00	-
應付票據	四(25)	-	1,250,000.00
應付賬款	四(26)	380,389,360.83	235,701,773.17
預收款項	四(27)	192,230,201.10	224,121,958.94
應付職工薪酬	四(28)	250,668,300.78	228,430,661.29
應交稅費	四(29)	127,314,759.93	114,922,450.93
應付利息	四(30)	182,382,996.32	164,961,241.06
應付股利	四(31)	93,770,654.70	76,661,039.64
其他應付款	四(32)	533,050,100.81	516,421,553.09
一年內到期的非流動負債	四(33)	4,158,328,072.94	1,047,523,521.42
其他流動負債	四(34)	-	3,038,041,251.61
流動負債合計		9,193,179,352.15	6,147,463,249.95
非流動負債			
長期借款	四(35)	2,581,543,935.59	147,010,023.77
應付債券	四(36)	3,404,498,647.79	5,779,081,112.06
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
長期應付款	四(37)	-	43,138,081.48
遞延收益	四(38)	570,082,092.47	565,971,998.11
遞延所得稅負債	四(21)	117,258,611.27	13,843,600.37
其他非流動負債	四(39)	98,915,093.00	99,241,941.00
非流動負債合計		6,772,298,380.12	6,648,286,756.79
負債合計		15,965,477,732.27	12,795,750,006.74
股東權益			
股本	四(40)	12,894,535,999.00	12,894,535,999.00
資本公積	四(41)	2,928,604,715.37	2,930,944,685.96
其他綜合收益	四(42)	29,398,184.15	47,375,566.99
盈餘公積	四(43)	758,715,434.54	676,643,140.78
專項儲備		32,603,491.61	29,604,575.28
未分配利潤	四(44)	1,416,071,539.76	1,194,212,957.96
歸屬於母公司股東權益合計		18,059,929,364.43	17,773,316,925.97
少數股東權益	四(45)	2,559,868,709.22	1,332,998,027.28
股東權益合計		20,619,798,073.65	19,106,314,953.25
負債及股東權益總計		36,585,275,805.92	31,902,064,959.99

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：
張乙明

主管會計工作的負責人：
王萍

會計機構負責人：
王萍

合併利潤表

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2017年度合併	2016年度合併
一、營業收入	四(46)	9,031,643,350.22	12,814,483,861.14
減：營業成本	四(46)	(7,568,202,507.68)	(11,427,061,819.61)
税金及附加	四(47)	(45,412,616.54)	(44,221,171.59)
銷售費用	四(48)	(412,560.91)	(895,738.53)
管理費用	四(49)	(662,345,386.50)	(663,365,001.90)
財務費用－淨額	四(50)	(639,853,262.11)	(256,884,038.08)
資產減值損失	四(56)	(59,917,712.73)	(5,944,350.81)
加：公允價值變動（損失）／收益	四(52)	(5,946,927.00)	769,834.97
投資收益	四(53)	542,552,490.64	181,161,310.22
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		360,116,642.88	162,831,714.95
資產處置收益	四(54)	15,747,601.32	12,709,515.62
其他收益	四(55)	103,431,845.50	—
二、營業利潤		711,284,314.21	610,752,401.43
加：營業外收入	四(57)	22,260,846.11	170,574,867.12
減：營業外支出	四(58)	(6,386,975.66)	(3,314,317.59)
三、利潤總額		727,158,184.66	778,012,950.96
減：所得稅費用	四(59)	(152,866,274.32)	(165,330,007.50)
四、淨利潤		574,291,910.34	612,682,943.46
其中：按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		574,291,910.34	612,682,943.46
終止經營淨利潤		—	—
按所有權歸屬分類			
歸屬於母公司股東的淨利潤		500,779,944.29	531,012,717.43
少數股東損益		73,511,966.05	81,670,226.03

合併利潤表（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2017年度合併	2016年度合併
五、其他綜合收益的稅後淨額	四(42)	(17,977,382.84)	20,351,989.71
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		(17,977,382.84)	20,351,989.71
以後將重分類進損益的其他綜合收益		(17,977,382.84)	20,351,989.71
權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的 其他綜合收益中享有的份額		755,666.78	—
可供出售金融資產公允價值變動		4,679,843.22	(1,005,613.48)
外幣財務報表折算差額		(23,412,892.84)	21,357,603.19
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		—	—
六、綜合收益總額		556,314,527.50	633,034,933.17
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		482,802,561.45	551,364,707.14
歸屬於少數股東的綜合收益總額		73,511,966.05	81,670,226.03
七、每股收益	四(60)		
基本每股收益（人民幣元）		0.04	0.04
稀釋每股收益（人民幣元）		0.04	0.04

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：
張乙明

主管會計工作的負責人：
王萍

會計機構負責人：
王萍

合併現金流量表

2017年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2017年度合併	2016年度合併
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		9,495,666,771.64	14,119,230,537.30
收到的稅費返還		3,920.77	2,155,613.50
收到其他與經營活動有關的現金	四(61)(a)	229,953,817.12	467,639,114.98
經營活動現金流入小計		9,725,624,509.53	14,589,025,265.78
購買商品、接受勞務支付的現金		(6,475,892,853.16)	(10,478,914,175.57)
支付給職工以及為職工支付的現金		(1,523,657,589.05)	(1,451,693,517.29)
支付的各項稅費		(293,555,570.97)	(324,557,640.32)
支付其他與經營活動有關的現金	四(61)(b)	(228,151,923.94)	(267,475,972.29)
經營活動現金流出小計		(8,521,257,937.12)	(12,522,641,305.47)
經營活動產生的現金流量淨額	四(62)(a)	1,204,366,572.41	2,066,383,960.31
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		3,454,258,411.21	2,059,838,537.55
取得投資收益所收到的現金		305,896,488.84	80,561,132.96
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		57,694,131.96	22,676,160.49
收到其他與投資活動有關的現金	四(61)(c)	701,446,859.16	924,674,659.46
投資活動現金流入小計		4,519,295,891.17	3,087,750,490.46
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		(415,324,550.84)	(555,798,422.04)
投資支付的現金		(3,206,560,700.00)	(2,390,764,638.14)
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	四(62)(b)	(48,962,355.19)	-
支付其他與投資活動有關的現金	四(61)(d)	(753,112,764.01)	(547,900,934.30)
投資活動現金流出小計		(4,423,960,370.04)	(3,494,463,994.48)
投資活動產生的現金流量淨額		95,335,521.13	(406,713,504.02)

合併現金流量表（續）

2017年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2017年度合併	2016年度合併
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		5,000,000.00	3,606,890,783.11
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		5,000,000.00	9,800,000.00
取得借款收到的現金		7,523,935,419.25	2,195,891,047.54
發行債券收到的現金		1,070,000,000.00	3,000,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	四(61)(e)	-	9,800,000.00
籌資活動現金流入小計		8,598,935,419.25	8,812,581,830.65
償還債務支付的現金		(8,228,730,749.15)	(6,100,430,474.82)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(871,414,432.08)	(904,573,348.35)
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		(81,607,694.18)	(77,644,577.28)
支付其他與籌資活動有關的現金	四(61)(f)	(18,844,387.53)	(42,698,474.38)
籌資活動現金流出小計		(9,118,989,568.76)	(7,047,702,297.55)
籌資活動產生的現金流量淨額		(520,054,149.51)	1,764,879,533.10
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		(229,938,057.10)	222,609,914.76
五、現金及現金等價物淨增加額			
加：年初現金及現金等價物餘額	四(62)(a)	549,709,886.93	3,647,159,904.15
		6,376,088,087.66	2,728,928,183.51
六、年末現金及現金等價物餘額			
	四(62)(a)	6,925,797,974.59	6,376,088,087.66

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：
張乙明

主管會計工作的負責人：
王萍

會計機構負責人：
王萍

合併股東權益變動表

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	歸屬於母公司股東權益						少數股東權益	股東權益合計
		股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	專項儲備	未分配利潤		
2015年12月31日年末餘額		4,426,000,000.00	6,117,565,754.62	27,023,577.28	623,925,889.68	23,729,633.11	2,820,227,405.53	1,330,813,629.37	15,369,285,889.59
2016年1月1日年初餘額		4,426,000,000.00	6,117,565,754.62	27,023,577.28	623,925,889.68	23,729,633.11	2,820,227,405.53	1,330,813,629.37	15,369,285,889.59
綜合收益總額		-	-	20,351,989.71	-	-	531,012,717.43	81,670,226.03	633,034,933.17
淨利潤		-	-	-	-	-	531,012,717.43	81,670,226.03	612,682,943.46
其他綜合收益	四(42)	-	-	20,351,989.71	-	-	-	-	20,351,989.71
股東投入和減少資本		1,180,320,000.00	2,414,740,391.95	-	-	-	-	8,532,305.91	3,603,592,697.86
新設子公司		-	-	-	-	-	-	9,800,000.00	9,800,000.00
股東投入資本	四(40)	1,180,320,000.00	2,413,472,697.86	-	-	-	-	-	3,593,792,697.86
處置少數股權	四(41)	-	1,267,694.09	-	-	-	-	(1,267,694.09)	-
利潤分配	四(44)	-	-	-	52,717,251.10	-	(475,131,166.00)	(88,497,241.70)	(510,911,156.60)
提取盈餘公積		-	-	-	52,717,251.10	-	(52,717,251.10)	-	-
對股東的分配		-	-	-	-	-	(420,474,000.00)	(86,916,666.72)	(507,390,666.72)
提取職工獎福基金		-	-	-	-	-	(1,939,914.90)	(1,580,574.98)	(3,520,489.88)
股東權益內部結轉	四(40)	7,288,215,999.00	(5,606,320,000.00)	-	-	-	(1,681,895,999.00)	-	-
資本公積轉增股本		5,606,320,000.00	(5,606,320,000.00)	-	-	-	-	-	-
送股		1,681,895,999.00	-	-	-	-	(1,681,895,999.00)	-	-
專項儲備		-	-	-	-	5,874,942.17	-	479,107.67	6,354,049.84
本年提取		-	-	-	-	27,391,190.30	-	2,700,258.13	30,091,448.43
本年使用		-	-	-	-	(21,516,248.13)	-	(2,221,150.46)	(23,737,398.59)
其他	四(41)	-	4,958,539.39	-	-	-	-	-	4,958,539.39
2016年12月31日年末餘額		12,894,535,999.00	2,930,944,685.96	47,375,566.99	676,643,140.78	29,604,575.28	1,194,212,957.96	1,332,998,027.28	19,106,314,953.25
2017年1月1日年初餘額		12,894,535,999.00	2,930,944,685.96	47,375,566.99	676,643,140.78	29,604,575.28	1,194,212,957.96	1,332,998,027.28	19,106,314,953.25
綜合收益總額		-	-	(17,977,382.84)	-	-	500,779,944.29	73,511,966.05	556,314,527.50
淨利潤		-	-	-	-	-	500,779,944.29	73,511,966.05	574,291,910.34
其他綜合收益	四(42)	-	-	(17,977,382.84)	-	-	-	-	(17,977,382.84)
股東投入和減少資本		-	-	-	-	-	2,812.78	1,254,177,372.41	1,254,180,185.19
股東投入資本		-	-	-	-	-	-	1,255,580,185.19	1,255,580,185.19
處置少數股權		-	-	-	-	-	2,812.78	(1,402,812.78)	(1,400,000.00)
利潤分配	四(44)	-	-	-	82,072,293.76	-	(278,924,175.27)	(102,393,172.00)	(299,245,053.51)
提取盈餘公積		-	-	-	82,072,293.76	-	(82,072,293.76)	-	-
對股東的分配		-	-	-	-	-	(193,418,039.99)	(98,717,309.24)	(292,135,349.23)
提取職工獎福基金		-	-	-	-	-	(3,433,841.52)	(3,675,862.76)	(7,109,704.28)
專項儲備		-	-	-	-	2,998,916.33	-	1,559,012.39	4,557,928.72
本年提取		-	-	-	-	28,630,104.05	-	2,816,093.46	31,446,197.51
本年使用		-	-	-	-	(25,631,187.72)	-	(1,257,081.07)	(26,888,268.79)
其他	四(41)	-	(2,339,970.59)	-	-	-	-	15,503.09	(2,324,467.50)
2017年12月31日年末餘額		12,894,535,999.00	2,928,604,715.37	29,398,184.15	758,715,434.54	32,603,491.61	1,416,071,539.76	2,559,868,709.22	20,619,798,073.65

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

張乙明

主管會計工作的負責人：

王萍

會計機構負責人：

王萍

公司資產負債表

2017年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

	附註	2017年12月31日 公司	2016年12月31日 公司
資產			
流動資產			
貨幣資金		4,911,349,055.26	4,490,888,768.04
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	十七(1)	5,050,497.50	5,425,002.50
應收票據		152,035,939.05	145,232,088.33
應收賬款	十七(2)	328,485,233.13	449,565,633.45
預付款項		6,478,252.08	7,369,685.66
應收利息		32,347,608.79	21,243,693.93
應收股利		1,029,532,111.51	740,401,171.58
其他應收款	十七(3)	613,641,475.21	190,868,135.13
存貨		49,952,826.37	46,191,556.39
一年內到期的非流動資產		-	600,000,000.00
其他流動資產		167,926,559.56	455,784,019.32
流動資產合計		7,296,799,558.46	7,152,969,754.33
非流動資產			
可供出售金融資產	十七(4)	14,667,057.50	14,667,057.50
長期應收款		110,000,000.00	130,000,000.00
長期股權投資	十七(5)	7,917,709,507.58	7,591,701,915.12
固定資產	十七(6)	10,519,142,533.33	10,966,192,062.32
在建工程	十七(7)	1,528,745,391.21	1,414,006,013.32
固定資產清理		2,604,006.04	2,669,061.99
無形資產	十七(8)	437,989,729.09	439,892,583.78
長期待攤費用		26,745,475.09	24,047,150.86
遞延所得稅資產		15,828,401.18	14,532,771.02
其他非流動資產		119,897,000.00	126,192,418.40
非流動資產合計		20,693,329,101.02	20,723,901,034.31
資產總計		27,990,128,659.48	27,876,870,788.64

公司資產負債表（續）

2017年12月31日

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

	附註	2017年12月31日 公司	2016年12月31日 公司
負債及股東權益			
流動負債			
短期借款		2,500,000,000.00	—
應付票據		—	1,250,000.00
應付賬款		54,388,862.28	44,429,643.26
預收款項		30,210,243.99	30,410,449.28
應付職工薪酬		125,625,951.15	125,478,879.47
應交稅費		4,156,937.13	59,324,591.12
應付利息		157,750,479.92	148,499,806.46
其他應付款		283,575,773.30	305,337,310.38
一年內到期的非流動負債		2,650,000,000.00	1,000,000,000.00
其他流動負債		—	3,038,041,251.61
流動負債合計		5,805,708,247.77	4,752,771,931.58
非流動負債			
應付債券		3,404,498,647.79	4,987,460,792.60
其中：優先股		—	—
永續債		—	—
遞延收益		553,038,864.82	540,407,725.41
其他非流動負債		98,915,093.00	99,241,941.00
非流動負債合計		4,056,452,605.61	5,627,110,459.01
負債合計		9,862,160,853.38	10,379,882,390.59
股東權益			
股本		12,894,535,999.00	12,894,535,999.00
資本公積	十七(10)	3,043,539,301.23	3,041,812,149.99
盈餘公積		713,835,171.79	631,762,878.03
專項儲備		23,368,551.18	21,421,192.02
未分配利潤	十七(11)	1,452,688,782.90	907,456,179.01
股東權益合計		18,127,967,806.10	17,496,988,398.05
負債及股東權益總計		27,990,128,659.48	27,876,870,788.64

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：
張乙明

主管會計工作的負責人：
王萍

會計機構負責人：
王萍

公司利潤表

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2017年度公司	2016年度公司
一、營業收入	十七(12)	3,056,488,098.47	2,993,662,724.78
減：營業成本	十七(12)	(2,200,448,686.95)	(2,169,202,378.73)
稅金及附加		(24,064,828.23)	(22,064,392.64)
管理費用		(369,878,574.29)	(381,812,720.27)
財務費用－淨額	十七(13)	(573,203,925.90)	(196,217,375.12)
資產減值損失		10,000.00	－
公允價值變動損失	十七(15)	(256,620.00)	(1,109,570.03)
加：投資收益	十七(16)	838,785,208.09	320,944,966.27
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		278,567,028.62	137,342,866.61
資產處置收益		11,736,290.48	3,599,015.62
其他收益		64,212,781.36	－
二、營業利潤		803,379,743.03	547,800,269.88
加：營業外收入		16,255,145.49	37,202,250.27
減：營業外支出		(1,989,976.44)	(307,704.52)
三、利潤總額		817,644,912.08	584,694,815.63
減：所得稅費用	十七(17)	3,078,025.56	(57,522,304.68)
四、淨利潤		820,722,937.64	527,172,510.95
其中：按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		820,722,937.64	527,172,510.95
終止經營淨利潤		－	－
五、其他綜合收益的稅後淨額		－	－
六、綜合收益總額		820,722,937.64	527,172,510.95

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：
張乙明

主管會計工作的負責人：
王萍

會計機構負責人：
王萍

公司現金流量表

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2017年度公司	2016年度公司
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		3,153,248,319.77	3,203,668,389.00
收到的稅費返還		3,920.77	—
收到其他與經營活動有關的現金		89,115,234.02	159,416,531.77
經營活動現金流入小計		3,242,367,474.56	3,363,084,920.77
購買商品、接受勞務支付的現金		(980,214,905.26)	(944,012,840.73)
支付給職工以及為職工支付的現金		(1,032,367,970.13)	(963,109,554.16)
支付的各項稅費		(144,488,203.68)	(132,502,219.96)
支付其他與經營活動有關的現金		(86,414,456.15)	(79,768,153.88)
經營活動現金流出小計		(2,243,485,535.22)	(2,119,392,768.73)
經營活動產生的現金流量淨額	十七(18)(a)	998,881,939.34	1,243,692,152.04
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		4,020,298,585.00	2,313,045,311.97
取得投資收益所收到的現金		523,235,601.83	155,424,048.67
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額		49,526,857.46	7,348,538.42
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		7,007,920.10	99,992,808.66
收到其他與投資活動有關的現金		92,045,000.00	532,000,939.93
投資活動現金流入小計		4,692,113,964.39	3,107,811,647.65
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的 現金		(290,462,834.97)	(350,459,402.09)
投資支付的現金		(3,646,459,805.63)	(2,441,161,638.14)
支付其他與投資活動有關的現金		(431,110.92)	(2,097,885.50)
投資活動現金流出小計		(3,937,353,751.52)	(2,793,718,925.73)
投資活動產生的現金流量淨額		754,760,212.87	314,092,721.92

公司現金流量表（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2017年度公司	2016年度公司
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資所收到的現金		-	3,597,090,783.11
取得借款收到的現金		3,000,000,000.00	-
發行債券收到的現金		1,070,000,000.00	3,000,000,000.00
籌資活動現金流入小計		4,070,000,000.00	6,597,090,783.11
償還債務支付的現金		(4,500,000,000.00)	(3,863,500,000.00)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(673,021,335.01)	(777,183,568.50)
支付其他與籌資活動有關的現金		(11,380,413.25)	(8,318,085.25)
籌資活動現金流出小計		(5,184,401,748.26)	(4,649,001,653.75)
籌資活動產生的現金流量淨額		(1,114,401,748.26)	1,948,089,129.36
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		(224,086,227.65)	222,395,465.25
五、現金及現金等價物淨增加額			
加：年初現金及現金等價物餘額	十七(18)(b)	4,489,574,119.31	761,304,650.74
六、年末現金及現金等價物餘額			
	十七(18)(b)	4,904,728,295.61	4,489,574,119.31

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：
張乙明

主管會計工作的負責人：
王萍

會計機構負責人：
王萍

公司股東權益變動表

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	股本	資本公積	盈餘公積	專項儲備	未分配利潤	股東權益合計
2015年12月31日年末餘額		4,426,000,000.00	6,230,896,469.59	579,045,626.93	17,836,514.63	2,535,370,918.16	13,789,149,529.31
2016年1月1日年初餘額		4,426,000,000.00	6,230,896,469.59	579,045,626.93	17,836,514.63	2,535,370,918.16	13,789,149,529.31
綜合收益總額		-	-	-	-	527,172,510.95	527,172,510.95
淨利潤		-	-	-	-	527,172,510.95	527,172,510.95
其他綜合收益		-	-	-	-	-	-
股東投入和減少資本		1,180,320,000.00	2,413,472,697.86	-	-	-	3,593,792,697.86
股東投入資本		1,180,320,000.00	2,413,472,697.86	-	-	-	3,593,792,697.86
利潤分配		-	-	52,717,251.10	-	(473,191,251.10)	(420,474,000.00)
提取盈餘公積		-	-	52,717,251.10	-	(52,717,251.10)	-
對股東的分配		-	-	-	-	(420,474,000.00)	(420,474,000.00)
股東權益內部結轉		7,288,215,999.00	(5,606,320,000.00)	-	-	(1,681,895,999.00)	-
資本公積轉增股本		5,606,320,000.00	(5,606,320,000.00)	-	-	-	-
送股		1,681,895,999.00	-	-	-	(1,681,895,999.00)	-
專項儲備		-	-	-	3,584,677.39	-	3,584,677.39
本年提取		-	-	-	20,162,436.52	-	20,162,436.52
本年使用		-	-	-	(16,577,759.13)	-	(16,577,759.13)
其他		-	3,762,982.54	-	-	-	3,762,982.54
2016年12月31日年末餘額		12,894,535,999.00	3,041,812,149.99	631,762,878.03	21,421,192.02	907,456,179.01	17,496,988,398.05
2017年1月1日年初餘額		12,894,535,999.00	3,041,812,149.99	631,762,878.03	21,421,192.02	907,456,179.01	17,496,988,398.05
綜合收益總額		-	-	-	-	820,722,937.64	820,722,937.64
淨利潤		-	-	-	-	820,722,937.64	820,722,937.64
其他綜合收益		-	-	-	-	-	-
利潤分配		-	-	82,072,293.76	-	(275,490,333.75)	(193,418,039.99)
提取盈餘公積		-	-	82,072,293.76	-	(82,072,293.76)	-
對股東的分配		-	-	-	-	(193,418,039.99)	(193,418,039.99)
專項儲備		-	-	-	1,947,359.16	-	1,947,359.16
本年提取		-	-	-	21,047,723.80	-	21,047,723.80
本年使用		-	-	-	(19,100,364.64)	-	(19,100,364.64)
其他		-	1,727,151.24	-	-	-	1,727,151.24
2017年12月31日年末餘額		12,894,535,999.00	3,043,539,301.23	713,835,171.79	23,368,551.18	1,452,688,782.90	18,127,967,806.10

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：
張乙明

主管會計工作的負責人：
王萍

會計機構負責人：
王萍

財務報表附註

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一 公司基本情況

大連港股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是由大連港集團有限公司(以下簡稱「大連港集團」)、大連融達投資有限責任公司、大連海泰控股有限公司、大連德泰控股有限公司以及大連保稅正通有限公司於2005年11月16日共同發起設立的股份有限公司，註冊地為中華人民共和國遼寧省大連市，總部地址為中華人民共和國遼寧省大連市。大連港集團為本公司的母公司以及最終母公司。本公司於2010年12月6日在上海證券交易所掛牌上市交易。本公司於2006年3月21日向境外投資者發行股票(H股)966,000,000股，並於2006年4月28日在香港聯合交易所掛牌上市交易。於2017年12月31日，本公司的總股本為12,894,535,999.00元，每股面值1元。

本公司及子公司(以下合稱「本集團」)主要經營範圍包括：國際、國內貨物裝卸、運輸、中轉、倉儲等港口業務和物流服務；為旅客提供候船和上下船舶設施和服務；國際、國內航線船舶理貨業務；拖輪業務；港口物流及港口信息技術諮詢服務；原油倉儲(僅限於申請保稅資質和港口倉儲)；成品油倉儲(僅限於申請保稅資質和港口倉儲)；貨物、技術進出口(進口商品分銷和法律、行政法規禁止的項目除外；法律、行政法規限制的項目取得許可後方可經營)。

本年度納入合併範圍的主要子公司詳見附註六，本年度新納入合併範圍的子公司為遼寧集鐵國際物流有限公司，詳見附註五(1)，本年度不再納入合併範圍的子公司主要有大連港鑫盛世貿易有限公司、大連集發科技有限公司、樺南大連港正糧油貿易有限公司、大連順達綜合物流有限公司詳見附註五(2)。

本財務報表由本公司董事會於2018年3月26日批准報出。

二 主要會計政策和會計估計

本集團根據生產經營特點確定具體會計政策和會計估計，主要體現在應收款項壞賬準備的計提方法(附註二(10))、存貨的計價方法(附註二(11))、可供出售權益工具發生減值的判斷標準(附註二(9))、固定資產折舊和無形資產攤銷(附註二(14)、(17))、投資性房地產的計量模式(附註二(13))、收入的確認時點(附註二(23))等。

本集團在確定重要的會計政策時所運用的判斷關鍵詳見附註二(29)。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(1) 財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部於2006年2月15日及以後期間頒佈的《企業會計準則－基本準則》、各項具體會計準則及相關規定（以下合稱「企業會計準則」）、以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號－財務報告的一般規定》的披露規定編製。

本財務報表以持續經營為基礎編製。

新的香港《公司條例》於2016年生效，本財務報表的若干披露已根據香港《公司條例》的要求進行調整。

(2) 遵循企業會計準則的聲明

本公司2017年度財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2017年12月31日的合併及公司財務狀況以及2017年度的合併及公司經營成果和現金流量等有關信息。

(3) 會計年度

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

(4) 記賬本位幣

本公司記賬本位幣為人民幣。本公司下屬子公司根據其經營所處的主要經濟環境確定其記賬本位幣，亞洲太平洋港口有限公司、亞太港口投資有限公司以及港豐集團有限公司的記賬本位幣為港幣。本財務報表以人民幣列示。

(5) 企業合併

(a) 同一控制下的企業合併

合併方支付的合併對價及取得的淨資產均按賬面價值計量，如被合併方是最終控制方以前年度從第三方收購來的，則以被合併方的資產、負債（包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽）在最終控制方合併財務報表中的賬面價值為基礎。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積（股本溢價）；資本公積（股本溢價）不足以沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計（續）

(5) 企業合併（續）

(b) 非同一控制下的企業合併

購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

(6) 合併財務報表的編製方法

編製合併財務報表時，合併範圍包括本公司及全部子公司。

從取得子公司的實際控制權之日起，本集團開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於同一控制下企業合併取得的子公司，自其與本公司同受最終控制方控制之日起納入本公司合併範圍，並將其於合併日前實現的淨利潤在合併利潤表中單列項目反映。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

集團內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的股東權益、當期淨損益及綜合收益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益、少數股東損益及歸屬於少數股東的綜合收益總額在合併財務報表中股東權益、淨利潤及綜合收益總額項下單獨列示。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額沖減少數股東權益。本公司向子公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，全額抵銷歸屬於母公司股東的淨利潤；子公司向本公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，按本公司對該子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。子公司之間出售資產所發生的未實現內部交易損益，按照母公司對出售方子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(6) 合併財務報表的編製方法（續）

如果以本集團為會計主體與以本公司或子公司為會計主體對同一交易的認定不同時，從本集團的角度對該交易予以調整。

(7) 現金及現金等價物

現金及現金等價物是指庫存現金，可隨時用於支付的存款，以及持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

(8) 外幣折算

(a) 外幣交易

外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣入賬。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為記賬本位幣。為購建符合借款費用資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額在資本化期間內予以資本化；其他匯兌差額直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，於資產負債表日採用交易發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

(b) 外幣財務報表的折算

境外經營的資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益中除未分配利潤項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。境外經營的利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，計入其他綜合收益。境外經營的現金流量項目，採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(9) 金融工具

(a) 金融資產

(i) 金融資產分類

金融資產於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、應收款項、可供出售金融資產和持有至到期投資。金融資產的分類取決於本集團對金融資產的持有意圖和持有能力。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括持有目的為短期內出售的金融資產，該資產在資產負債表中以交易性金融資產列示。

應收款項

應收款項是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。

可供出售金融資產

可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產及未被劃分為其他類的金融資產。自資產負債表日起12個月內將出售的可供出售金融資產在資產負債表中列示為其他流動資產。

持有至到期投資

持有至到期投資是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且管理層有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。取得時期限超過12個月但自資產負債表日起12個月（含12個月）內到期的持有至到期投資，列示為一年內到期的非流動資產；取得時期限在12個月之內（含12個月）的持有至到期投資，列示為其他流動資產。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(9) 金融工具（續）

(a) 金融資產（續）

(ii) 確認和計量

金融資產於本集團成為金融工具合同的一方時，按公允價值在資產負債表內確認。以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，取得時發生的相關交易費用計入當期損益；其他金融資產的相關交易費用計入初始確認金額。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和可供出售金融資產按照公允價值進行後續計量，但在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按照成本計量；應收款項以及持有至到期投資採用實際利率法，以攤餘成本計量。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值變動作為公允價值變動損益計入當期損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利以及處置時產生的處置損益計入當期損益。

除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位已宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。

(iii) 金融資產減值

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

表明金融資產發生減值的客觀證據，是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且本集團能夠對該影響進行可靠計量的事項。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計（續）

(9) 金融工具（續）

(a) 金融資產（續）

(iii) 金融資產減值（續）

表明可供出售權益工具投資發生減值的客觀證據包括權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌。本集團於資產負債表日對各項可供出售權益工具投資單獨進行檢查，若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過50%（含50%）或低於其初始投資成本持續時間超過一年（含一年）的，則表明其發生減值；若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過20%（含20%）但尚未達到50%的，本集團會綜合考慮其他相關因素諸如價格波動率等，判斷該權益工具投資是否發生減值。本集團以加權平均法計算可供出售權益工具投資的初始投資成本。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量（不包括尚未發生的未來信用損失）現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

以公允價值計量的可供出售金融資產發生減值時，原直接計入股東權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入股東權益。

以成本計量的可供出售金融資產發生減值時，將其賬面價值與按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。已發生的減值損失以後期間不再轉回。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(9) 金融工具（續）

(a) 金融資產（續）

(iv) 金融資產的終止確認

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：(1)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2)該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；或者(3)該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

金融資產終止確認時，其賬面價值與收到的對價以及原直接計入股東權益的公允價值變動累計額之和的差額，計入當期損益。

(b) 金融負債

金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。本集團的金融負債主要為其他金融負債，包括應付款項、借款及應付債券等。

應付款項包括應付賬款、其他應付款、應付票據等，以公允價值進行初始計量，並採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量。

借款及應付債券按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量。

其他金融負債期限在一年以下（含一年）的，列示為流動負債；期限在一年以上但自資產負債表日起一年內（含一年）到期的，列示為一年內到期的非流動負債；其餘列示為非流動負債。

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(9) 金融工具（續）

(c) 金融工具的公允價值確定

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。在估值時，本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可觀察輸入值。

(10) 應收款項

應收款項包括應收票據、應收賬款、其他應收款、長期應收款等。本集團對外銷售商品或提供勞務形成的應收款項，按從購貨方或勞務接受方應收的合同或協議價款的公允價值作為初始確認金額。

(a) 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

對於單項金額重大的應收款項，單獨進行減值測試。當存在客觀證據表明本集團將無法按應收款項的原有條款收回款項時，計提壞賬準備。

單項金額重大的判斷標準為：單項金額超過500萬元。

單項金額重大並單獨計提壞賬準備的計提方法為：根據應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額進行計提。

(b) 按組合計提壞賬準備的應收款項

對於單項金額不重大的應收款項，與經單獨測試後未減值的應收款項一起按信用風險特徵劃分為若干組合，根據以前年度與之具有類似信用風險特徵的應收款項組合的實際損失率為基礎，結合現時情況確定應計提的壞賬準備。

確定組合的依據如下：

組合1	除組合2以外的應收款項
組合2	根據業務性質和客戶的歷史交易情況，認定信用風險不重大的應收款項
銀行承兌匯票	信用風險較低的銀行

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(10) 應收款項（續）

(b) 按組合計提壞賬準備的應收款項（續）

按組合計提壞賬準備的計提方法如下：

組合1	賬齡分析法
組合2	不計提壞賬
銀行承兌匯票	不計提

組合中，採用賬齡分析法的計提比例列示如下：

賬齡	應收賬款 計提比例	其他應收款 計提比例
一年以內	5%	5%
一到二年	10%	10%
二到三年	20%	20%
三到五年	50%	50%
五年以上	100%	100%

(c) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項：

單項計提壞賬準備的理由為：存在客觀證據表明本集團將無法按應收款項的原有條款收回款項。

壞賬準備的計提方法為：根據應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額進行計提。

(d) 本集團向金融機構以不附追索權方式轉讓應收款項的，按交易款項扣除已轉銷應收賬款的賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(11) 存貨

(a) 分類

存貨包括原材料、庫存商品和周轉材料等，按成本與可變現淨值孰低計量。原材料主要為港口經營過程中使用的燃料及備品備件、庫存商品主要為貿易商品。

(b) 發出存貨的計價方法

存貨發出時的成本按加權平均法核算。存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。

(c) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨跌價準備按存貨成本高於其可變現淨值的差額計提。可變現淨值按日常活動中，以存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額確定。

(d) 本集團的存貨盤存制度採用永續盤存制。

(e) 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

周轉材料包括低值易耗品和包裝物等，低值易耗品採用分次攤銷法、包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

(12) 長期股權投資

長期股權投資包括：本公司對子公司的長期股權投資；本集團對合營企業和聯營企業的長期股權投資。

子公司為本公司能夠對其實施控制的被投資單位。合營企業為本集團通過單獨主體達成，能夠與其他方實施共同控制，且基於法律形式、合同條款及其他事實與情況僅對其淨資產享有權利的合營安排。聯營企業為本集團能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

對子公司的投資，在公司財務報表中按照成本法確定的金額列示，在編製合併財務報表時按權益法調整後進行合併；對合營企業和聯營企業投資採用權益法核算。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(12) 長期股權投資（續）

(a) 投資成本確定

對於企業合併形成的長期股權投資：同一控制下企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為投資成本；非同一控制下企業合併取得的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。

對於以企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資：支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本；發行權益性證券取得的長期股權投資，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

(b) 後續計量及損益確認方法

採用成本法核算的長期股權投資，按照初始投資成本計量，被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為投資收益計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以初始投資成本作為長期股權投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，並相應調增長期股權投資成本。

採用權益法核算的長期股權投資，本集團按應享有或應分擔的被投資單位的淨損益份額確認當期投資損益。確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，但本集團負有承擔額外損失義務且符合預計負債確認條件的，繼續確認預計將承擔的損失金額。被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。被投資單位分派的利潤或現金股利于宣告分派時按照本集團應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團與被投資單位之間未實現的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。本集團與被投資單位發生的內部交易損失，其中屬於資產減值損失的部分，相應的未實現損失不予抵銷。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(12) 長期股權投資（續）

(c) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

控制是指擁有對被投資單位的權力，通過參與被投資單位的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資單位的權力影響其回報金額。

共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過本集團及分享控制權的其他參與方一致同意後才能決策。

重大影響是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

(d) 長期股權投資減值

對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資，當其可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額（附註二(19)）。

(13) 投資性房地產

投資性房地產包括已出租的土地使用權和以出租為目的的建築物以及正在建造或開發過程中將用於出租的建築物，以成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠的計量時，計入投資性房地產成本；否則，於發生時計入當期損益。

本集團採用成本模式對所有投資性房地產進行後續計量，按其預計使用壽命及淨殘值率對房屋及建築物、土地使用權和港務設施計提折舊或攤銷。投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊（攤銷）率與房屋及建築物、土地使用權或港務設施的政策一致（附註二(14)、(17)）。

投資性房地產的用途改變為自用時，自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

對投資性房地產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊（攤銷）方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(13) 投資性房地產（續）

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後計入當期損益。

當投資性房地產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額（附註二(19)）。

(14) 固定資產

(a) 固定資產確認及初始計量

固定資產包括房屋及建築物、港務設施、油罐油管、裝卸機械、運輸設備、港作船舶、庫場設施、機器設備及其他設備等。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。購置或新建的固定資產按取得時的成本進行初始計量。公司制改建時國有股股東投入的固定資產，按國有資產管理部門確認的評估值作為入賬價值。

與固定資產有關的後續支出，在與其有關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠計量時，計入固定資產成本；對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；所有其他後續支出於發生時計入當期損益。

(b) 固定資產的折舊方法

固定資產折舊採用年限平均法並按其入賬價值減去預計淨殘值後在預計使用壽命內計提。對計提了減值準備的固定資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值及依據尚可使用年限確定折舊額。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計（續）

(14) 固定資產（續）

(b) 固定資產的折舊方法（續）

固定資產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊率列示如下：

	預計使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	20-45年	5%至10%	2.0%至4.8%
港務設施	50年	5%至10%	1.8%至1.9%
油罐油管	18-28年	4%至5%	3.4%至5.3%
裝卸機械	10-20年	5%至10%	4.5%至9.5%
運輸設備	7-10年	5%至10%	9.0%至13.6%
港作船舶	28年	5%	3.4%
庫場設施	40年	0%至10%	2.3%至2.5%
機器設備	12年	5%	7.9%
其他設備	5-11年	4%至10%	8.2%至19.2%

對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

(c) 當固定資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額（附註二(19)）。

(d) 融資租入固定資產的認定依據和計量方法

實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃為融資租賃。融資租入固定資產以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中的較低者作為租入資產的入賬價值。租入資產的入賬價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用（附註二(26)(b)）。

融資租入的固定資產採用與自有固定資產相一致的折舊政策。能夠合理確定租賃期屆滿時將取得租入資產所有權的，租入固定資產在其預計使用壽命內計提折舊；否則，租入固定資產在租賃期與該資產預計使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

(e) 固定資產的處置

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(15) 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。實際成本包括建築成本、安裝成本、符合資本化條件的借款費用以及其他為使在建工程達到預定可使用狀態所發生的必要支出。在建工程在達到預定可使用狀態時，轉入固定資產並自次月起開始計提折舊。當在建工程的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額（附註二(19)）。

(16) 借款費用

本集團發生的可直接歸屬於需要經過相當長時間的購建活動才能達到預定可使用狀態之資產的購建的借款費用，在資產支出及借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建活動已經開始時，開始資本化並計入該資產的成本。當購建的資產達到預定可使用狀態時停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果資產的購建活動發生非正常中斷，並且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建活動重新開始。

對於為購建符合資本化條件的資產而借入的專門借款，以專門借款當期實際發生的利息費用減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定專門借款借款費用的資本化金額。

對於為購建符合資本化條件的資產而佔用的一般借款，按照累計資產支出超過專門借款部分的資本支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均實際利率計算確定一般借款借款費用的資本化金額。實際利率為將借款在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量折現為該借款初始確認金額所使用的利率。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(17) 無形資產

無形資產包括土地使用權、集裝箱平車使用權、軟件、高爾夫會員證、海域使用權、泊位配套使用權、客戶關係、港口信息平台等，以成本計量。公司制改建時國有股股東投入的無形資產，按國有資產管理部門確認的評估值作為入賬價值。

外購土地及建築物的價款難以在土地使用權與建築物之間合理分配的，全部作為固定資產。

(a) 無形資產的預計使用壽命列示如下：

	預計使用壽命
土地使用權	50年
集裝箱平車使用權	10年
軟件	2-10年
高爾夫會員證	10-46年
海域使用權	10-50年
泊位配套使用權	50年
客戶關係	10年
港口信息平台	10年

(b) 定期覆核使用壽命和攤銷方法

對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

(c) 無形資產減值

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額（附註二(19)）。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(18) 長期待攤費用

長期待攤費用包括經營租入固定資產改良及其他已經發生但應由本期和以後各期負擔的、分攤期限在一年以上的各項費用，按預計受益期間分期平均攤銷，並以實際支出減去累計攤銷後的淨額列示。

(19) 長期資產減值

固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試；尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(20) 職工薪酬

職工薪酬是本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償，包括短期薪酬、離職後福利和辭退福利等。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、住房公積金、工會和教育經費等。本集團在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中，非貨幣性福利按照公允價值計量。

(b) 離職後福利

本集團將離職後福利計劃分類為設定提存計劃和設定受益計劃。設定提存計劃是本集團向獨立的基金繳存固定費用後，不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃；設定受益計劃是除設定提存計劃以外的離職後福利計劃。於報告期內，本集團的離職後福利主要是為員工繳納的基本養老保險和失業保險，均屬於設定提存計劃。

基本養老保險

本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險。本集團以當地規定的社會基本養老保險繳納基數和比例，按月向當地社會基本養老保險經辦機構繳納養老保險費。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團在職工提供服務的會計期間，將根據上述社保規定計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

(c) 辭退福利

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係、或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償，在本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時和確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債，同時計入當期損益。

預期在資產負債表日起一年內需支付的辭退福利，列示為流動負債。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(21) 股利分配

現金股利於股東大會批准的當期，確認為負債。

(22) 預計負債

因產品質量保證、虧損合同等形成的現時義務，當履行該義務很可能導致經濟利益的流出，且其金額能夠可靠計量時，確認為預計負債。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數；因隨著時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

於資產負債表日，對預計負債的賬面價值進行覆核並作適當調整，以反映當前的最佳估計數。

預期在資產負債表日起一年內需支付的預計負債，列示為流動負債。

(23) 收入確認

收入的金額按照本集團在日常經營活動中銷售商品和提供勞務時，已收或應收合同或協議價款的公允價值確定。收入按扣除銷售折讓及銷售退回的淨額列示。

與交易相關的經濟利益很可能流入本集團，相關的收入能夠可靠計量且滿足下列各項經營活動的特定收入確認標準時，確認相關的收入：

(a) 銷售商品

本集團已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方，並不再對該商品保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權和實施有效控制，且相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量，確認為收入的實現。銷售商品收入金額，按照從購貨方已收或應收的合同或協議價款確定，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外；合同或協議價款的收取採用遞延方式，實質上具有融資性質的，按照應收的合同或協議價款的公允價值確定。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(23) 收入確認（續）

(b) 提供勞務

於資產負債表日，在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，按完工百分比法確認提供勞務收入；否則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認收入。提供勞務交易的結果能夠可靠估計，是指同時滿足下列條件：收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入本集團，交易的完工進度能夠可靠地確定，交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。本集團以已經發生的成本佔估計總成本的比例確定提供勞務交易的完工進度。提供勞務收入總額，按照從接受勞務方已收或應收的合同或協議價款確定，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外。

本集團與其他企業簽訂的合同或協議包括銷售商品和提供勞務時，如銷售商品部分和提供勞務部分能夠區分並單獨計量的，將銷售商品部分和提供勞務部分分別處理；如銷售商品部分和提供勞務部分不能夠區分，或雖能區分但不能夠單獨計量的，將該合同全部作為銷售商品處理。

(24) 政府補助

政府補助為本集團從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，包括稅費返還、財政補貼等。

政府補助在本集團能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值，或確認為遞延收益並在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分攤計入損益；與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間，計入當期損益或沖減相關成本，用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益或沖減相關成本。本集團對同類政府補助採用相同的列報方式。

與日常活動相關的政府補助納入營業利潤，與日常活動無關的政府補助計入營業外收支。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(24) 政府補助（續）

本集團收到的政策性優惠利率貸款，以實際收到的借款金額作為借款的入賬價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用。本集團直接收取的財政貼息，沖減相關借款費用。

(25) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額（暫時性差異）計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額（或可抵扣虧損）的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限。

對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制該暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

- 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收徵管部門對本集團內同一納稅主體徵收的所得稅相關；
- 本集團內該納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利。

(26) 租賃

實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃為融資租賃。其他的租賃為經營租賃。

(a) 經營租賃

經營租賃的租金支出在租賃期內按照直線法計入相關資產成本或當期損益。

經營租賃的租金收入在租賃期內按照直線法確認。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(26) 租賃（續）

(b) 融資租賃

以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，租入資產的入賬價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用，在租賃期內按實際利率法攤銷。最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額作為長期應付款列示。

(27) 分部信息

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分部信息。

經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：(1)該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；(2)本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；(3)本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則可合併為一個經營分部。

(28) 安全生產費

按照規定提取的安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時計入專項儲備；使用時區分是否形成固定資產分別進行處理：屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，歸集所發生的支出，於達到預定可使用狀態時確認固定資產，同時沖減等值專項儲備並確認等值累計折舊。

(29) 重要會計估計和判斷

本集團根據歷史經驗和其他因素，包括對未來事項的合理預期，對所採用的重要會計估計和關鍵判斷進行持續的評價。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(29) 重要會計估計和判斷（續）

(a) 重要會計估計及其關鍵假設

下列重要會計估計及關鍵假設存在會導致下一會計年度資產和負債的賬面價值出現重大調整的重要風險：

(i) 所得稅

本集團在多個地區繳納企業所得稅。在正常的經營活動中，部分交易和事項的最終稅務處理存在不確定性。在計提各個地區的所得稅費用時，本集團需要作出重大判斷。如果這些稅務事項的最終認定結果與最初入賬的金額存在差異，該差異將對作出上述最終認定期間的所得稅費用和遞延所得稅的金額產生影響。

(ii) 應收款項減值

根據附註二(9)和附註二(10)中所述的會計政策，本集團每年測試應收款項是否出現減值並據此對估計的壞賬準備進行檢查及修訂（如需要）。不同的估計可能會影響應收款項減值準備的金額及當期損益。

本集團定期對應收款項的減值損失情況進行評估。在對應收款項進行減值損失測算時，本集團進行判斷和假設，以確定是否需要計提減值準備。這些減值準備反映了單筆應收款項或類似應收款項的組合，其賬面價值與未來現金流現值之間的差異。對於金額重大的應收款項，本集團採用單獨評估的方式進行測算，對於金額不重大的相似應收款項的組合，採用組合評估的方式進行測算。

對組合評估減值損失的測算需要高度依賴判斷，對於在單獨測試中未發現現金流減少的應收款項組合，本集團對該組合是否存在預計未來現金流減少的跡象進行判斷。預計未來現金流減少的減值跡象包括有可觀察數據表明該組合中債務人的支付狀況發生了不利的變化（例如，債務人不按規定還款），或出現了可能導致組合內應收款項違約的國家或地方經濟狀況的不利變化等，對具有類似信用風險特徵和客觀減值證據的應收款項組合，管理層採用與此類似資產的歷史損失經驗作為測算該應收款項組合未來現金流的基礎。本集團會定期審閱對未來現金流的金額和時間進行估計所使用的方法和假設，以減少估計應收款項減值損失和實際應收款項減值損失之間的差異。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計（續）

(29) 重要會計估計和判斷（續）

(a) 重要會計估計及其關鍵假設（續）

(iii) 遞延所得稅

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債按照預期該遞延所得稅資產變現或遞延所得稅負債清償時的使用稅率進行計量。遞延所得稅資產的確認以本集團很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限。

本集團的管理層按已生效或實際上已生效的稅收法律，以及預期遞延所得稅資產可變現的未來年度本集團的盈利情況的最佳估計來確認遞延所得稅資產。但估計未來盈利或未來應納稅所得額需要進行大量的判斷和估計，並同時結合稅務籌劃策略。不同的判斷及估計會影響遞延所得稅資產確認的金額。管理層將於每個資產負債表日對其作出的盈利情況的估計及其他估計進行重新評定。

(b) 採用會計政策的關鍵判斷

(i) 合併範圍 – 本集團持有被投資方半數或以下的股權

本集團認為，即使僅擁有半數或不足半數的股權，本集團也控制了大連海嘉汽車碼頭有限公司、大連港隆科技有限公司、大連金港灣糧食物流有限公司、大連泓洋國際物流有限公司及大連集裝箱碼頭有限公司。這是因為根據本公司與大連海嘉汽車碼頭有限公司其他股東及大連泓洋國際物流有限公司其他股東簽訂的合資合同，其他股東在重大經營事項上與本公司的決策保持一致，本公司實際上對其實施控制；本公司在大連港隆科技有限公司董事會中擁有多數表決權，本公司實際上對其實施控制；本公司與大連金港灣糧食物流有限公司另一股東（持股25%）簽署的一致行動協議，該股東與本公司決策保持一致，本公司實際上對其實施控制；本集團與大連集裝箱碼頭有限公司另一股東（持股6.85%）簽署的一致行動協議，該股東與本集團決策保持一致，本集團實際上對其實施控制。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(29) 重要會計估計和判斷（續）

(b) 採用會計政策的關鍵判斷（續）

(ii) 投資性房地產和自用房地產的劃分

本集團決定房地產（包括相關碼頭設施）是否符合投資性房地產的確認條件，並制定出此類判斷的標準。投資性房地產指為賺取租金或資本升值或同時為這兩個目的而持有的房地產。憑此，本集團考慮一項房地產產生的現金流是否能很大程度上獨立於本集團持有的其他資產。有些房地產的一部分是為賺取租金或資本升值而持有，而另一部分是為用於生產或提供商品或服務或行政用途而持有。如果該等部分可以分開出售，則本集團對該等部分分開進行會計處理。如果該等部分不能分開出售，則只有在為用於生產或提供商品或服務或行政用途而持有的部分不重大的情況下，該房地產才是投資性房地產。該判斷是對各單項房地產做出。

(30) 重要會計政策變更

財政部於2017年頒佈了《企業會計準則第42號－持有待售的非流動資產、處置組和終止經營》、修訂後的《企業會計準則第16號－政府補助》和《關於修訂印發一般企業財務報表格式的通知》（財會[2017]30號），本集團已採用上述準則和通知編製2017年度財務報表，對本集團財務報表的影響列示如下：

會計政策變更的內容和原因	受影響的報表項目名稱	影響金額2016年度
本集團將2017年度處置固定資產和無形資產產生的利得和損失計入資產處置收益項目。2016年度的比較財務報表已相應調整。	資產處置收益	12,709,515.62
	營業外收入	(13,014,646.47)
	營業外支出	305,130.85
本集團2017年度發生的終止經營按照準則的列報要求，對2016年度利潤表進行重述，並增加右述兩行報表項目。除此之外，2016年度的比較報表未重列。	持續經營淨利潤	612,682,943.46
	終止經營淨利潤	-

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三 稅項

(1) 本集團適用的主要稅種及其稅率列示如下：

稅種	計稅依據	稅率
企業所得稅	應納稅所得額	15%或25%
增值稅(a)	應納稅增值額（應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除 當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算）	5%、6%、 11%、13%及17%
營業稅(a)	應納稅營業額	3%或5%
城市維護建設稅	繳納的增值稅及營業稅稅額	7%
教育費附加	繳納的增值稅及營業稅稅額	3%
房產稅	以房產原值的70%為納稅基準，或以房產出租的租金收入為 納稅基準；	1.2%或12%

- (a) 根據財政部、國家稅務總局頒佈的《財政部、國家稅務總局關於全面推開營業稅改徵增值稅試點的通知》（財稅[2016]36號）及相關規定，自2016年5月1日起，本集團的委託貸款、建築施工、租賃不動產、勞務派遣等業務適用增值稅，稅率分別為6%、11%、5%、6%等，2016年5月1日前該業務適用營業稅，稅率分別為5%、3%、5%、5%等。

根據財政部、國家稅務總局頒佈的《財政部、稅務總局關於簡併增值稅稅率有關政策的通知》（財稅[2017]37號）及相關規定，自2017年7月1日起，本集團提供蒸汽、供水、銷售天然氣等業務適用11%稅率的增值稅，2017年5月1日前該業務適用13%稅率的增值稅。

(2) 稅收優惠

企業所得稅

2017年11月29日，本集團的子公司大連港隆科技有限公司取得了大連市科學技術局、大連市財政局、大連市國家稅務局及大連市地方稅務局頒發的《高新技術企業證書》（證書編號為GR201721200282），該證書的有效期為3年。

2017年11月29日，本集團的子公司大連口岸物流網股份有限公司取得了大連市科學技術局、大連市財政局、大連市國家稅務局及大連市地方稅務局頒發的《高新技術企業證書》（證書編號為GR201721200058），該證書的有效期為3年。

2015年9月21日，本集團的子公司大連口岸物流科技有限公司取得了大連市科學技術局、大連市財政局、大連市國家稅務局及大連市地方稅務局頒發的《高新技術企業證書》（證書編號為GR201521200005），該證書的有效期為3年。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條的有關規定，2017年度上述3家公司適用的企業所得稅稅率為15%。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三 稅項（續）

(2) 稅收優惠（續）

土地使用稅

依據《中華人民共和國城鎮土地使用稅暫行條例》、《關於對交通部門的港口用地免徵土地使用稅問題的規定》（國稅地[1989]123號），港口的碼頭用地，部分免徵土地使用稅。本集團所持有的碼頭用地均免徵土地使用稅。

增值稅

根據《財政部國家稅務總局海關總署關於鼓勵軟件產業和集成電路產業發展有關稅收政策問題的通知》（財稅[2000]第25號文件）及《進一步鼓勵軟件產業和集成電路產業發展若干政策的通知》（國發[2011]4號第一條第一款）規定：對增值稅一般納稅人銷售其自行開發生產的軟件產品，按17%的法定稅率徵收增值稅後，對其增值稅實際稅負超過3%的部分實行即徵即退政策，所退稅款由企業用於研究開發軟件產品和擴大再生產，不作為企業所得稅應稅收入，不予徵收所得稅。本公司的子公司大連口岸物流科技有限公司和大連港隆科技有限公司均享受上述稅收優惠。

四 合併財務報表項目附註

(1) 貨幣資金

	2017年12月31日	2016年12月31日
庫存現金	732,794.91	100,184.43
銀行存款(i)	7,482,527,341.22	6,659,440,199.17
其他貨幣資金(ii)	24,657,030.46	81,738,740.24
	7,507,917,166.59	6,741,279,123.84
其中：存放在境外的款項	895,794,099.50	644,652,741.93

(i) 於2017年12月31日，本集團以1,620,759.65元（2016年12月31日：1,189,648.73元）的銀行存款作為保證金，開立工程付款保函16,207,596.53元（2016年12月31日：10,885,852.70元）。

於2016年12月31日，本集團以125,000.00元的銀行存款作為保證金，開立應付銀行承兌匯票1,250,000.00元，於2017年12月31日，無此類事項。

(ii) 於2017年12月31日，本集團以15,835,713.14元（2016年12月31日：73,636,387.45元）的其他貨幣資金作為保證金，開立不可撤銷的信用證。

於2017年12月31日，本集團以4,115,000.00元（2016年12月31日：4,740,000.00元）的其他貨幣資金作為工程履約保證金。

於2017年12月31日，本集團以2,000,000.00元（2016年12月31日：無）的其他貨幣資金作為購電資金保證金，於2016年12月31日，無此類事項。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(2) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

	2017年12月31日	2016年12月31日
交易性權益工具投資	5,050,497.50	5,425,002.50
其他	-	1,879,405.00
	5,050,497.50	7,304,407.50

交易性權益工具投資的公允價值根據上海證券交易所及深圳證券交易所年度最後一個交易日收盤價確定。

(3) 應收票據

	2017年12月31日	2016年12月31日
商業承兌匯票	900,000.00	-
銀行承兌匯票	174,562,684.29	158,645,593.12
	175,462,684.29	158,645,593.12

(a) 於2017年12月31日，本集團無已質押的應收票據（2016年12月31日：無）。

(b) 於2017年12月31日，本集團已背書但尚未到期的應收票據如下：

	已終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	51,950,634.95	-

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(4) 應收股利

	2017年12月31日	2016年12月31日
大連港灣集裝箱碼頭有限公司(i)	47,518,215.15	27,787,294.44
大連汽車碼頭有限公司	18,600,165.76	—
大連港毅都冷鏈有限公司	10,500,000.00	—
大連勝獅國際集裝箱有限公司	6,318,151.73	4,598,724.27
大連聯合國際船舶代理有限公司	2,150,000.00	2,000,000.00
太倉興港拖輪有限公司	2,142,855.00	2,143,000.00
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	—	1,316,382.69
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	—	400,000.00
	87,229,387.64	38,245,401.40

(i) 於2017年10月31日，本集團控股子公司大連集裝箱碼頭有限公司非同一控制下吸收合併大連港灣集裝箱碼頭有限公司，詳見附註五(1)(a)。因法律法規等限制，大連港灣集裝箱碼頭有限公司在清算前仍需留存等額資金用於支付股利，詳見附註五(1)(c)。

(5) 應收利息

	2017年12月31日	2016年12月31日
定期存款利息	41,882,785.82	25,148,389.95
活期存款利息	603,005.82	204,398.16
理財利息	619,589.06	828,767.12
委託貸款利息	536,796.05	87,149.91
	43,642,176.75	26,268,705.14

(6) 應收賬款

	2017年12月31日	2016年12月31日
應收賬款	1,051,870,438.86	658,706,980.91
減：壞賬準備	(25,449,240.35)	(148,000.00)
	1,026,421,198.51	658,558,980.91

本集團大部分銷售以收取現金、預收款或銀行承兌匯票的方式進行，其餘銷售則通常附有90天的信用期。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(6) 應收賬款（續）

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2017年12月31日	2016年12月31日
一年以內	952,498,692.75	573,541,242.90
一到二年	22,827,091.48	12,436,875.66
二到三年	6,028,305.62	13,832,071.12
三年以上	70,516,349.01	58,896,791.23
	1,051,870,438.86	658,706,980.91

於2017年12月31日，應收賬款149,565,715.69元（2016年12月31日：91,414,149.82元）已逾期，但基於對客戶財務狀況及其信用記錄的分析，本集團認為這部分款項可以收回，沒有發生減值，故未單獨計提減值準備。這部分應收賬款的賬齡分析如下：

	2017年12月31日	2016年12月31日
一年以內	67,421,092.87	9,645,714.17
一到二年	9,521,088.97	9,657,604.38
二到三年	3,217,069.44	13,398,704.86
三年以上	69,406,464.41	58,712,126.41
	149,565,715.69	91,414,149.82

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(6) 應收賬款（續）

(b) 應收賬款按類別分析如下：

	2017年12月31日				2016年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例	金額	計提比例	金額	佔總額比例	金額	計提比例
單項金額重大並單獨計提壞賬準備	60,602,480.71	5.76%	25,301,240.35	41.75%	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備	991,119,958.15	94.23%	-	-	658,558,980.91	99.98%	-	-
其中：組合1	-	-	-	-	-	-	-	-
組合2	991,119,958.15	94.23%	-	-	658,558,980.91	99.98%	-	-
單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備	148,000.00	0.01%	148,000.00	100.00%	148,000.00	0.02%	148,000.00	100.00%
	1,051,870,438.86	100.00%	25,449,240.35	2.42%	658,706,980.91	100.00%	148,000.00	0.02%

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(6) 應收賬款（續）

(c) 於2017年12月31日，單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	理由
大連博輝國際貿易有限公司	40,440,207.80	20,220,103.90	50.00%	(i)
大連九如汽車銷售服務有限公司	20,162,272.91	5,081,136.45	25.20%	(ii)
	60,602,480.71	25,301,240.35		

(i) 於2017年12月31日，應收大連博輝國際貿易有限公司（「大連博輝」）款項40,440,207.80元，考慮到如附註九所述的該應收賬款回收具有不確定性，本集團從謹慎性原則出發對該筆應收賬款按照50%的比例計提壞賬準備。

(ii) 於2017年12月31日，應收大連九如汽車銷售服務有限公司款項20,162,272.91元。因該公司法人離世，處於停業狀況，本集團在對該公司價值10,000,000.00元的財產向大連市中級人民法院提起財產保全後，認為剩餘應收款項回收具有不確定性，因此對剩餘部分按照50%的比例計提壞賬準備。

(d) 本年度計提的壞賬準備金額為25,301,240.35元，收回已核銷的壞賬準備金額為10,000.00元，無核銷的應收賬款。

(e) 於2017年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下：

	餘額	壞賬準備金額	佔應收賬款 餘額總額比例
餘額前五名的應收賬款總額	386,460,381.90	(20,220,103.90)	36.74%

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(7) 其他應收款

	2017年12月31日	2016年12月31日
應收代墊車款、押匯款	187,319,005.31	129,697,598.73
應收委託管理服務收入	64,077,000.00	—
應收工程款及工程質保金	57,299,576.97	62,922,321.14
資產轉讓款	49,549,600.00	—
委託貸款(i)	38,000,000.00	53,600,000.00
港建及港雜費	25,681,188.92	5,186,696.39
應收運費、押金及保證金	21,288,065.48	23,084,303.32
應收政府補貼款	15,633,642.00	1,507,692.00
公共基礎設施維護費用	6,784,970.63	1,246,024.98
應收泊位、房屋租金	857,070.41	1,355,644.85
其他	37,545,746.78	37,747,674.75
	504,035,866.50	316,347,956.16
減：壞賬準備	(28,633,175.79)	(1,061,192.97)
	475,402,690.71	315,286,763.19

(i) 委託貸款

— 對合營企業貸款

於2017年12月31日，對合營企業貸款包括：

本集團委託大連港集團財務有限公司向合營企業大連長興島港口有限公司提供無抵押貸款，金額為29,000,000.00元，年利率為5.655%，到期日為2018年8月18日（2016年12月31日：金額為0.00元）（附註八(5)(d)(ii)）。

本集團委託大連港集團財務有限公司向合營企業大連萬捷國際物流有限公司提供無抵押貸款，金額為9,000,000.00元，年利率為4.35%，到期日為2018年12月29日（2016年12月31日：金額為0.00元）（附註八(5)(d)(ii)）。

於2016年12月31日，本集團委託大連港集團財務有限公司向合營企業遼寧集鐵國際物流有限公司提供無抵押貸款，金額為4,600,000.00元，年利率為4.35%，到期日為2017年2月11日（附註八(5)(d)(ii)）。於2017年12月31日，遼寧集鐵國際物流有限公司已被納入合併範圍。

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(7) 其他應收款 (續)

(i) 委託貸款 (續)

— 對合營企業貸款 (續)

本集團委託大連港集團財務有限公司向合營企業大連港毅都冷鏈有限公司提供無抵押貸款，金額為0.00元（2016年12月31日：金額為33,000,000.00元，年利率為4.785%，到期日為2017年3月22日）（附註八(5)(d)(ii)）。

— 對聯營企業貸款

於2017年12月31日，對聯營企業貸款包括：

本集團委託大連港集團財務有限公司向聯營企業大連普集倉儲設施有限公司提供無抵押貸款，金額為0.00元（2016年12月31日：金額為16,000,000.00元，年利率為4.35%，到期日為2017年1月28日）（附註八(5)(d)(ii)）。

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2017年12月31日	2016年12月31日
一年以內	417,381,488.44	275,702,811.45
一到二年	51,965,016.14	26,000,345.60
二到三年	21,783,069.85	5,711,684.99
三年以上	12,906,292.07	8,933,114.12
	504,035,866.50	316,347,956.16

於2017年12月31日，其他應收款22,056,564.28元（2016年12月31日：34,053,657.84元）已逾期，但基於對欠款方財務狀況及過往信用記錄的分析，本集團認為這部分款項可以收回，沒有發生減值，故未單獨計提減值準備。這部分其他應收款的賬齡分析如下：

	2017年12月31日	2016年12月31日
一年以內	14,900,462.54	9,318,172.40
一到二年	2,251,173.75	16,380,435.68
二到三年	1,867,965.00	4,244,159.42
三年以上	3,036,962.99	4,110,890.34
	22,056,564.28	34,053,657.84

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(7) 其他應收款（續）

(b) 其他應收款按類別分析如下：

	2017年12月31日				2016年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例	金額	計提比例	金額	佔總額比例	金額	計提比例
單項金額重大並單獨計提壞賬準備	157,920,105.67	31.33%	27,571,982.82	17.46%	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備	343,390,164.06	68.13%	-	-	313,622,359.39	99.14%	-	-
其中：組合1	-	-	-	-	-	-	-	-
組合2	343,390,164.06	68.13%	-	-	313,622,359.39	99.14%	-	-
單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備	2,725,596.77	0.54%	1,061,192.97	38.93%	2,725,596.77	0.86%	1,061,192.97	38.93%
	504,035,866.50	100.00%	28,633,175.79	5.68%	316,347,956.16	100.00%	1,061,192.97	0.34%

(c) 於2017年12月31日，單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款分析如下：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	理由
大連博輝國際貿易有限公司	157,920,105.67	27,571,982.82	17.46%	(i)

(i) 於2017年12月31日，因汽車代理業務產生的應收大連博輝款項157,920,105.67元，其中與金額102,776,140.03元相關的為大連博輝代理的車輛截至報告日處於訴訟的保全中，因此本集團認為不需要針對該款項計提壞賬準備。考慮到如附註九所述的其他應收款回收具有不確定性，本集團對其餘的55,143,965.64元其他應收款，按照50%的比例計提壞賬準備。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(7) 其他應收款（續）

(d) 本年度計提的壞賬準備金額為27,571,982.82元，無收回或轉回的壞賬準備，無核銷的其他應收款。

(e) 於2017年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下：

	性質	餘額	賬齡	佔其他應收款 餘額總額比例	壞賬準備
大連博輝國際貿易有限公司	押匯款	49,316,350.72	一年以內	9.78%	-
	代墊車款	67,119,727.39	一年以內	13.32%	6,829,969.04
	代墊車款	33,317,287.83	一到二年	6.61%	16,658,643.92
	代墊車款	5,639,327.25	二到三年	1.12%	2,819,663.62
	代墊車款	2,527,412.48	三年以上	0.50%	1,263,706.24
大連長興島港口投資發展有限公司	委託管理服務收入	64,077,000.00	一年以內	12.71%	-
大連港象嶼糧食物流有限公司	資產轉讓款	49,549,600.00	一年以內	9.83%	-
大連長興島港口有限公司	委託貸款、工程款、 委派高管收入	31,296,442.40	一年以內	6.21%	-
	工程款、委派高管收入	3,849,763.00	一到二年	0.76%	-
	工程款、委派高管收入	2,880,000.00	二到三年	0.57%	-
	工程款、委派高管收入	3,464,109.35	三年以上	0.69%	-
廣東本順中成汽車 供應鏈管理有限公司	押匯款	19,494,828.71	一年以內	3.87%	-
		<u>332,531,849.13</u>		<u>65.97%</u>	<u>27,571,982.82</u>

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(7) 其他應收款（續）

(f) 於2017年12月31日，本集團按照應收金額確認的政府補助分析如下：

	政府補助項目名稱	餘額	賬齡	預計收取的依據
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	集裝箱運輸補貼款	10,072,250.00	一年以內	《關於對東營港區發展集裝箱運輸予以扶持的請示》
大連港集團莊河碼頭有限公司	集裝箱運輸補貼款	3,000,000.00	一年以內	《2017年莊河港口集裝箱業務補貼申請報告》
黑龍江綏穆大連港物流有限公司	稅金返還	2,561,392.00	一年以內	《穆稜經濟開發區下城子物流中心項目合作協議》
		<hr/>		
		15,633,642.00		

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(8) 預付款項

(a) 預付款項賬齡分析如下：

	2017年12月31日		2016年12月31日	
	金額	佔總額比例	金額	佔總額比例
一年以內	151,102,785.62	94.77%	170,988,642.43	66.64%
一到二年	5,227,343.03	3.28%	85,432,130.62	33.29%
二到三年	3,042,936.78	1.91%	36,777.64	0.02%
三年以上	62,126.40	0.04%	135,416.15	0.05%
	159,435,191.83	100.00%	256,592,966.84	100.00%

於2017年12月31日，賬齡超過一年的預付款項為8,332,406.21元（2016年12月31日：85,604,324.41元），主要為預付貨款，因為所涉及交易尚未完成，該款項尚未結清。

(b) 於2017年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的預付款項匯總分析如下：

	金額	佔預付賬款總額比例
餘額前五名的預付款項總額	92,224,036.84	57.84%

(9) 存貨

(a) 存貨分類如下：

	2017年12月31日			2016年12月31日		
	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值
原材料	79,681,233.82	(7,803,794.80)	71,877,439.02	70,653,011.68	(7,803,889.80)	62,849,121.88
庫存商品	630,000,477.62	(7,054,584.56)	622,945,893.06	382,785,952.13	-	382,785,952.13
周轉材料	7,862,202.50	-	7,862,202.50	5,691,020.60	-	5,691,020.60
	717,543,913.94	(14,858,379.36)	702,685,534.58	459,129,984.41	(7,803,889.80)	451,326,094.61

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(9) 存貨（續）

(a) 存貨分類如下：（續）

於2017年12月31日，賬面價值為327,114,425.81元（2016年12月31日：317,241,729.72元）的存貨及相關進口業務項下單據作為銀行質押借款308,692,031.66元（2016年12月31日：226,487,016.66元）的質押物（附註四(24)(a)）。

(b) 存貨跌價準備分析如下：

	2016年12月31日	本年增加		本年減少		2017年12月31日
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	7,803,889.80	-	-	(95.00)	-	7,803,794.80
庫存商品	-	7,054,584.56	-	-	-	7,054,584.56
	7,803,889.80	7,054,584.56	-	(95.00)	-	14,858,379.36

(c) 存貨跌價準備情況如下：

	確定可變現淨值的具體依據	本年轉回存貨跌價準備的原因
原材料	估計售價	減記存貨價值的影響因素已經消失
庫存商品	未來可回收金額	不適用

(10) 其他流動資產

	2017年12月31日	2016年12月31日
可供出售金融資產（附註四(11)）	150,000,000.00	450,000,000.00
待抵扣進項稅額(i)	87,366,638.22	52,691,420.48
待認證進項稅額	6,108,242.61	5,130,035.82
所得稅預繳稅額	12,362,083.70	869,046.54
預交增值稅	-	124,826.03
	255,836,964.53	508,815,328.87

(i) 待抵扣進項稅額系本集團購入增值稅應稅貨物及服務產生的於本年底尚未抵扣完畢的增值稅進項稅額。

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(11) 可供出售金融資產

	2017年12月31日	2016年12月31日
以公允價值計量		
— 理財產品(i)	150,000,000.00	450,000,000.00
— 可供出售權益工具 — H股(ii)	65,357,520.86	65,248,260.82
以成本計量		
— 可供出售權益工具 — 非上市企業(iii)	143,562,691.50	143,562,691.50
減：減值準備	(49,496,421.18)	(52,966,280.72)
	309,423,791.18	605,844,671.60
減：列示於其他流動資產的 可供出售金融資產(i) (附註四(10))	(150,000,000.00)	(450,000,000.00)
	159,423,791.18	155,844,671.60

(a) 可供出售金融資產相關信息分析如下：

(i) 理財產品：

於2017年12月31日，理財產品包括：

本公司購入的哈爾濱銀行理財產品100,000,000.00元（2016年12月31日：200,000,000.00元，預期年化收益率為3.65%，到期日為2017年4月6日），該理財資金將主要投資於貨幣市場工具，其中50,000,000.00元的理財產品預期年化收益率為4.40%，到期日為2018年1月4日；50,000,000.00元的理財產品預期年化收益率為4.30%，到期日為2018年2月1日。

本公司購入的中信銀行結構性存款50,000,000.00元（2016年12月31日：無），該理財資金將主要投資於貨幣市場工具，預期年化收益率為4.30%，到期日為2018年2月2日。

本公司購入的興業銀行理財產品0.00元（2016年12月31日：250,000,000.00元，其中100,000,000.00元的理財產品預期年化收益率為3.20%，到期日為2017年2月3日；150,000,000.00元的理財產品預期年化收益率為3.60%，到期日為2017年3月15日）。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(11) 可供出售金融資產（續）

(a) 可供出售金融資產相關信息分析如下：（續）

(ii) 以公允價值計量的可供出售權益工具－H股：

可供出售權益工具－H股股票為本集團通過戰略配售取得的中外運航運有限公司（在香港聯合交易所有限公司主板上市，股票代碼為00368）的股票，持股比例為0.24%。

該可供出售股票投資按公允價值計量。

	2017年12月31日	2016年12月31日
可供出售權益工具－H股		
－公允價值	15,861,099.68	12,281,980.10
－成本	65,197,887.13	69,768,470.31
－累計計入其他綜合收益	159,633.73	(4,520,209.49)
－累計計提減值	(49,496,421.18)	(52,966,280.72)

(iii) 以成本計量的可供出售權益工具－非上市企業：

以成本計量的可供出售金融資產主要為本集團持有的非上市股權投資，這些投資沒有活躍市場報價，其公允價值合理估計數的變動區間較大，且各種用於確定公允價值估計數的概率不能合理地確定，因此其公允價值不能可靠計量。本集團尚無處置這些投資的計劃。

	2016年 12月31日	本年增加	本年減少	2017年 12月31日	在被投資單位 持股比例(%)	本年現金分紅
可供出售權益工具						
－成本						
－秦皇島港新港灣集裝箱 碼頭有限公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00	15.00	-
－錦州新時代集裝箱 碼頭有限公司	52,843,634.00	-	-	52,843,634.00	15.00	-
－大連新北良股份有限公司	16,184,400.00	-	-	16,184,400.00	5.89	-
－福建寧連港口有限公司	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00	12.00	-
－大仁輪渡有限公司	1,900,057.50	-	-	1,900,057.50	7.50	-
－大連港口設計研究院 有限公司	634,600.00	-	-	634,600.00	5.80	261,000.00
	143,562,691.50	-	-	143,562,691.50		261,000.00

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(11) 可供出售金融資產 (續)

(b) 可供出售金融資產減值準備相關信息分析如下：

	可供出售 權益工具 – H股
2016年12月31日	(52,966,280.72)
外幣報表折算差額	3,469,859.54
2017年12月31日	(49,496,421.18)

(12) 長期應收款

	2017年12月31日	2016年12月31日
委託貸款(i)	-	11,500,000.00
減：壞賬準備	-	-
	-	11,500,000.00

(i) 於2016年12月31日，本集團委託大連港集團財務有限公司向合營企業遼寧集鐵國際物流有限公司提供無抵押貸款，金額為11,500,000.00元，年利率為5.775%，本金應於2019年11月8日前分次償還（附註八(6)）。於2017年12月31日，遼寧集鐵國際物流有限公司已被納入合併範圍，本集團無委託貸款。

(13) 長期股權投資

	2017年12月31日	2016年12月31日
合營企業(a)	1,902,485,040.31	2,614,399,120.72
聯營企業(b)	2,278,953,097.66	2,287,757,599.98
減：長期股權投資減值準備	-	-
	4,181,438,137.97	4,902,156,720.70

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(13) 長期股權投資（續）

(a) 合營企業

	本年增減變動								2017年 12月31日	減值準備 年末餘額	
	2016年 12月31日	追加投資	減少投資	按權益法 調整的淨損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備			其他減少()
大連港通利船務代理 有限公司	1,176,248.00	-	-	377,038.13	-	-	-	-	-	1,553,286.13	-
大連港灣東車物流有限公司	31,838,161.92	-	-	1,062,581.28	-	(10,627.92)	(1,247,784.25)	-	-	31,642,331.03	-
大連港灣凌體儲罐碼頭 有限公司	158,104,604.79	-	-	23,171,107.03	-	-	(20,000,000.00)	-	-	161,275,711.82	-
大連港中石油國際碼頭 有限公司	189,034,388.78	-	-	27,153,227.08	-	795,803.57	(6,723,078.00)	-	-	210,260,341.43	-
大連聯合國際船舶代理 有限公司	6,956,231.68	-	-	2,910,621.16	-	-	(2,150,000.00)	-	-	7,716,852.84	-
大連萬捷國際物流有限公司	30,939,412.96	-	-	297,786.54	-	(33,351.37)	-	-	-	31,203,848.13	-
大連港鞍都冷鏈有限公司	333,208,705.77	-	-	8,065,721.15	-	307,450.57	(13,500,000.00)	-	-	328,081,877.49	-
大連中聯理貨有限公司	3,300,321.72	-	-	288,220.06	-	-	(575,358.74)	-	-	3,013,183.04	-
大連中油碼頭管理有限公司	1,318,777.63	-	-	853,105.47	-	-	-	-	-	2,171,883.10	-
遼寧電子口岸有限責任公司	5,549,016.38	-	-	75,612.22	-	-	-	-	-	5,624,628.60	-
遼寧集鐵國際物流有限公司	6,801,204.27	-	-	(4,202,756.13)	-	-	-	-	(2,598,448.14)	-	-
大連大港中海集裝箱碼頭 有限公司	8,538,520.36	-	-	1,968,295.37	-	63,791.79	(1,412,591.41)	-	-	9,158,016.11	-
大連港灣集裝箱碼頭 有限公司	214,519,297.05	-	-	90,091,234.41	-	793,802.13	(47,518,215.15)	-	(257,886,118.44)	-	-
大連國際集裝箱碼頭 有限公司	543,703,911.85	-	-	14,327,706.32	-	(1,589,668.08)	-	-	(556,441,950.09)	-	-
大連集龍物流有限公司	40,283,496.20	-	-	1,922,361.32	-	-	-	-	-	42,205,856.52	-

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(13) 長期股權投資 (續)

(a) 合營企業 (續)

	本年增減變動									2017年 12月31日	減值準備 年末餘額
	2016年 12月31日	追加投資	減少投資	按權益法 調整的淨損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備	其他減少(i)		
大連汽車碼頭有限公司	174,377,880.00	-	-	10,724,051.33	-	44,723.12	(18,600,165.76)	-	-	166,546,488.69	-
大連聯獅國際集裝箱 有限公司	43,146,884.08	-	-	2,617,292.83	-	(35,732.72)	(2,589,742.39)	-	-	43,138,701.80	-
大連中鐵聯合國際集裝箱 有限公司	184,977,254.66	-	-	(4,653,841.74)	-	-	-	-	-	180,323,412.92	-
大連長興島港口有限公司	118,902,145.96	-	-	24,410,287.92	-	22,848.78	-	-	-	143,335,282.66	-
大連港散貨物流中心 有限公司	9,553,987.26	-	-	9,064,933.05	-	(55,571.43)	(4,850,962.37)	-	-	13,712,386.51	-
大連港奧德費爾諮詢 有限公司	1,689,695.12	-	-	(445,545.86)	-	-	-	-	-	1,244,149.26	-
大連長興島港口投資發展 有限公司	462,425,172.67	-	-	(3,685,688.55)	-	72,285.12	-	-	-	458,811,769.24	-
大連舜德集發供應鏈管理 有限公司	11,462,387.99	-	-	(572,300.61)	-	-	(1,200,000.79)	-	-	9,690,086.59	-
哈爾濱國際物流股份有限公司	21,608,863.95	-	-	(21,608,863.95)	-	-	-	-	-	-	-
大連奧德費爾長興倉儲碼頭 有限公司	9,481,870.75	4,000,000.00	-	(2,518,496.04)	-	-	-	-	(568,999.67)	10,394,375.04	-
濰坊森大集裝箱服務 有限公司	1,500,679.92	-	-	36,438.64	-	-	-	-	-	1,537,118.56	-
大連港象嶼糧食物流 有限公司	-	49,980,000.00	-	(10,136,547.20)	-	-	-	-	-	39,843,452.80	-
	2,614,399,120.72	53,980,000.00	-	171,593,581.23	-	375,753.56	(120,367,898.86)	-	(817,495,516.34)	1,902,485,040.31	-

(i) 遼寧集鐵國際物流有限公司、大連港灣集裝箱碼頭有限公司及大連國際集裝箱碼頭有限公司本年通過分步實現企業合併納入本集團合併範圍，詳見附註五(1)。

在合營企業中的權益相關信息見附註六(2)。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(13) 長期股權投資（續）

(b) 聯營企業

	本年增減變動									2017年 12月31日	減值準備 年末餘額
	2016年 12月31日	追加投資	減少投資	按權益法 調整的淨損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備	其他		
中海港聯航運有限公司	78,296,448.99	-	-	6,005,071.39	-	-	-	-	-	84,301,520.38	-
大連中石油國際儲運 有限公司	22,993,396.14	-	-	7,889,026.19	-	-	(1,850,000.00)	-	-	29,032,422.33	-
大連萬鵬港口工程檢測 有限公司	2,976,023.27	-	-	490,358.98	-	-	-	-	-	3,466,382.25	-
大連普集倉儲設施有限公司	135,020,600.12	-	-	(12,128,782.24)	-	-	-	-	-	122,891,817.88	-
大倉興港拖輪有限公司	7,264,712.42	-	-	4,767,331.62	-	-	(4,285,565.00)	-	-	7,746,479.04	-
中石油大連液化天然氣 有限公司	575,778,637.58	-	-	76,999,606.12	-	857,690.00	(37,358,825.56)	-	-	616,277,108.14	-
中外運東車海運有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
晶偉有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
大連北方油品儲運有限公司	66,873,874.82	-	-	5,012,259.90	-	-	(2,000,000.00)	-	-	69,886,134.72	-
中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	256,758,196.50	-	-	4,574,219.42	-	-	-	-	-	261,332,415.92	-
中世國際物流有限公司	116,946,629.82	-	-	12,624,343.22	-	-	-	-	-	129,570,973.04	-
大連港集團財務有限公司	1,011,288,813.35	-	-	64,701,872.12	-	-	(145,405,838.45)	-	-	930,584,847.02	-
大連港盛招標代理有限公司	1,017,082.65	-	-	112,930.09	-	-	(210,000.00)	-	-	920,012.74	-
廣州金港汽車國際貿易 有限公司	4,831,566.97	-	-	417,874.06	-	-	-	-	-	5,249,441.03	-
大連沈鐵遠港物流有限公司	5,672,141.67	-	-	1,632.34	-	-	-	-	-	5,673,774.01	-
大連新絲路國際物流 有限公司	2,039,475.68	-	-	120,452.66	-	-	-	-	-	2,159,928.34	-
寧波金港聯合汽車國際貿易 有限公司	-	9,800,000.00	-	59,840.82	-	-	-	-	-	9,859,840.82	-
	2,287,757,599.98	9,800,000.00	-	171,648,036.69	-	857,690.00	(191,110,229.01)	-	-	2,278,953,097.66	-

在聯營企業中的權益相關信息見附註六(2)。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(14) 投資性房地產

	房屋及建築物	土地使用權	港務設施	合計
原價				
2016年12月31日	30,814,225.78	69,785,783.60	746,469,631.62	847,069,641.00
本年增加				
非同一控制下				
企業合併	83,542,027.00	—	—	83,542,027.00
本年減少				
轉為自用	—	—	—	—
2017年12月31日	114,356,252.78	69,785,783.60	746,469,631.62	930,611,668.00
累計折舊和累計攤銷				
2016年12月31日	(9,464,051.69)	(13,158,265.97)	(178,991,665.72)	(201,613,983.38)
本年增加				
計提或攤銷	(1,184,389.62)	(1,471,434.60)	(15,829,643.64)	(18,485,467.86)
本年減少				
轉為自用	—	—	—	—
2017年12月31日	(10,648,441.31)	(14,629,700.57)	(194,821,309.36)	(220,099,451.24)
賬面價值				
2017年12月31日	103,707,811.47	55,156,083.03	551,648,322.26	710,512,216.76
2016年12月31日	21,350,174.09	56,627,517.63	567,477,965.90	645,455,657.62

2017年度，無資本化計入投資性房地產的借款費用（2016年度：無）。

2017年度投資性房地產計提折舊和攤銷金額為18,485,467.86元（2016年度：18,154,798.68元），未計提減值準備（2016年度：無）。

於2017年12月31日，上述投資性房地產均以經營租賃的形式租出。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(15) 固定資產

	房屋及建築物	港務設施	油罐油管	裝卸機械	運輸設備	港作船舶	庫場設施	機器設備	其他設備	合計
原價										
2016年12月31日	1,700,655,500.60	5,742,295,421.41	2,836,672,982.73	2,987,484,062.97	889,666,223.81	1,776,657,696.15	3,208,782,447.98	1,150,546,705.83	733,287,670.25	21,026,048,711.73
本年增加										
購置	891,311.70	-	1,107,505.46	5,575,293.70	1,208,421.38	-	1,416,963.95	3,371,100.15	18,364,485.10	31,935,081.44
在建工程轉入	41,262,760.91	34,500,297.82	17,433,003.29	14,282,292.37	17,762,928.10	95,364,004.65	5,545,939.43	55,258,824.01	26,679,474.92	308,089,525.50
資產內部重分類	-	-	-	-	-	-	(20,277.57)	16,477.57	3,800.00	-
非同一控制下企業										
合併	83,127,541.00	1,396,088,623.00	-	976,210,720.50	1,398,000.00	-	899,733,281.34	10,020,414.94	19,765,961.79	3,386,344,542.57
本年減少										
處置及報廢	(138,000.00)	(9,656.48)	-	(71,177,007.14)	(188,607,140.26)	(3,211,122.78)	-	(952,218.33)	(15,047,199.80)	(279,142,344.79)
其他	(468,655.50)	(470,692.17)	(1,107,505.46)	-	-	-	-	(354,170.48)	-	(2,401,023.61)
2017年12月31日	1,825,330,458.71	7,172,403,993.58	2,854,105,986.02	3,912,375,362.40	721,428,433.03	1,868,810,578.02	4,115,458,355.13	1,217,907,133.69	783,054,192.26	24,470,874,492.84
累計折舊										
2016年12月31日	(420,868,035.07)	(1,160,399,858.34)	(976,599,744.06)	(1,901,958,439.47)	(394,103,653.94)	(512,280,258.36)	(718,886,496.01)	(617,450,202.32)	(349,435,486.21)	(7,051,982,173.78)
本年增加										
計提	(51,488,708.30)	(122,605,062.72)	(100,108,606.52)	(169,206,395.55)	(38,131,012.98)	(64,274,199.78)	(81,655,794.29)	(78,812,857.49)	(50,074,933.05)	(756,357,570.68)
資產內部重分類	-	-	-	-	-	-	-	927.59	(927.59)	-
本年減少										
處置及報廢	75,170.60	675.97	-	65,561,863.76	111,207,603.82	3,050,566.64	-	863,174.55	13,951,832.11	194,710,687.45
2017年12月31日	(472,281,572.77)	(1,283,004,245.09)	(1,076,708,350.58)	(2,005,603,171.26)	(321,027,063.10)	(573,503,891.50)	(800,542,290.30)	(695,398,957.67)	(385,559,514.74)	(7,613,629,057.01)
賬面價值										
2017年12月31日	1,353,048,885.94	5,889,399,748.49	1,777,397,635.44	1,906,772,191.14	400,401,369.93	1,295,306,686.52	3,314,916,064.83	522,508,176.02	397,494,677.52	16,857,245,435.83
2016年12月31日	1,279,787,465.53	4,581,895,563.07	1,860,073,238.67	1,085,525,623.50	495,562,569.87	1,264,377,437.79	2,489,895,951.97	533,096,503.51	383,852,184.04	13,974,066,537.95

於2017年12月31日，賬面價值為91,589,155.04元（原價102,322,342.45元）的固定資產（2016年12月31日：賬面價值為94,019,310.68元、原價102,322,342.45元）作為7,010,023.77元的長期借款（含一年內到期金額7,010,023.77元）（2016年12月31日：17,010,023.77元（含一年內到期金額10,000,000.00元））（附註四(35)(a-i)）的抵押物。

於2017年12月31日，賬面價值為399,006,474.68元（原價404,286,353.00元）的固定資產作為588,399,134.29元的長期借款（含一年內到期金額114,000,000.00元）（附註四(35)(a-ii)）的抵押物。於2016年12月31日，無此類交易。

於2017年12月31日，賬面價值為94,420,298.35元（原價95,364,004.65元）的固定資產作為54,000,000.00元的長期借款（附註四(35)(a-iii)）的抵押物。於2016年12月31日，無此類交易。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(15) 固定資產（續）

於2016年12月31日，賬面價值為143,105,574.13元（原價228,576,076.21元）的固定資產作為150,000,000.00元的長期借款（附註四(35)(a-iv)）的抵押物。於2017年12月31日，無此類交易。

於2016年12月31日，賬面價值為414,413,226.01元（原價935,860,681.53元）的固定資產作為500,000,000.00元的長期借款（附註四(35)(a-v)）的抵押物。於2017年12月31日，無此類交易。

於2016年12月31日，賬面價值為43,882,684.51元（原價68,391,732.00元）的固定資產作為50,000,000.00元的長期借款（附註四(35)(a-vi)）的抵押物。於2017年12月31日，無此類交易。

於2016年12月31日，賬面價值為264,933,255.01元（原價384,992,940.93元）的固定資產作為300,000,000.00元的長期借款（附註四(35)(a-vii)）的抵押物。於2017年12月31日，無此類交易。

2017年度固定資產計提的折舊金額為756,357,570.68元（2016年度：726,782,918.33元），其中計入營業成本、管理費用和專項儲備的折舊費用分別為735,663,316.97元、19,787,763.54元及906,490.17元（2016年度707,641,932.01元、18,529,321.65元及611,664.67元）。

2017年度由在建工程轉入固定資產的原價為308,089,525.50元（2016年度：319,524,429.39元）。

於2017年12月31日，本集團無暫時閒置的固定資產（2016年12月31日：無）。

本集團管理層認為於資產負債表日之固定資產無需計提減值準備。

(a) 融資租入的固定資產

於2017年12月31日，賬面價值47,649,461.98元（原價70,899,678.79元）的固定資產系融資租入（2016年12月31日：賬面價值54,384,931.54元，原價70,899,678.79元）（附註十二）。具體分析如下：

	原價	累計折舊	減值準備	賬面價值
2017年12月31日： 其他設備	70,899,678.79	(23,250,216.81)	-	47,649,461.98
2016年12月31日： 其他設備	70,899,678.79	(16,514,747.25)	-	54,384,931.54

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(15) 固定資產（續）

(b) 未辦妥產權證書的固定資產：

於2017年12月31日，賬面價值約為633,020,729.90元（原價747,622,512.71元）的房屋及建築物（2016年12月31日：賬面價值584,541,777.05元、原價678,809,009.90元）尚未辦妥產權證：

	未辦妥產權證書原因	預計辦結產權證書時間
房屋及建築物	正在辦理	滿足有關的登記手續及支付有關費用後

(c) 經營性租出固定資產

	2017年12月31日 賬面價值	2016年12月31日 賬面價值
港作船舶	380,617,247.19	400,988,400.39
運輸設備	343,852,192.97	448,578,085.88
港務設施	228,683,212.22	360,409,141.69
房屋及建築物	128,532,534.96	123,818,242.65
庫場設施	77,643,960.66	394,882,249.03
裝卸機械	46,847,592.89	18,267,005.32
油罐油管	762,708.37	810,208.33
機器設備	2,472.24	45,361,145.94
其他設備	18,366,648.12	20,619,247.98
	1,225,308,569.62	1,813,733,727.21

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(16) 在建工程

	2017年12月31日			2016年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
大窑灣二期13-16#泊位	688,277,007.63	-	688,277,007.63	648,548,444.26	-	648,548,444.26
19-21#泊位項目	498,523,717.65	-	498,523,717.65	-	-	-
新港18-21#泊位	344,466,187.84	-	344,466,187.84	336,584,575.69	-	336,584,575.69
大連汽車碼頭4#泊位工程	218,996,346.03	-	218,996,346.03	198,937,064.34	-	198,937,064.34
大連灣客運中心	154,715,311.75	-	154,715,311.75	77,552,062.51	-	77,552,062.51
大窑灣北岸汽車物流中心	148,898,592.13	-	148,898,592.13	148,898,592.13	-	148,898,592.13
礦石4#堆場	38,840,238.77	-	38,840,238.77	37,174,855.63	-	37,174,855.63
大連灣雜貨及滾裝碼頭泊位工程	14,976,150.50	-	14,976,150.50	16,520,513.47	-	16,520,513.47
其他	152,916,186.27	-	152,916,186.27	151,791,927.12	-	151,791,927.12
	2,260,609,738.57	-	2,260,609,738.57	1,616,008,035.15	-	1,616,008,035.15

本集團管理層認為於資產負債表日在建工程無需計提減值準備。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(16) 在建工程（續）

(a) 重大在建工程項目變動

工程名稱	預算數	2016年		本年轉入			2017年 12月31日	工程投入佔 預算比例(%)	工程進度	其中：			資金來源
		12月31日	本年增加	其中： 非同一控制下 企業合併	固定資產、 無形資產、 長期待攤費用	其他減少				借款費用 資本化累計金額	本年借款費用 資本化金額	本年借款 費用資本化率	
大營灣二期13-16# 泊位	3,783,000,000.00	648,548,444.26	39,728,563.37	-	-	-	688,277,007.63	92%	92%	211,651,457.96	22,694,558.93	4.96%	自有資金、金融機構貸款 及其他來源
19-21#泊位項目	2,515,823,200.00	-	500,017,933.65	497,788,783.66	-	(1,494,216.00)	498,523,717.65	19%	19%	54,875,784.31	1,712,935.45	4.53%	自有資金及金融機構貸款
新港18-21#泊位	413,770,000.00	336,584,575.69	7,881,612.15	-	-	-	344,466,187.84	85%	85%	83,522,029.54	-	-	金融機構貸款及其他來源
大連汽車碼頭4# 泊位工程	456,420,000.00	198,937,064.34	20,059,281.69	-	-	-	218,996,346.03	80%	80%	32,412,070.21	11,724,629.41	5.02%	自有資金及金融機構貸款
大連灣客運中心	383,160,000.00	77,552,082.51	77,789,627.80	-	-	(626,378.56)	154,715,311.75	45%	45%	10,157,849.88	6,839,282.59	4.96%	自有資金及金融機構貸款
大營灣北岸汽車 物流中心	450,000,000.00	148,898,592.13	-	-	-	-	148,898,592.13	33%	33%	8,054,440.28	-	-	金融機構貸款及其他來源
礮石4#堆場	570,600,000.00	37,174,855.63	2,665,655.30	-	-	(1,000,272.16)	38,840,238.77	99%	99%	-	-	-	募集資金
大連灣雜貨及滾裝 碼頭泊位工程	700,000,000.00	16,520,513.47	85,486.20	-	-	(1,629,849.17)	14,976,150.50	99%	99%	-	-	-	自有資金及金融機構貸款
其他	1,202,067,193.84	151,791,927.12	355,256,822.99	124,528.30	(352,246,773.63)	(1,885,790.21)	152,916,186.27			10,750,898.26	2,899,902.84	5.02%	
		1,616,008,035.15	1,003,484,983.15	497,913,311.96	(352,246,773.63)	(6,636,506.10)	2,260,609,738.57			411,424,530.44	45,871,309.22		

(i) 工程投入佔預算比例為累計工程投入金額佔預算的比例。

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(17) 固定資產清理

	2017年12月31日	2016年12月31日
裝卸機械	2,452,324.25	511,951.88
運輸設備	284,740.33	280,207.42
房屋及建築物	-	355,151.03
機器設備	-	12,650.00
其他設備	943,157.46	1,522,864.38
	3,680,222.04	2,682,824.71

(18) 無形資產

	土地使用權	集裝箱平車使用權	軟件	高爾夫會員證	海域使用權	泊位配套使用權	客戶關係	港口信息平台	合計
原價									
2016年12月31日	995,102,462.56	46,660,098.18	166,780,017.60	1,977,376.00	3,455,982.72	253,448,422.59	15,970,000.00	64,310,000.00	1,547,704,359.65
本年增加									
購置	-	-	3,408,400.28	-	-	-	-	-	3,408,400.28
在建工程轉入	-	-	20,347,246.99	-	-	-	-	-	20,347,246.99
非同一控制下企業合併	476,600,822.37	-	26,374,904.26	-	-	153,767,730.03	-	-	656,743,456.66
其他增加	-	-	3,691.69	-	-	-	-	-	3,691.69
本年減少									
處置	-	-	(1,419,612.51)	-	-	-	-	-	(1,419,612.51)
其他減少	(70,616,548.00)	-	(9,044,527.75)	-	-	-	-	-	(79,661,075.75)
2017年12月31日	1,401,086,736.93	46,660,098.18	206,450,120.56	1,977,376.00	3,455,982.72	407,216,152.62	15,970,000.00	64,310,000.00	2,147,126,467.01
累計攤銷									
2016年12月31日	(169,873,488.27)	(30,711,727.38)	(85,117,147.36)	(975,442.45)	(2,401,854.58)	(99,065,040.79)	(14,217,000.00)	(55,199,416.67)	(457,561,117.50)
本年增加									
計提	(19,641,291.85)	(3,007,293.84)	(16,763,611.83)	(13,756.32)	(414,717.84)	(5,911,759.98)	(1,597,000.00)	(6,431,000.00)	(53,780,431.66)
其他增加	-	-	(3,691.69)	-	-	-	-	-	(3,691.69)
本年減少									
處置	-	-	1,360,519.22	-	-	-	-	-	1,360,519.22
2017年12月31日	(189,514,780.12)	(33,719,021.22)	(100,523,931.66)	(989,198.77)	(2,816,572.42)	(104,976,800.77)	(15,814,000.00)	(61,630,416.67)	(509,984,721.63)
賬面價值									
2017年12月31日	1,211,571,956.81	12,941,076.96	105,926,188.90	988,177.23	639,410.30	302,239,351.85	156,000.00	2,679,583.33	1,637,141,745.38
2016年12月31日	825,228,974.29	15,948,370.80	81,662,870.24	1,001,933.55	1,054,128.14	154,383,381.80	1,753,000.00	9,110,583.33	1,090,143,242.15

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(18) 無形資產（續）

2017年度無形資產的攤銷金額為53,780,431.66元（2016年度：51,130,616.39元）。

於2017年12月31日，賬面價值為14,871,587.05元（原價為17,631,590.19元）（2016年12月31日：賬面價值15,224,272.81元，原價17,631,590.19元）的土地使用權，作為7,010,023.77元長期借款（含一年內到期金額7,010,023.77元）（2016年12月31日：17,010,023.77元長期借款（含一年內到期金額10,000,000.00元））（附註四(35)(a-ii)）的抵押物。

(19) 商譽

	2016年12月31日	本年增加	本年減少	2017年12月31日
商譽－				
遼寧集鐵國際物流 有限公司	－	4,398,401.85	－	4,398,401.85
大連集益物流有限公司	2,397,589.82	－	－	2,397,589.82
大連集裝箱碼頭物流 有限公司	6,218,460.29	－	－	6,218,460.29
大連口岸物流網股份 有限公司	7,419,238.63	－	－	7,419,238.63
	16,035,288.74	4,398,401.85	－	20,433,690.59
減：減值準備	－	－	－	－
	16,035,288.74	4,398,401.85	－	20,433,690.59

本年度增加的商譽系購買遼寧集鐵國際物流有限公司50%股權所致（附註五(1)）。

(a) 減值

遼寧集鐵國際物流有限公司、大連集益物流有限公司、大連集裝箱碼頭物流有限公司及大連口岸物流網股份有限公司資產組的可收回金額是依據管理層批准的三年期預算，之後採用固定的增長率（如下表所述）為基礎進行估計，採用現金流量預測方法計算。

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(19) 商譽 (續)

(a) 減值 (續)

採用未來現金流量折現方法的主要假設：

	遼寧集鐵國際 物流有限公司	大連集益 物流有限公司	大連集裝箱碼頭 物流有限公司	大連口岸物流 網股份有限公司
增長率	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%
毛利率	7.00%	5.00%	15.00%	60.00%
折現率	12.00%	12.00%	12.00%	12.00%

上述增長率為本集團預測三年後的現金流量所採用的加權平均增長率，與行業報告所載的預測數據一致，不超過各產品的長期平均增長率。管理層根據歷史經驗及對市場發展的預測確定預算毛利率，並採用能夠反映相關資產組和資產組組合的特定風險的稅前利率為折現率。上述假設用以分析該業務分部內各資產組和資產組組合的可收回金額。

(20) 長期待攤費用

	2016年 12月31日	本年增加	本年攤銷	其他減少	2017年 12月31日
保稅港公共設施費	9,405,739.48	-	(855,067.44)	-	8,550,672.04
房屋裝修	3,920,256.71	1,984,493.06	(2,003,778.70)	(69,152.07)	3,831,819.00
場地覆蓋費	9,961,974.47	4,351,412.87	(1,485,972.11)	-	12,827,415.23
環境改造費	23,081,254.61	-	(1,171,843.54)	(25,989.87)	21,883,421.20
六號橋改造	-	23,261,805.50	(1,938,483.79)	-	21,323,321.71
租金	-	43,250,000.00	(14,789,789.87)	(5,937,687.63)	22,522,522.50
其他	7,357,676.55	11,089,268.86	(1,840,773.99)	(761,723.20)	15,844,448.22
	53,726,901.82	83,936,980.29	(24,085,709.44)	(6,794,552.77)	106,783,619.90

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(21) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(a) 未經抵銷的遞延所得稅資產

	2017年12月31日		2016年12月31日	
	遞延所得稅 資產	可抵扣暫時性差異 及可抵扣虧損	遞延所得稅 資產	可抵扣暫時性差異 及可抵扣虧損
抵銷內部未實現利潤	50,029,703.08	200,118,812.32	55,690,722.56	222,762,890.24
政府補助	201,749.23	806,996.92	10,035,913.50	40,143,654.00
折舊年限差異	2,684,991.89	10,739,967.56	2,699,870.52	10,799,482.08
已納稅的預收款項	3,398,513.18	13,594,052.72	2,863,321.59	11,453,286.36
資產減值準備	2,212,222.33	8,848,889.32	2,212,246.08	8,848,984.32
以公允價值計量且其變動計入當期 損益的金融資產的公允價值變動	928,358.11	3,713,432.44	864,203.11	3,456,812.44
可抵扣虧損	8,154,487.16	32,617,948.64	-	-
非同一控制下企業合併 公允價值調整	19,202,200.56	76,808,802.24	404,843.20	1,619,372.80
其他	2,163,153.46	8,652,613.84	792,616.00	3,170,464.00
	88,975,379.00	355,901,516.00	75,563,736.56	302,254,946.24
其中：				
預計於1年內（含1年） 轉回的金額	12,612,399.17		6,731,025.61	
預計於1年後轉回的 金額	76,362,979.83		68,832,710.95	
	88,975,379.00		75,563,736.56	

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(21) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債 (續)

(b) 未經抵銷的遞延所得稅負債

	2017年12月31日		2016年12月31日	
	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異
非同一控制下企業合併				
公允價值調整	92,652,379.60	370,609,518.38	7,093,266.86	28,373,067.44
分步實現企業合併	37,891,003.77	151,564,015.08	-	-
其他	9,690,092.51	38,760,370.04	7,385,044.45	29,540,177.80
	140,233,475.88	560,933,903.50	14,478,311.31	57,913,245.24
其中：				
預計於1年內(含1年)				
轉回的金額	6,737,064.75		1,812,530.03	
預計於1年後轉回的				
金額	133,496,411.13		12,665,781.28	
	140,233,475.88		14,478,311.31	

(c) 本集團未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損分析如下：

	2017年12月31日	2016年12月31日
可抵扣虧損	337,846,896.04	266,230,526.04
可抵扣暫時性差異	71,135,137.53	12,333,368.04
	408,982,033.57	278,563,894.08

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(21) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債（續）

(d) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2017年12月31日	2016年12月31日
2017年	-	48,647,533.90
2018年	47,256,880.39	47,256,880.39
2019年	79,243,753.77	79,243,753.77
2020年	39,725,500.81	40,378,323.82
2021年	48,824,770.86	50,704,034.16
2022年	122,795,990.21	-
	337,846,896.04	266,230,526.04

(e) 抵銷後的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債淨額列示如下：

	2017年12月31日		2016年12月31日	
	互抵金額	抵消後餘額	互抵金額	抵消後餘額
遞延所得稅資產	(22,974,864.61)	66,000,514.39	(634,710.94)	74,929,025.62
遞延所得稅負債	(22,974,864.61)	117,258,611.27	(634,710.94)	13,843,600.37

(22) 其他非流動資產

	2017年12月31日	2016年12月31日
土地競買保證金(i)	118,610,000.00	118,610,000.00
待抵扣進項稅額(ii)	22,777,426.80	24,047,476.02
工程項目預付款	1,535,773.58	54,535,212.49
	142,923,200.38	197,192,688.51

(i) 根據大連港股份有限公司（「乙方」）與大連保稅區土地儲備交易中心（「甲方」）簽訂的《預出讓土地協議》，本公司支付大連港石化項目用地競買保證金139,880,000元。甲方已對該項目用地進行了預出讓公告，待正式掛牌期出讓限屆滿後，若乙方未成交，甲方將在5日內退還乙方全部已支付的款項。截止2017年12月31日，該土地競買保證金的餘額為118,610,000元。

(ii) 待抵扣進項稅額系本集團購入增值稅應稅貨物及服務產生的於本年尚未抵扣完畢的增值稅進項稅額。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(23) 資產減值準備

	2016年 12月31日	本年增加	本年減少		2017年 12月31日
			轉回	轉銷	
壞賬準備	1,209,192.97	52,873,223.17	-	-	54,082,416.14
其中：應收賬款壞賬準備	148,000.00	25,301,240.35	-	-	25,449,240.35
其他應收款壞賬準備	1,061,192.97	27,571,982.82	-	-	28,633,175.79
存貨跌價準備	7,803,889.80	7,054,584.56	(95.00)	-	14,858,379.36
	9,013,082.77	59,927,807.73	(95.00)	-	68,940,795.50

(24) 短期借款

	2017年12月31日	2016年12月31日
質押借款(a)	370,380,689.29	438,427,798.80
保證借款(b)	30,000,000.00	-
信用借款	2,870,853,313.45	61,000,000.00
	3,271,234,002.74	499,427,798.80

(a) 於2017年12月31日，質押借款308,692,031.66元（2016年12月31日：226,487,016.66元）系由本集團賬面價值為327,114,425.81元（2016年12月31日：317,241,729.72元）的存貨及相關進口業務項下單據（附註四(9)(a)）作為質押，質押借款61,688,657.63元（2016年12月31日：211,940,782.14元）系由受託代理業務項下的車輛貨權及單據作為質押。

(b) 於2017年12月31日，銀行保證借款30,000,000.00元（2016年12月31日：0元）系由瀚華擔保股份有限公司大連分公司提供保證。

於2017年12月31日，短期借款的利率區間為1.90%-5.80%（2016年12月31日：1.80%-6.80%）。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(25) 應付票據

	2017年12月31日	2016年12月31日
銀行承兌匯票	-	1,250,000.00

(26) 應付賬款

	2017年12月31日	2016年12月31日
船隻租金及海運費	136,760,560.21	52,453,087.11
採購商品款	128,393,067.08	4,510,238.41
採購輔助材料款及質保金	115,235,733.54	178,738,447.65
	380,389,360.83	235,701,773.17

(a) 於2017年12月31日，賬齡超過一年的應付賬款為人民幣16,883,429.59元（2016年12月31日：人民幣15,755,861.28元）。主要為應付分包工程款、材料款及質保金，由於項目整體工程尚未竣工決算，因此該款項尚未進行最後清算。

(b) 應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2017年12月31日	2016年12月31日
一年以內	363,505,931.24	219,945,911.89
一到二年	10,213,922.34	11,994,623.06
二到三年	5,347,996.82	2,768,046.73
三年以上	1,321,510.43	993,191.49
	380,389,360.83	235,701,773.17

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(27) 預收款項

	2017年12月31日	2016年12月31日
車輛銷售款	142,493,675.89	121,742,555.36
港雜費	15,244,771.53	16,052,933.70
租賃費	10,338,024.66	7,488,546.99
運費	5,909,747.73	5,876,496.84
冷鏈貿易款	-	39,747,017.39
成品油貿易款	-	13,211,820.20
公共設施維護費	-	1,859,233.61
其他	18,243,981.29	18,143,354.85
	192,230,201.10	224,121,958.94

於2017年12月31日，賬齡超過一年的預收款項為6,643,619.81元（2016年12月31日：34,837,459.49元），主要為預收中紡糧油（黑龍江）有限公司的港雜費，鑑於業務及項目尚未完成，款項尚未結清。

(28) 應付職工薪酬

	2017年12月31日	2016年12月31日
應付短期薪酬(a)	241,069,727.91	220,882,346.04
應付設定提存計劃(b)	9,598,572.87	7,548,315.25
應付辭退福利(c)	-	-
	250,668,300.78	228,430,661.29

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(28) 應付職工薪酬（續）

(a) 短期薪酬

	2016年12月31日	本年增加	本年減少	2017年12月31日
工資、獎金、津貼和補貼	206,816,685.10	821,995,037.14	(811,639,526.49)	217,172,195.75
職工福利費	484,985.96	69,406,985.86	(67,224,442.78)	2,667,529.04
社會保險費	207,687.14	74,970,831.24	(75,071,287.88)	107,230.50
其中：醫療保險費	110,029.46	58,548,239.50	(58,560,967.50)	97,301.46
工傷保險費	95,482.90	6,120,972.16	(6,208,700.80)	7,754.26
生育保險費	2,174.78	8,727,372.50	(8,727,372.50)	2,174.78
其他	-	1,574,247.08	(1,574,247.08)	-
住房公積金	-	122,767,509.12	(122,767,509.12)	-
工會經費和職工教育經費	2,044,971.59	25,281,973.10	(25,132,172.08)	2,194,772.61
勞務費	4,307,039.12	247,202,979.21	(248,768,957.37)	2,741,060.96
其他短期薪酬	7,020,977.13	12,957,839.87	(3,791,877.95)	16,186,939.05
	220,882,346.04	1,374,583,155.54	(1,354,395,773.67)	241,069,727.91

(b) 設定提存計劃

	2016年12月31日	本年增加	本年減少	2017年12月31日
基本養老保險	264,345.12	132,010,353.33	(132,010,353.33)	264,345.12
年金繳費	7,262,087.75	34,795,510.73	(32,745,253.11)	9,312,345.37
失業保險費	21,882.38	3,667,078.62	(3,667,078.62)	21,882.38
	7,548,315.25	170,472,942.68	(168,422,685.06)	9,598,572.87

(c) 應付辭退福利

	2017年12月31日	2016年12月31日
其他辭退福利(i)	-	-

(i) 2017年度，本集團因解除勞動關係所提供的其他辭退福利為144,984.12元。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(29) 應交稅費

	2017年12月31日	2016年12月31日
應交進口關稅及消費稅	56,619,337.45	8,793,596.43
應交企業所得稅	37,734,825.66	75,558,503.53
未交增值稅	25,286,101.86	14,673,333.47
應交個人所得稅	3,709,965.90	12,095,641.07
應交城市維護建設稅	367,759.28	331,135.07
應交教育費附加	262,861.08	238,573.54
應交營業稅	-	21,120.00
其他	3,333,908.70	3,210,547.82
	127,314,759.93	114,922,450.93

(30) 應付利息

	2017年12月31日	2016年12月31日
應付債券利息	168,008,750.05	132,971,380.18
短期借款應付利息	9,313,708.41	2,898,445.01
分期付款到期還本的長期 借款利息	5,060,537.86	247,636.16
將與一年內到期的長期借 款本金一同支付的利息	-	28,843,779.71
	182,382,996.32	164,961,241.06

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(31) 應付股利

	2017年12月31日	2016年12月31日
新加坡大連港口投資私人有限公司	34,641,594.77	65,459,174.35
中海碼頭發展有限公司	18,347,524.17	—
日本郵船株式會社	11,435,899.96	—
PSA China Pte Ltd	8,764,740.84	—
中遠碼頭（大連）有限公司	7,262,213.84	—
中海港口發展有限公司	6,110,276.47	—
大連保稅正通有限公司	5,779,554.22	5,779,554.22
日郵大件散貨運輸公司	775,327.75	277,790.92
大連市建設投資集團有限公司	—	2,653,250.56
其他	653,522.68	2,491,269.59
	93,770,654.70	76,661,039.64

(32) 其他應付款

	2017年12月31日	2016年12月31日
應付工程款	264,072,609.65	249,840,632.82
關聯方借款	48,000,000.00	50,000,000.00
保證金	35,459,014.35	23,356,212.38
貿易定金	25,822,249.63	45,074,654.07
代收港建費	22,248,576.83	14,657,475.83
運費	20,383,300.46	21,159,562.14
應付港口局保安費	13,594,052.70	9,594,052.70
代收賠償款	10,870,828.55	5,056,848.14
代收車船票款	4,018,468.45	6,931,818.61
代收補貼款	213,300.00	10,379,914.78
其他	88,367,700.19	80,370,381.62
	533,050,100.81	516,421,553.09

於2017年12月31日，賬齡超過一年的其他應付款為202,752,410.88元（2016年12月30日：231,151,191.90元），主要為應付工程款項、貿易定金及代收款項，因為工程尚未竣工決算，業務尚未展開、支付條件尚未滿足等原因，上述款項尚未結清。

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(33) 一年內到期的非流動負債

	2017年12月31日	2016年12月31日
一年內到期的應付債券 (附註四(36))	3,449,545,262.51	-
一年內到期的長期借款 (附註四(35))	652,005,906.51	1,024,000,000.00
一年內到期的長期應付款 (附註四(37))	56,776,903.92	23,523,521.42
	4,158,328,072.94	1,047,523,521.42

(34) 其他流動負債

	2017年12月31日	2016年12月31日
公司債券(a)	-	3,038,041,251.61

(a) 短期應付債券相關信息如下：

	2016年 12月31日	本年發行	按面值計提 利息	溢折價攤銷	本年償還	2017年 12月31日
公司債券(i)	3,038,041,251.61	-	21,614,817.34	2,037,081.73	(3,061,693,150.68)	-

	面值	發行日期	債券期限	發行金額
公司債券(i)	100.00	2016年7月8日	270天	3,000,000,000.00

(i) 本公司於2016年7月8日發行總額為3,000,000,000.00元，期限270天的公司債券。該債券為固定利率，票面利率為2.78%，到期一次還本付息，相關發行費用為6,126,415.09元。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(35) 長期借款

	2017年12月31日	2016年12月31日
抵押借款(a)	649,409,158.06	1,017,010,023.77
信用借款	2,584,140,684.04	154,000,000.00
	3,233,549,842.10	1,171,010,023.77
減：一年內到期的長期借款（附註四(33)）		
抵押借款	(121,010,023.77)	(1,010,000,000.00)
信用借款	(530,995,882.74)	(14,000,000.00)
	(652,005,906.51)	(1,024,000,000.00)
	2,581,543,935.59	147,010,023.77

(a-i) 於2017年12月31日，銀行抵押借款7,010,023.77元（2016年12月31日：17,010,023.77元）系由本集團賬面價值為91,589,155.04元（2016年12月31日：94,019,310.68元）（原價102,322,342.45元（2016年12月31日：102,322,342.45元））的固定資產（附註四(15)）和賬面價值為14,871,587.05元（2016年12月31日：15,224,272.81元）（原價17,631,590.19元（2016年12月31日：17,631,590.19元））的土地使用權作為抵押（附註四(18)），利息每三個月支付一次，本金將分別於2018年6月20日和2018年12月20日分兩次償還。

(a-ii) 於2017年12月31日，抵押借款588,399,134.29元系由本集團賬面價值為399,006,474.68元（原價404,286,353.00元）的固定資產作為抵押（附註四(15)），利息每三個月支付一次，一年內到期的本金將於2018年12月29日償還，剩餘本金應於2019年2月21日前分次償還。於2016年12月31日，無此類交易。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(35) 長期借款（續）

- (a-iii) 於2017年12月31日，抵押借款54,000,000.00元系由本集團賬面價值為94,420,298.35元（原價95,364,004.65元）的固定資產作為抵押（附註四(15)），利息每三個月支付一次，本金應於2022年9月8日前分次償還。於2016年12月31日，無此類交易。
- (a-iv) 於2016年12月31日抵押借款150,000,000.00元系由本公司賬面價值約143,105,574.13元（原價228,576,076.21元）的固定資產作抵押（附註四(15)），利息於到期日與本金一起一次性支付，本金於2017年1月23日償還完畢。於2017年12月31日，無此類交易。
- (a-v) 於2016年12月31日抵押借款500,000,000.00元系由本公司賬面價值約414,413,226.01元（原價935,860,681.53元）的固定資產作抵押（附註四(15)），利息於到期日與本金一起一次性支付，本金於2017年5月23日償還完畢。於2017年12月31日，無此類交易。
- (a-vi) 於2016年12月31日抵押借款50,000,000.00元系由本公司賬面價值約為43,882,684.51元（原價68,391,732.00元）的固定資產作抵押（附註四(15)），利息於到期日與本金一起一次性支付，本金於2017年1月23日償還完畢。於2017年12月31日，無此類交易。
- (a-vii) 於2016年12月31日抵押借款300,000,000.00元系由本公司賬面價值約為264,933,255.01元（原價384,992,940.93元）的固定資產作抵押（附註四(15)），利息於到期日與本金一起一次性支付，本金於2017年1月23日償還完畢。於2017年12月31日，無此類交易。

於2017年12月31日，長期借款的利率區間為2.69%至6.00%（2016年12月31日：4.51%至6.33%）。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(36) 應付債券

	2016年 12月31日	本年發行	發行費	溢折價攤銷	本年償還	一年內到期的 應付債券 (附註四(33))	2017年 12月31日	按面值計提 利息
公司債券	5,779,081,112.06	1,070,000,000.00	(6,360,413.25)	11,323,211.49	-	(3,449,545,262.51)	3,404,498,647.79	355,912,369.87

債券有關信息如下：

	面值	發行日期	債券期限	發行金額
公司債券(a)	100.00	2011年5月23日	10年	2,350,000,000.00
公司債券(b)	100.00	2011年9月26日	7年	2,650,000,000.00
公司債券(c)	100.00	2015年2月17日	3年	800,000,000.00
公司債券(d)	100.00	2017年4月26日	5年	1,070,000,000.00

- (a) 經中國證券監督管理委員會證監許可[2011]699號文核准，本公司於2011年5月23日發行公司債券。此債券採用單利按年計息，固定年利率為5.30%，每年付息一次（附註四(31)），相關發行費用25,156,495.00元。於2017年12月31日，面值2,350,000,000.00元的應付債券（2016年12月31日：2,350,000,000.00元）系由大連港集團提供無條件的不可撤銷的連帶責任保證擔保。
- (b) 經中國證券監督管理委員會證監許可[2011]1226號文核准，本公司於2011年9月26日發行公司債券。於發行後的第5年末本公司有權上調該等債券的票面利率而債券持有人則有權將其所持有的全部或部分債券按面值回售給本公司。該債券為固定利率，票面利率為6.05%，每年付息一次（附註四(31)），相關發行費用27,775,729.25元。於2017年12月31日，面值2,650,000,000.00元的應付債券（2016年12月31日：2,650,000,000.00元）系由大連港集團提供無條件的不可撤銷的連帶責任保證擔保。
- (c) 本集團於2015年2月17日發行公司債券。此債券採用單利按年計息，固定年利率為4.50%，每半年付息一次（附註四(30)），相關發行費用23,424,000.00元。
- (d) 經中國證券監督管理委員會證監許可[2016]3075號文核准，本公司於2017年4月26日發行公司債券。此債券採用單利按年計息，固定年利率為4.80%，每年付息一次（附註四(30)），相關發行費用6,360,413.25元。

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(37) 長期應付款

	2017年12月31日	2016年12月31日
應付融資租賃款(附註十二)	56,776,903.92	61,641,602.90
應付備用信用證手續費	-	5,020,000.00
	56,776,903.92	66,661,602.90
減：一年內到期的長期應付款(附註四(33))	(56,776,903.92)	(23,523,521.42)
	-	43,138,081.48

(38) 遞延收益

	2016年12月31日	本年增加	本年減少	2017年12月31日
政府補助(a)	565,971,998.11	80,119,655.20	(76,009,560.84)	570,082,092.47

(a) 政府補助

	2016年		本年減少		2017年 12月31日	與資產相關/ 與收益相關
	12月31日	本年增加	計入其他收益	沖減管理費用		
搬遷補助(i)	456,778,631.30	-	(33,146,664.79)	-	423,631,966.51	與資產相關
安全生產(ii)	30,797,500.00	-	(1,270,000.00)	-	29,527,500.00	與資產相關
外貿發展專項補助基金(iii)	21,094,366.00	-	(21,094,366.00)	-	-	與收益/資產相關
海鐵聯運補助(iv)	10,340,000.00	6,340,000.00	-	-	16,680,000.00	與資產相關
交通樞紐客運站項目(v)	10,000,000.00	70,000,000.00	-	-	80,000,000.00	與資產相關
經營補助(vi)	9,778,476.19	1,053,700.00	(10,119,500.00)	-	712,676.19	與收益相關
原木處理項目(vii)	8,300,000.00	-	-	-	8,300,000.00	與資產相關
穩崗補貼(viii)	8,002,109.79	-	(8,002,109.79)	-	-	與收益相關
節能減排專項資金(ix)	3,007,876.79	1,693,010.00	(873,073.68)	-	3,827,813.11	與資產相關
船舶購置補助(x)	2,874,881.08	-	(791,217.56)	-	2,083,663.52	與資產相關
設備改造補助(xi)	1,891,284.82	430,740.00	(272,255.68)	-	2,049,769.14	與資產相關
其他	3,106,872.14	602,205.20	(440,121.11)	(252.23)	3,268,704.00	與資產相關
	565,971,998.11	80,119,655.20	(76,009,308.61)	(252.23)	570,082,092.47	

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(38) 遞延收益（續）

(a) 政府補助（續）

本集團當年計入損益或沖減相關成本的政府補助的明細如下：

政府補助項目	種類	本年計入損益或沖減 相關成本的金額	本年計入損益或沖減 相關成本的列報項目
搬遷補助(i)	與資產相關	33,146,664.79	其他收益
安全生產(ii)	與資產相關	1,270,000.00	其他收益
外貿發展專項 補助基金(iii)	與收益／資產相關	21,094,366.00	其他收益
經營補助(vi)	與收益相關	10,119,500.00	其他收益
穩崗補貼(viii)	與收益相關	8,002,109.79	其他收益
節能減排專項 資金(ix)	與資產相關	873,073.68	其他收益
船舶購置補助(x)	與資產相關	791,217.56	其他收益
設備改造補助(xi)	與資產相關	272,255.68	其他收益
其他	與資產相關	440,373.34	其他收益／管理費用
		76,009,560.84	

- (i) 本公司收到的與碼頭搬遷有關的政府補助，該搬遷補償金額在新建的碼頭開始運營時按照碼頭的預計可使用壽命分期計入合併利潤表。
- (ii) 本公司收到的與安全生產有關的政府補助，該金額在相關資產的可使用壽命內分期計入合併利潤表。
- (iii) 本公司收到的大連市保稅區經貿合作局撥付給本公司的鼓勵外貿發展的政府補助。本補助用於大連港油品出口貿易的市場開發、加強油品保稅倉儲、物流設施資產保障和加大原油出口貿易平台建設等。本補助同時包含與資產相關部分和與收益相關部分，本公司區分不同部分分別進行會計處理，難以區分部分，整體歸類為與收益相關。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(38) 遞延收益（續）

(a) 政府補助（續）

- (iv) 本公司收到的與海鐵聯運系統有關的政府補助，該金額將在相關資產的可使用壽命內分期計入合併利潤表，該工程尚未竣工轉固。
- (v) 本公司收到的與交通樞紐客運站項目有關的政府補助，該金額將在相關資產的可使用壽命內分期計入合併利潤表，該工程尚未竣工轉固。
- (vi) 本集團收到的穆稜市人民政府撥付給本集團的與經營有關的政府補助，用於彌補本公司的子公司黑龍江綏穆大連港物流有限公司開業後五年內的經營虧損。該公司初始投資大、回收期長，為了鼓勵其在當地投資，當地政府對於其經營初期的經營虧損給予了財政支持。該金額在五年內根據該子公司每年的經營業績分期計入合併利潤表。
- (vii) 本集團收到的與原木處理項目有關的政府補助，該金額將在相關資產的可使用壽命內分期計入合併利潤表，該工程尚未竣工轉固。
- (viii) 本公司收到的與支持企業穩定崗位有關的政府補助，該金額將根據公司每年繳納社會保險費、福利費、教育經費分期計入合併利潤表。
- (ix) 本集團收到的與節能減排設備購置和改造有關的政府補助，該金額在相關資產的可使用壽命內分期計入合併利潤表。
- (x) 本集團收到的與船舶購置有關的政府補助，該金額在相關資產的可使用壽命內分期計入合併利潤表。
- (xi) 本集團收到的與設備改造有關的政府補助，該金額在相關資產的可使用壽命內分期計入合併利潤表。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(39) 其他非流動負債

	2017年12月31日	2016年12月31日
作業包干費	98,915,093.00	99,241,941.00

本公司於2013年與中紡糧油（黑龍江）有限公司簽訂作業包干合同，由中紡糧油（黑龍江）有限公司向本公司預付全程物流包干費（配送服務費和港口作業包干費）人民幣1.12億元。合同簽訂後第一年至第七年為預付全程物流包干費的抵扣期（含利息，利息按中國人民銀行同期貸款利率計算），第八年至第十年為優惠期。於2017年12月31日，預付作業包干費的餘額為98,915,093.00元（2016年12月31日：99,241,941.00元）。

(40) 股本

	2016年12月31日	本年增減變動				小計	2017年12月31日
		發行新股	送股	公積金轉股	其他		
人民幣普通股	7,735,820,000.00	-	-	-	-	-	7,735,820,000.00
境外上市的外資股	5,158,715,999.00	-	-	-	-	-	5,158,715,999.00
	12,894,535,999.00	-	-	-	-	-	12,894,535,999.00

	2015年12月31日	本年增減變動				小計	2016年12月31日
		發行新股	送股	公積金轉股	其他		
人民幣普通股	3,363,400,000.00	-	1,009,020,000.00	3,363,400,000.00	-	4,372,420,000.00	7,735,820,000.00
境外上市的外資股	1,062,600,000.00	1,180,320,000.00	672,875,999.00	2,242,920,000.00	-	4,096,115,999.00	5,158,715,999.00
	4,426,000,000.00	1,180,320,000.00	1,681,895,999.00	5,606,320,000.00	-	8,468,535,999.00	12,894,535,999.00

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(40) 股本（續）

於2017年12月31日，境外上市的外資股中有722,166,000股為大連港集團通過香港中央結算（代理人）有限公司持有（2016年12月31日：588,248,000股）。2016年增持H股通過香港聯合證券交易所二級市場購入取得。

(41) 資本公積

	2016年12月31日	本年增加(a)	本年減少	2017年12月31日
股本溢價	2,910,765,975.69	—	—	2,910,765,975.69
其他資本公積—權益法 核算的被投資單位除 綜合收益和利潤分配 以外的其他權益變動	13,404,290.37	1,233,443.56	(1,527,300.57)	13,110,433.36
其他	6,774,419.90	—	(2,046,113.58)	4,728,306.32
	2,930,944,685.96	1,233,443.56	(3,573,414.15)	2,928,604,715.37

	2015年12月31日	本年增加	本年減少	2016年12月31日
股本溢價	6,103,613,277.83	2,413,472,697.86	(5,606,320,000.00)	2,910,765,975.69
其他資本公積—權益法 核算的被投資單位除 綜合收益和利潤分配 以外的其他權益變動(a)	8,445,750.98	4,958,539.39	—	13,404,290.37
其他	5,506,725.81	1,267,694.09	—	6,774,419.90
	6,117,565,754.62	2,419,698,931.34	(5,606,320,000.00)	2,930,944,685.96

(a) 該權益法核算的被投資單位除綜合收益和利潤分配以外的其他權益變動，主要為本集團投資的合營和聯營公司本年提取的專項儲備。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(42) 其他綜合收益

	資產負債表中其他綜合收益			2017年度利潤表中其他綜合收益					
	2016年 12月31日	稅後歸屬於 母公司	2017年 12月31日	本年所得稅前 發生額	減：前期計入		稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
					其他綜合收益 本年轉出	減：所得稅費用			
以後將重分類進損益的									
其他綜合收益									
權益法下在被投資單位以後									
將重分類進損益的其他									
綜合收益中享有的份額	(755,666.78)	755,666.78	-	-	755,666.78	-	755,666.78	-	
可供出售金融資產公允									
價值變動損益	(4,520,209.49)	4,679,843.22	159,633.73	4,679,843.22	-	-	4,679,843.22	-	
外幣報表折算差額	52,651,443.26	(23,412,892.84)	29,238,550.42	(23,412,892.84)	-	-	(23,412,892.84)	-	
	47,375,566.99	(17,977,382.84)	29,398,184.15	(18,733,049.62)	755,666.78	-	(17,977,382.84)	-	

	資產負債表中其他綜合收益			2016年度利潤表中其他綜合收益					
	2015年 12月31日	稅後歸屬於 母公司	2016年 12月31日	本年所得稅前 發生額	減：前期計入		稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
					其他綜合虧損 本年轉出	減：所得稅費用			
以後將重分類進損益的									
其他綜合收益									
權益法下在被投資單位以後									
將重分類進損益的其他									
綜合收益中享有的份額	(755,666.78)	-	(755,666.78)	-	-	-	-	-	
可供出售金融資產公允									
價值變動損益	(3,514,596.01)	(1,005,613.48)	(4,520,209.49)	(1,005,613.48)	-	-	(1,005,613.48)	-	
外幣報表折算差額	31,293,840.07	21,357,603.19	52,651,443.26	21,357,603.19	-	-	21,357,603.19	-	
	27,023,577.28	20,351,989.71	47,375,566.99	20,351,989.71	-	-	20,351,989.71	-	

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(43) 盈餘公積

	2016年12月31日	本年提取	本年減少	2017年12月31日
法定盈餘公積金	675,669,606.41	82,072,293.76	—	757,741,900.17
儲備基金	353,065.88	—	—	353,065.88
任意盈餘公積金	620,468.49	—	—	620,468.49
	676,643,140.78	82,072,293.76	—	758,715,434.54

	2015年12月31日	本年提取	本年減少	2016年12月31日
法定盈餘公積金	622,952,355.31	52,717,251.10	—	675,669,606.41
儲備基金	353,065.88	—	—	353,065.88
任意盈餘公積金	620,468.49	—	—	620,468.49
	623,925,889.68	52,717,251.10	—	676,643,140.78

根據《中華人民共和國公司法》及本公司章程，本公司按年度淨利潤的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准後可用於彌補虧損，或者增加股本。經董事會決議，本公司2017年按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金82,072,293.76元（2016年：按淨利潤的10%提取，共52,717,251.10元）。

本公司任意盈餘公積金的提取額由董事會提議，經股東大會批准。任意盈餘公積金經批准後可用於彌補以前年度虧損或增加股本。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(44) 未分配利潤

	2017年度	2016年度
年初未分配利潤	1,194,212,957.96	2,820,227,405.53
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	500,779,944.29	531,012,717.43
減：提取法定盈餘公積	(82,072,293.76)	(52,717,251.10)
應付普通股股利(a)	(193,418,039.99)	(420,474,000.00)
子公司提取職工獎福基金	(3,433,841.52)	(1,939,914.90)
轉作股本的普通股股利	—	(1,681,895,999.00)
其他	2,812.78	—
年末未分配利潤	1,416,071,539.76	1,194,212,957.96

(a) 根據2017年6月28日股東大會決議，本公司向全體股東派發現金股利，每10股0.15元（含稅），按照已發行股份12,894,535,999計算，共計193,418,039.99元。

根據2016年6月28日股東大會決議，本公司向全體股東派發現金股利，每10股人民幣0.75元（含稅），按照已發行股份5,606,320,000計算，共計420,474,000.00元。

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(45) 少數股東權益

	2017年12月31日	2016年12月31日
大連集裝箱碼頭有限公司	1,936,717,325.33	684,568,270.94
大連海嘉汽車碼頭有限公司	221,265,535.28	216,555,744.60
大連港旅順港務有限公司	134,578,524.70	133,069,579.54
大連金港灣糧物流有限公司	123,894,456.06	123,768,695.73
大連迪朗斯瑞房車有限公司	50,350,991.88	49,987,266.08
大連港口建設監理諮詢有限公司	18,681,825.86	15,672,472.46
大連港集團莊河碼頭有限公司	17,711,483.75	19,422,716.07
大連保稅區金鑫石化有限公司	14,324,120.70	14,823,054.96
大連港隆科技有限公司	13,035,265.93	10,955,019.25
大連口岸物流網股份有限公司	12,202,413.07	10,871,291.50
大連港連恒供應鏈管理有限公司	9,888,712.84	9,814,901.15
大連港泓國際貿易有限公司	9,652,444.46	9,582,140.71
大連國際集裝箱服務有限公司	8,866,980.71	8,762,121.30
大連港通信工程有限公司	6,850,174.54	6,928,559.81
大連泓洋國際物流有限公司	3,785,059.50	(593,074.44)
黑龍江綏穆大連港物流有限公司	3,778,350.48	3,779,471.57
內蒙古陸港保稅物流園有限公司	3,342,842.79	5,030,114.95
大連外輪理貨有限公司	2,936,649.65	3,072,081.48
大連港潤燃氣有限公司	2,047,924.30	2,943,003.03
大連港森立達木材交易中心有限公司	2,023,286.72	5,753,081.51
大連港歐陸國際物流有限公司	1,795,089.90	1,228,207.06
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	850,672.18	2,571,510.37
曹妃甸港集裝箱物流有限公司	255,071.14	252,715.09
大連國際物流園發展有限公司	(15,833,519.23)	(12,885,909.64)
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	(23,132,973.32)	5,213,994.85
大連集發科技有限公司	-	1,853,265.30
大連港鑫盛世貿易有限公司	-	(2,267.95)
	2,559,868,709.22	1,332,998,027.28

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(46) 營業收入和營業成本

	2017年度	2016年度
主營業務收入	8,584,027,116.26	12,499,813,840.14
其他業務收入	447,616,233.96	314,670,021.00
	9,031,643,350.22	12,814,483,861.14
	2017年度	2016年度
主營業務成本	7,290,497,966.48	11,160,474,912.91
其他業務成本	277,704,541.20	266,586,906.70
	7,568,202,507.68	11,427,061,819.61

(a) 按行業分析如下：

	2017年度		2016年度	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
油品、液體化工品碼頭及 相關物流、貿易業務	2,568,149,091.77	2,065,151,976.02	6,151,513,314.80	5,422,277,469.82
集裝箱碼頭及相關物流業務	2,324,693,840.07	1,883,558,475.63	1,548,058,061.14	1,234,368,793.86
雜貨碼頭及相關物流、貿易業務	315,435,489.60	346,459,606.16	469,721,885.04	506,723,225.05
礦石碼頭及相關物流業務	385,757,321.36	272,347,131.83	314,027,495.35	281,266,698.49
糧食碼頭及相關物流、貿易業務	493,134,073.32	457,563,149.43	681,657,589.01	706,392,865.74
客運滾裝碼頭及相關物流業務	163,083,222.14	115,887,863.81	138,607,950.47	103,806,463.56
港口增值及支持業務	955,244,743.21	658,172,982.58	937,338,809.20	669,425,613.68
汽車碼頭及相關物流、貿易業務	1,728,744,110.94	1,691,946,365.67	2,490,667,323.32	2,426,317,672.29
其他	97,401,457.81	77,114,956.55	82,891,432.81	76,483,017.12
	9,031,643,350.22	7,568,202,507.68	12,814,483,861.14	11,427,061,819.61

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(46) 營業收入和營業成本 (續)

(b) 營業收入按類型列示如下：

	2017年度	2016年度
商品貿易收入	3,618,506,281.08	7,861,426,905.58
裝卸收入	2,171,700,608.62	1,775,105,873.33
堆存收入	553,401,478.56	839,822,024.71
代理收入	949,113,027.69	754,258,103.15
運輸收入	535,836,818.43	463,520,474.70
租賃收入	263,320,406.76	222,996,028.23
港務管理收入	246,769,760.49	234,748,363.71
工程施工及監理收入	123,838,092.30	170,447,389.25
電費收入	94,089,108.03	90,736,174.73
信息服務收入	80,683,188.91	83,421,409.76
理貨收入	65,361,589.04	66,378,611.19
產品銷售收入	32,609,559.33	31,233,405.71
其他	296,413,430.98	220,389,097.09
	9,031,643,350.22	12,814,483,861.14

(47) 税金及附加

	2017年度	2016年度	計繳標準
房產稅	12,569,732.06	8,087,389.63	按房產余值的1.2%或按房產租金收入的12%繳納房產稅
土地使用稅	11,808,910.04	6,270,616.50	根據實際使用土地的面積，按稅法規定的單位稅額繳納
城市維護建設稅	8,637,534.75	9,094,953.92	按實際繳納的營業稅和增值稅的7%繳納城市維護建設稅
教育費附加	6,179,672.15	6,518,325.44	按實際繳納的營業稅和增值稅的3%繳納教育費附加，2%繳納地方教育費附加
印花稅	4,378,341.51	5,599,136.47	根據應納稅憑證的性質，分別按稅法規定的比例稅率或者按件定額計算應納稅額
車船使用稅	1,467,863.61	599,797.94	根據所使用的車船類別，按照稅法規定的具體適用稅額繳納
營業稅	370,562.42	8,050,951.69	應稅收入的5%計繳營業稅
	45,412,616.54	44,221,171.59	

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(48) 銷售費用

	2017年度	2016年度
宣傳費	255,111.38	641,367.29
燃料	39,431.10	5,538.00
其他	118,018.43	248,833.24
	412,560.91	895,738.53

(49) 管理費用

	2017年度	2016年度
職工薪酬費用	441,458,573.25	448,891,776.76
折舊費及攤銷費用	47,640,441.66	46,316,336.48
租賃費	25,169,630.35	24,282,964.77
業務招待費	17,625,014.32	18,742,469.61
辦公費	7,432,557.60	7,168,954.61
財產保險費	6,711,346.88	7,385,560.31
審計師費用	5,377,649.86	3,822,360.91
稅金	-	7,684,697.72
其他	110,930,172.58	99,069,880.73
	662,345,386.50	663,365,001.90

(50) 財務費用

	2017年度	2016年度
利息支出	573,759,310.24	548,027,375.72
減：資本化利息(i)	(45,871,309.22)	(28,042,259.06)
利息費用	527,888,001.02	519,985,116.66
減：利息收入	(118,268,304.97)	(75,838,612.10)
匯兌損益	220,557,546.32	(197,208,663.45)
其他	9,676,019.74	9,946,196.97
	639,853,262.11	256,884,038.08

(i) 借款費用資本化金額已計入在建工程，並隨著在建工程完工而結轉至固定資產。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(51) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用和管理費用按照性質分類，列示如下：

	2017年度	2016年度
商品及產品銷售成本	3,625,227,269.20	7,809,009,485.35
職工薪酬費用	1,515,383,752.30	1,479,233,551.33
折舊費及攤銷費用	850,488,652.40	801,094,730.09
代理成本	755,449,914.48	571,288,224.25
租賃及倉儲費	293,690,241.55	359,825,918.65
燃料	186,720,613.88	146,838,400.30
電費	132,383,670.24	121,533,992.23
材料費	69,692,392.00	81,676,158.40
修理費	108,821,439.56	83,075,635.76
審計師費用	5,377,649.86	3,822,360.91
— 審計服務	4,167,503.81	3,100,732.21
— 非審計服務	1,210,146.05	721,628.70
其他費用	687,724,859.62	633,924,102.77
	8,230,960,455.09	12,091,322,560.04

(52) 公允價值變動（損失）／收益

	2017年度	2016年度
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
— 交易性權益工具投資	(256,620.00)	(1,109,570.03)
— 其他	(5,690,307.00)	1,879,405.00
	(5,946,927.00)	769,834.97

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(53) 投資收益

	2017年度	2016年度
權益法核算的長期股權投資收益	360,116,642.88	162,831,714.95
非同一控制下吸收合併產生的投資收益	154,247,744.00	–
處置長期股權投資產生的投資損失	(1,290,298.05)	–
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 在持有期間取得的投資收益	94,350.00	107,508.00
可供出售金融資產等在持有期間取得的投資收益	591,627.46	2,060,000.00
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產取得的投資收益	359,826.21	627,227.54
理財及委託投資取得的投資收益	28,432,598.14	14,053,679.46
其他	–	1,481,180.27
	542,552,490.64	181,161,310.22

本集團不存在投資收益匯回的重大限制。

(54) 資產處置收益

	2017年度	2016年度	計入2017年度 非經常性損益 的金額
固定資產處置利得	15,927,761.29	3,599,015.62	15,927,761.29
固定資產處置損失	(180,159.97)	–	(180,159.97)
無形資產處置利得	–	9,110,500.00	–
	15,747,601.32	12,709,515.62	15,747,601.32

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(55) 其他收益

	2017年度	2016年度	與資產相關/ 與收益相關
搬遷補助	33,146,664.79	-	與資產相關
安全生產	1,270,000.00	-	與資產相關
船舶購置補助	791,217.56	-	與資產相關
節能減排專項資金	873,073.68	-	與資產相關
設備改造補助	272,255.68	-	與資產相關
其他	440,121.11	-	與資產相關
集裝箱補助	21,927,000.00	-	與收益相關
外貿發展專項補助基金	21,094,366.00	-	與收益/資產相關
經營補助	10,119,500.00	-	與收益相關
穩崗補貼	8,707,548.06	-	與收益相關
流轉稅返還	168,314.28	-	與收益相關
其他	4,621,784.34	-	與收益相關
	103,431,845.50	-	

(56) 資產減值損失

	2017年度	2016年度
壞賬損失	52,863,223.17	178,104.00
存貨減值損失	7,054,489.56	5,766,246.81
	59,917,712.73	5,944,350.81

(57) 營業外收入

	2017年度	2016年度	計入2017年度 非經常性損益 的金額
政府補助(a)	15,888,145.62	161,059,020.47	15,888,145.62
固定資產報廢收益	351,275.17	1,097,061.67	351,275.17
其他	6,021,425.32	8,418,784.98	6,021,425.32
	22,260,846.11	170,574,867.12	22,260,846.11

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(57) 營業外收入（續）

(a) 政府補助明細

	2017年度	2016年度	與資產相關／ 與收益相關
原有碼頭滅失補償	15,580,000.00	–	與資產相關
安全生產	–	952,500.00	與資產相關
搬遷補助	–	33,621,113.74	與資產相關
船舶購置補助	–	791,217.56	與資產相關
節能減排專項資金	–	646,659.70	與資產相關
設備改造補助	–	264,423.68	與資產相關
其他	–	394,815.40	與資產相關
集裝箱補助	–	108,258,234.20	與收益相關
經營補助	–	10,510,000.00	與收益相關
流轉稅返還	–	454,078.33	與收益相關
其他	308,145.62	5,165,977.86	與收益相關
	15,888,145.62	161,059,020.47	

(58) 營業外支出

	2017年度	2016年度	計入2017年度 非經常性損益 的金額
固定資產報廢損失	2,091,048.60	2,424,494.85	2,091,048.60
對外捐贈	100,000.00	–	100,000.00
無形資產報廢損失	34,973.79	221,474.63	34,973.79
其他	4,160,953.27	668,348.11	4,160,953.27
	6,386,975.66	3,314,317.59	6,386,975.66

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(59) 所得稅費用

	2017年度	2016年度
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	109,385,241.41	176,307,091.42
遞延所得稅	43,481,032.91	(10,977,083.92)
	152,866,274.32	165,330,007.50

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

	2017年度	2016年度
利潤總額	727,158,184.66	778,012,950.96
按適用稅率計算的所得稅	181,789,546.17	194,503,237.74
境內子公司適用不同稅率的影響	(899,868.40)	(1,397,506.41)
境外子公司適用不同稅率的影響	8,502,687.09	5,041,639.73
對以前期間當期所得稅的調整	(2,127,699.56)	(3,279,136.24)
非應納稅收入	(94,206,253.05)	(49,998,502.25)
不得扣除的成本、費用和損失	13,518,727.96	11,369,224.79
使用前期未確認遞延所得稅資產的 可抵扣虧損和暫時性差異	(2,193,647.84)	(6,668,300.41)
當期末確認遞延所得稅資產的 可抵扣虧損和暫時性差異	48,482,781.95	15,759,350.55
所得稅費用	152,866,274.32	165,330,007.50

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(60) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以母公司發行在外普通股的加權平均數計算：

	2017年度	2016年度
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	500,779,944.29	531,012,717.43
本公司發行在外普通股的加權平均數	12,894,535,999.00	12,664,599,344.26
基本每股收益	0.04	0.04
其中：		
— 持續經營基本每股收益：	0.04	0.04
— 終止經營基本每股收益：	-	-

(b) 稀釋每股收益

稀釋每股收益以根據稀釋性潛在普通股調整後的歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以調整後的公司發行在外普通股的加權平均數計算。於2017年度，本公司不存在具有稀釋性的潛在普通股（2016年度：無），因此，稀釋每股收益等於基本每股收益。

(61) 現金流量表項目註釋

(a) 收到的其他與經營活動有關的現金

	2017年度	2016年度
收到銀行存款利息收入	87,616,021.88	69,742,829.49
收到的貿易定金	82,622,936.39	106,170,987.00
收到的政府補助	19,301,728.32	246,357,647.39
其他	40,413,130.53	45,367,651.10
	229,953,817.12	467,639,114.98

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(61) 現金流量表項目註釋 (續)

(b) 支付的其他與經營活動有關的現金

	2017年度	2016年度
其他代付款項	57,621,406.58	101,926,456.70
租賃費	25,174,394.35	24,315,489.04
中介費	21,417,756.91	13,040,355.78
代付補貼款	13,020,866.00	30,256,000.00
科技研究與開發	8,514,793.05	10,397,526.58
辦公費	7,432,557.60	7,169,422.61
差旅費	7,085,471.62	7,256,394.39
保險費	6,711,346.88	7,385,560.31
水電費	6,336,752.86	4,105,261.10
通勤費	5,976,354.17	4,328,331.36
修理費	4,946,127.59	4,287,042.28
燃料費	3,554,857.65	3,504,460.40
材料費	1,001,797.57	924,044.12
銀行手續費	842,594.59	528,019.17
通訊費	422,887.34	393,420.91
其他	58,091,959.18	47,658,187.54
	228,151,923.94	267,475,972.29

(c) 收到的其他與投資活動有關的現金

	2017年度	2016年度
收回六個月以上的定期存款	285,500,000.00	171,950,000.00
收回存放於金融機構的限制用途的資金	250,684,608.19	214,247,431.96
收到與資產相關的政府補助	94,645,702.97	47,445,027.50
收到的予以返還的土地出讓金	70,616,548.00	491,032,200.00
	701,446,859.16	924,674,659.46

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(61) 現金流量表項目註釋（續）

(d) 支付的其他與投資活動有關的現金

	2017年度	2016年度
存放於銀行的六個月以上的定期存款	558,547,719.21	285,500,000.00
存放於金融機構的限制用途的資金	194,565,044.80	261,519,134.30
其他	-	881,800.00
	753,112,764.01	547,900,934.30

(e) 收到的其他與籌資活動有關的現金

	2017年度	2016年度
預收少數股東資本金	-	9,800,000.00

(f) 支付的其他與籌資活動有關的現金

	2017年度	2016年度
支付債券發行費	11,380,413.25	17,609,513.95
支付的融資租賃款	4,688,280.04	7,592,697.39
返還少數股東資本金	1,400,000.00	9,800,000.00
支付股票發行費	-	3,298,085.25
其他	1,375,694.24	4,398,177.79
	18,844,387.53	42,698,474.38

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(62) 現金流量表補充資料

(a) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量

	2017年度	2016年度
淨利潤	574,291,910.34	612,682,943.46
加：資產減值準備	59,927,712.73	5,944,350.81
固定資產折舊	756,357,570.68	726,782,918.33
投資性房地產折舊	18,485,467.86	18,154,798.68
無形資產攤銷	51,735,812.76	47,594,584.87
長期待攤費用攤銷	24,085,709.44	8,486,796.12
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的淨收益	(15,747,601.32)	(12,709,515.62)
固定資產及無形資產報廢損失	1,774,747.22	1,548,907.81
財務費用	712,140,773.97	341,409,472.16
投資收益	(542,552,490.64)	(181,161,310.22)
公允價值變動損失／(收益)	5,946,927.00	(769,834.97)
遞延所得稅資產的減少／(增加)	27,618,345.27	(13,089,052.12)
遞延所得稅負債的增加	15,862,687.63	2,111,968.20
遞延收益轉入	(90,535,608.61)	(45,673,038.08)
存貨的(增加)／減少	(165,951,743.14)	533,609,583.34
專項儲備的增加	4,557,928.72	6,354,049.84
經營性應收項目的(增加)／減少	(297,571,434.17)	166,717,149.21
經營性應付項目的增加／(減少)	63,939,856.67	(151,610,811.51)
經營活動產生的現金流量淨額	1,204,366,572.41	2,066,383,960.31

不涉及現金收支的重大經營和籌資活動

	2017年度	2016年度
進口信用證押匯－銀行代為支付貨款	114,093,097.34	54,430,910.66

現金及現金等價物淨變動情況

	2017年度	2016年度
現金及現金等價物的年末餘額	6,925,797,974.59	6,376,088,087.66
減：現金及現金等價物的年初餘額	(6,376,088,087.66)	(2,728,928,183.51)
現金及現金等價物淨增加額	549,709,886.93	3,647,159,904.15

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註（續）

(62) 現金流量表補充資料（續）

(b) 取得子公司

	遼寧集鐵國際物流 有限公司	大連港灣集裝箱 碼頭有限公司及 大連國際集裝箱 碼頭有限公司	合計
本年發生的企業合併於本年支付的現金和現金等價物	6,996,850.00	119,528,100.00	126,524,950.00
減：購買日子公司持有的現金和現金等價物（附註五(1)(c)）	(2,015,660.78)	(75,546,934.03)	(77,562,594.81)
取得子公司支付的現金淨額	4,981,189.22	43,981,165.97	48,962,355.19
2017年度取得子公司的價格	9,595,298.16	1,124,477,862.23	1,134,073,160.39
取得子公司的淨資產公允價值			
流動資產	28,993,253.79	381,063,938.83	410,057,192.62
非流動資產	7,261,536.74	4,642,931,430.42	4,650,192,967.16
流動負債	(14,957,894.22)	(698,861,673.49)	(713,819,567.71)
非流動負債	(16,100,000.00)	(1,989,769,495.90)	(2,005,869,495.90)
	5,196,896.31	2,335,364,199.86	2,340,561,096.17

(c) 現金及現金等價物

	2017年12月31日	2016年12月31日
現金	732,794.91	100,184.43
其中：庫存現金	732,794.91	100,184.43
可隨時用於支付的銀行存款	6,922,358,862.36	6,373,940,199.17
可隨時用於支付的其他貨幣資金	2,706,317.32	2,047,704.06
年末現金及現金等價物餘額	6,925,797,974.59	6,376,088,087.66

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(63) 外幣貨幣性項目

	2017年12月31日		人民幣餘額
	外幣餘額	折算匯率	
貨幣資金 —			
美元	618,720,057.32	6.5342	4,042,840,598.54
日元	13,090,659.00	0.0579	757,949.16
港幣	6,876,726.85	0.8359	5,748,255.97
			<u>4,049,346,803.67</u>
應收賬款 —			
美元	7,786,798.46	6.5342	50,880,498.50
日元	298,777.00	0.0579	17,299.19
			<u>50,897,797.69</u>
其他應收款 —			
美元	471,149.83	6.5342	3,078,587.22
應付賬款 —			
美元	14,604,843.03	6.5342	95,430,965.33
其他應付款 —			
美元	3,985.00	6.5342	26,038.79
港幣	28,079.70	0.8359	23,471.82
			<u>49,510.61</u>
短期借款 —			
美元	39,428,161.91	6.5342	257,631,495.55
日元	369,000,000.00	0.0579	21,358,827.00
歐元	14,871,175.35	7.8023	116,029,371.43
加元	1,550,560.24	5.2009	8,064,308.75
			<u>403,084,002.73</u>
一年內到期的非流動負債 —			
美元	8,339,665.59	6.5342	54,493,042.90

上述外幣貨幣性項目指除人民幣之外的所有貨幣（其範圍與附註十四(1)(a)中的外幣項目不同）。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

五 合併範圍的變更

(1) 非同一控制下的企業合併

(a) 本年度發生的非同一控制下的企業合併

被購買方	取得時點	購買成本	取得的		購買日	購買日 確定依據	購買日至 年末被購買方 的收入	購買日至	購買日至	購買日至
			權益比例	取得方式				年末被購買方 的淨利潤/ (虧損)	年末被購買方 的經營活動 現金流量	年末被購買方 的現金流量淨額
遼寧集鐵國際 物流有限公司(i)	2017年 8月26日	6,996,850.00	50.00%	非同一控制下 企業合併	2017年 8月26日	本集團 獲得控制權	10,244,422.08	(7,639,436.42)	644,716.27	239,871.27
大連港灣集裝箱 碼頭有限公司(ii)	2017年 10月31日	389,325,406.61	13.15%	非同一控制下 企業吸收合併	2017年 10月31日	本集團 獲得控制權	不適用	不適用	不適用	不適用
大連國際集裝箱 碼頭有限公司(ii)	2017年 10月31日	735,152,455.62	8.15%	非同一控制下 企業吸收合併	2017年 10月31日	本集團 獲得控制權	不適用	不適用	不適用	不適用

- (i) 本集團原持有遼寧集鐵國際物流有限公司（「遼寧集鐵」）50%的股權並作為合營企業按權益法核算。於2017年8月26日，本集團與遼寧國際貨運有限公司簽署了股權轉讓協議，以人民幣6,996,850.00元收購其擁有的遼寧集鐵剩餘50%的股權，自股權轉讓協議簽署日後，本集團享有遼寧集鐵100%的股權以及100%的表決權，因此本次交易的購買日為2017年8月26日。
- (ii) 本集團原持有大連集裝箱碼頭有限公司（以下簡稱「DCT」）51%的股權並作為子公司按成本法核算，原持有大連港灣集裝箱碼頭有限公司（以下簡稱「DPCM」）35%的股權、大連國際集裝箱碼頭有限公司（以下簡稱「DICT」）40%的股權並作為合營企業按權益法核算。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併範圍的變更（續）

(1) 非同一控制下的企業合併（續）

(a) 本年度發生的非同一控制下的企業合併（續）

於2017年8月3日及2017年8月4日，本集團與APM Terminals Dalian Company Limited簽署了股權轉讓協議，以美元18,000,000.00元收購其擁有的DPCM 20%的股權，同時，本集團控股子公司DCT及本集團合營企業DPCM和DICT，與其全部投資方本集團全資子公司大連港集裝箱發展有限公司（以下簡稱「大港集箱」）、中遠碼頭（大連）有限公司（以下簡稱「中遠碼頭」）、中海碼頭發展有限公司（以下簡稱「中海碼頭」）、中海港口發展有限公司（以下簡稱「中海港口」）、新加坡大連港口投資私人有限公司（以下簡稱「新大投資」）、PSA China Pte. Ltd.（以下簡稱「PSA」）及日本郵船株式會社（以下簡稱「日本郵船」）簽訂《合併協議》，由DCT吸收合併DPCM及DICT。吸收合併完成後，大港集箱、中遠碼頭、中海碼頭、中海港口、新大投資、PSA以及日本郵船分別持有DCT 48.15%、4.35%、10.99%、3.66%、20.75%、5.25%以及6.85%的股份。於2017年10月31日，DCT承接DPCM及DICT的資產、負債、業務及人員，按照《合併協議》及新公司章程的約定運營，股東方根據《合併協議》和新公司章程約定享有並承擔相關股東權益和股東義務。

於2017年8月4日，大港集箱同日本郵船簽署《關於大連集裝箱碼頭有限公司之一致行動協議》，約定日本郵船就DCT經營決策事項的表決與大港集箱保持一致行動。

由於吸收合併，購買日至年末被購買方的營業收入、淨利潤、經營活動現金流量和現金流量淨額列示為不適用。

(b) 合併成本以及商譽的確認情況如下：

	遼寧集鐵國際 物流有限公司	大連港灣集裝箱 碼頭有限公司及 大連國際集裝箱 碼頭有限公司
合併成本—		
現金	6,996,850.00	119,528,100.00
轉移非現金資產的公允價值	—	84,892,899.74
原持有股權於購買日的公允價值(i)	2,598,448.16	920,056,862.49
合併成本合計	9,595,298.16	1,124,477,862.23
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	(5,196,896.31)	(1,124,477,862.23)
商譽	4,398,401.85	—

(i) 原持有股權於購買日的公允價值

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

五 合併範圍的變更（續）

(1) 非同一控制下的企業合併（續）

(b) 合併成本以及商譽的確認情況如下：（續）

- 購買日前本集團所持有的遼寧集鐵50%股權的公允價值。

對購買日之前原持有的遼寧集鐵50%股權按公允價值重新計量產生的利得或損失：

原持有的50%股權的公允價值	2,598,448.16
減：原持有的50%股權的賬面價值	(2,598,448.16)
	<hr/>
重新計量產生的利得或損失	—

- 購買日前本集團所持有的大連港灣集裝箱碼頭有限公司及大連國際集裝箱碼頭有限公司股權的公允價值。

對購買日之前原持有的大連港灣集裝箱碼頭有限公司35%股權，現金購入的20%的股權及大連國際集裝箱碼頭有限公司40%股權按公允價值重新計量產生的利得或損失：

原持有的股權及現金購買股權的公允價值	1,088,103,912.53
減：原持有的股權的賬面價值	(814,328,068.53)
減：支付的現金對價	(119,528,100.00)
	<hr/>
重新計量產生的利得或損失	154,247,744.00

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併範圍的變更（續）

(1) 非同一控制下的企業合併（續）

(c) 被購買方於購買日的資產和負債情況列示如下：

(i) 遼寧集鐵國際物流有限公司

	購買日 公允價值	購買日 賬面價值	2016年12月31日 賬面價值
貨幣資金	2,015,660.78	2,015,660.78	4,608,659.75
應收款項	26,725,264.46	26,725,264.46	37,799,814.61
存貨	85,307.83	85,307.83	193,786.08
其他流動資產	1,696,615.52	1,696,615.52	1,362,177.43
固定資產	5,909,725.67	5,909,725.67	5,116,377.57
無形資產	—	—	33,396.18
其他非流動資產	1,351,811.07	1,351,811.07	457,853.59
減：借款	(16,100,000.00)	(16,100,000.00)	(32,200,000.00)
應付款項	(15,933,903.69)	(15,933,903.69)	(3,381,667.82)
應付職工薪酬	(0.01)	(0.01)	(360,981.84)
其他負債	(553,585.32)	(553,585.32)	(26,406.99)
淨資產	5,196,896.31	5,196,896.31	13,603,008.56
減：少數股東權益	—	—	—
取得的淨資產	5,196,896.31	5,196,896.31	13,603,008.56

本集團採用估值技術來確定遼寧集鐵國際物流有限公司的資產負債於購買日的公允價值。主要資產的評估方法及其關鍵假設列示如下：

固定資產的評估方法為成本法，使用的關鍵假設如下：

固定資產成新率的確定：在成新率估測中，不再計算設備功能性貶值和經濟性貶值，只估算實體性貶值率，得出設備成新率。成新率估測主要採用使用年限法確定。

無形資產的評估方法為成本法，使用的關鍵假設如下：

無形資產評估值的確定：以尚可使用年限重新估算其攤餘價值。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

五 合併範圍的變更（續）

(1) 非同一控制下的企業合併（續）

(c) 被購買方於購買日的資產和負債情況列示如下（續）：

(ii) 大連港灣集裝箱碼頭有限公司和大連國際集裝箱碼頭有限公司

	購買日公允價值		購買日賬面價值		2016年12月31日賬面價值	
	大連港灣 集裝箱碼頭 有限公司	大連國際 集裝箱碼頭 有限公司	大連港灣 集裝箱碼頭 有限公司	大連國際 集裝箱碼頭 有限公司	大連港灣 集裝箱碼頭 有限公司	大連國際 集裝箱碼頭 有限公司
貨幣資金(a)	139,449,320.11	50,667,407.34	139,449,320.11	50,667,407.34	131,232,214.18	73,752,697.50
應收款項	121,640,342.96	65,433,931.16	121,640,342.96	65,433,931.16	67,249,979.61	47,924,419.40
存貨	993,405.29	2,084,323.85	993,405.29	2,084,323.85	1,510,042.12	1,669,446.10
其他流動資產	344,677.86	450,530.26	344,677.86	450,530.26	8,737,786.89	8,001,396.62
固定資產	1,558,207,507.00	1,771,739,499.00	1,502,657,856.29	1,689,207,457.41	1,561,321,259.64	1,749,236,044.37
無形資產	177,008,283.37	479,735,173.29	134,220,068.56	405,394,144.73	137,477,322.65	399,948,410.77
遞延所得稅資產	818,455.96	17,871,378.09	238,013.18	-	186,072.00	-
其他非流動資產	672,946.22	636,878,187.49	434,933.04	613,305,706.49	523,126.79	605,372,053.98
減：借款	(1,043,875,220.00)	(1,396,735,751.37)	(1,043,875,220.00)	(1,396,735,751.37)	(1,043,875,220.00)	(1,481,273,147.05)
應付款項	(15,262,145.46)	(24,684,928.37)	(15,262,145.46)	(24,684,928.37)	(34,772,773.20)	(32,163,001.81)
應付職工薪酬	(11,806,246.17)	(5,001,990.10)	(11,806,246.17)	(5,001,990.10)	(11,437,007.49)	(5,858,763.16)
遞延所得稅負債	(24,926,895.99)	(62,625,427.28)	-	-	-	-
其他負債	(94,696,608.48)	(9,015,956.17)	(94,696,608.48)	(9,015,956.17)	(84,989,422.06)	(7,234,513.79)
淨資產	808,567,822.67	1,526,796,377.19	734,338,397.18	1,391,104,875.23	733,163,381.13	1,359,375,042.93
減：少數股東權益	-	-	-	-	-	-
取得的淨資產	808,567,822.67	1,526,796,377.19	734,338,397.18	1,391,104,875.23	733,163,381.13	1,359,375,042.93

本集團採用估值技術來確定大連港灣集裝箱碼頭有限公司、大連國際集裝箱碼頭有限公司的資產負債於購買日的公允價值。主要資產的評估方法及其關鍵假設列示如下：

固定資產的評估方法為重置成本法，使用的關鍵假設如下：

房屋建築物類固定資產成新率的確定：採用理論成新率和現場勘察成新率兩種方法計算，並對兩種結果按現場理論成新率和勘察成新率4:6的比例加權平均計算綜合成新率。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

五 合併範圍的變更（續）

(1) 非同一控制下的企業合併（續）

(c) 被購買方於購買日的資產和負債情況列示如下（續）：

(ii) 大連港灣集裝箱碼頭有限公司和大連國際集裝箱碼頭有限公司（續）

價值量較大設備類固定資產成新率的確定：採用年限法與現場勘察法，分別測算理論成新率和勘察成新率，並按40%、60%比例加權求和確定其成新率。

無形資產的評估方法為成本逼近法，使用的關鍵假設如下：

土地使用權無形資產：以評估對象所在區域土地取得費和土地開發費平均標準為主要依據，加上一定的利息、利潤和土地增值收益來確定地價。

(a) 因法律法規等限制，大連港灣集裝箱碼頭有限公司、大連國際集裝箱碼頭有限公司需留存人民幣114,569,793.42元用於等額償還借款、支付股利及繳納相關稅費，故取得子公司及其他營業單位收到的現金少於大連港灣集裝箱碼頭有限公司、大連國際集裝箱碼頭有限公司合併日貨幣資金。

(2) 其他原因的合併範圍變動

因本集團進行內部資源優化配置，經董事會批准，本集團於2016年7月15日註銷本公司控股子公司大連集發科技有限公司。截至2017年12月31日，該公司已完成全部註銷手續。

因本集團進行內部資源優化配置，經董事會批准，本集團於2016年11月30日吸收合併了子公司大連順達綜合物流有限公司。截至2017年12月31日，該公司已完成全部註銷手續。

因本公司進行內部資源優化配置，經股東會批准，本公司於本年註銷本公司控股子公司大連港鑫盛世貿易有限公司。截至2017年12月31日，該公司已完成全部註銷手續。

因本集團進行內部資源優化配置，經董事會批准，本集團於本年註銷本集團全資子公司樺南大連港正糧油貿易有限公司。截至2017年12月31日，該公司已完成全部註銷手續。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益

(1) 在子公司中的權益

(a) 企業集團的構成

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	已發行 股本及 債券信息	持股比例		表決權 比例(%)	取得方式
						直接(%)	間接(%)		
大連保稅區金鑫石化有限公司	有限責任公司(中外合資)	遼寧大連	遼寧大連	批發及代理業務	無	60.00	-	60.00	投資者投入
大連港集發物流有限責任公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	物流業	無	-	100.00	100.00	投資者投入
大連港集裝箱發展有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	集裝箱業務	無	100.00	-	100.00	投資者投入
大連國際集裝箱服務有限公司(iv)	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	運輸代理	無	-	55.00	60.00	投資者投入
大連國際物流園發展有限公司	其他有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	房地產開發	無	-	90.00	90.00	投資者投入
大連集發船舶代理有限公司	有限責任公司(法人獨資)	遼寧大連	遼寧大連	船舶代理	無	-	100.00	100.00	投資者投入
大連集發船舶管理有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	船舶管理	無	90.77	9.23	100.00	投資者投入
大連集發港口技術服務有限公司	有限責任公司(法人獨資)	遼寧大連	遼寧大連	港口技術服務	無	-	100.00	100.00	投資者投入
大連集發國際貨運有限公司	有限責任公司(法人獨資)	遼寧大連	遼寧大連	物流業	無	-	100.00	100.00	投資者投入
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	交通運輸業	無	-	97.36	97.36	投資者投入
大連口岸物流科技有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	計算機軟件	無	-	100.00	100.00	投資者投入
大連迪朗斯瑞房車有限公司	有限責任公司(中外合資)	遼寧大連	遼寧大連	製造業	無	51.00	-	51.00	投資設立

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	已發行股本及債券信息	持股比例		表決權比例(%)	取得方式
						直接(%)	間接(%)		
大連港泓國際貿易有限公司(iv)	其他有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	貿易業	無	-	51.00	60.00	投資設立
大連港糧油貿易有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	貿易業	無	100.00	-	100.00	投資設立
大連港潤燃氣有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	燃氣銷售	無	51.00	-	51.00	投資設立
大連海嘉汽車碼頭有限公司(i)	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	汽車碼頭建設經營	無	50.00	-	100.00	投資設立
大連集裝箱碼頭有限公司(iii)(iv)	有限責任公司(中外合資)	遼寧大連	遼寧大連	港口業	無	-	48.15	55.56	投資設立
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	貿易業	無	60.00	-	60.00	投資設立
大連市鋼材物流園有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	貿易業	無	100.00	-	100.00	投資設立
港豐集團有限公司	有限責任公司	英屬維京群島	英屬維京群島	物流業	無	-	100.00	100.00	投資設立
黑龍江綏穆大連港物流有限公司	其他有限責任公司	黑龍江穆稜	黑龍江穆稜	物流業	無	-	91.67	91.67	投資設立
秦皇島集港船舶代理有限公司	有限責任公司(法人獨資)	河北秦皇島	河北秦皇島	船舶代理	無	-	100.00	100.00	投資設立
曹妃甸港集裝箱物流有限公司	有限責任公司	河北唐山	河北唐山	船舶代理	無	-	51.00	51.00	投資設立
亞太港口(大連)有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	物流業	無	-	100.00	100.00	投資設立
亞太港口發展有限公司(v)	有限責任公司	英屬維京群島	英屬維京群島	物流業	(v)	-	100.00	100.00	投資設立
亞太港口投資有限公司	有限責任公司	香港	香港	物流業	無	-	100.00	100.00	投資設立

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益（續）

(1) 在子公司中的權益（續）

(a) 企業集團的構成（續）

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	已發行 股本及 債券信息	持股比例		表決權 比例(%)	取得方式
						直接(%)	間接(%)		
亞洲太平洋港口有限公司	有限責任公司	香港	香港	物流業	無	100.00	-	100.00	投資設立
大連港歐陸國際物流有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	貨運服務	無	-	60.00	60.00	投資設立
大連莊河港興投資有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	房地產開發	無	100.00	-	100.00	投資設立
大連港森立達木材交易中心 有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	服務業	無	-	51.00	51.00	投資設立
內蒙古陸港保稅物流園有限公司	其他有限責任公司	內蒙古通遼	內蒙古通遼	貨運服務	無	-	51.00	51.00	投資設立
大連泓洋國際物流有限公司(i)	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	貨運服務	無	50.00	-	100.00	投資設立
大連港連恒供應鏈管理有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	供應鏈管理服務	無	-	51.00	51.00	投資設立
大連集發南岸國際物流有限公司	有限責任公司(法人獨資)	遼寧大連	遼寧大連	港口業	無	-	100.00	100.00	投資設立
大連迪朗斯瑞旅遊開發有限公司	有限責任公司(法人獨資)	遼寧大連	遼寧大連	旅遊項目開發	無	-	100.00	100.00	投資設立
大連迪朗斯瑞汽車租賃有限公司	有限責任公司(法人獨資)	遼寧大連	遼寧大連	汽車租賃	無	-	100.00	100.00	投資設立
大連港電力有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	建築業	無	100.00	-	100.00	同一控制下 企業合併
大連港集團莊河碼頭有限公司	其他有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	港口業	無	60.00	-	60.00	同一控制下 企業合併

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	已發行股本及債券信息	持股比例		表決權比例(%)	取得方式
						直接(%)	間接(%)		
大連港口建設監理諮詢有限公司	有限責任公司(中外合資)	遼寧大連	遼寧大連	監理服務	無	75.00	-	75.00	同一控制下企業合併
大連港隆科技有限公司(ii)(iv)	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	計算機系統服務	無	49.00	-	60.00	同一控制下企業合併
大連港隆網絡技術有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	計算機系統服務	無	-	100.00	100.00	同一控制下企業合併
大連港通信工程有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	電信服務	無	45.00	20.00	65.00	同一控制下企業合併
大連金港灣糧食物流有限公司(iii)	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	物流業	無	37.50	-	75.00	同一控制下企業合併
大連外輪理貨有限公司	其他有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	理貨	無	84.00	-	84.00	同一控制下企業合併
大連長興島經濟區萬麟港口建設監理諮詢有限公司	有限責任公司(法人獨資)	遼寧大連	遼寧大連	監理服務	無	-	100.00	100.00	同一控制下企業合併
大連港海恒船舶管理有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	服務業	無	100.00	-	100.00	同一控制下企業合併
大連港旅順港務有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	港口業	無	60.00	-	60.00	非同一控制下企業合併
大連集益物流有限公司	有限責任公司(法人獨資)	遼寧大連	遼寧大連	貨運服務	無	-	100.00	100.00	非同一控制下企業合併
大連集裝箱碼頭物流有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	物流業	無	-	100.00	100.00	非同一控制下企業合併

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

六 在其他主體中的權益（續）

(1) 在子公司中的權益（續）

(a) 企業集團的構成（續）

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	已發行 股本及 債券信息	持股比例		表決權 比例(%)	取得方式
						直接(%)	間接(%)		
大連口岸物流網股份有限公司(vi)	股份有限公司	遼寧大連	遼寧大連	計算機系統服務	無	-	79.03	79.03	非同一控制下 企業合併
遼寧集鐵國際物流有限公司	有限責任公司	遼寧瀋陽	遼寧瀋陽	物流業	無	-	100.00	100.00	非同一控制下 企業合併

- (i) 根據與其他股東簽訂的合資合同，其他股東在對合資公司的重大經營事項上與本公司的決策保持一致，本公司實際上對其實施控制。
- (ii) 由於在董事會中擁有多數表決權，本公司實際上對其實施控制。
- (iii) 根據與部分其他股東簽署的一致行動協議，部分其他股東與本公司的決策保持一致，本公司實際上對其實施控制。
- (iv) 持股比例根據投資協議中出資份額確定，表決權比例根據被投資公司章程中最高決策機構表決方式確定，因此存在不一致的情況。
- (v) 亞太港口發展有限公司於2015年2月17日發行3年期公司債券，發行金額800,000,000.00元，相關信息見附註四(36)。
- (vi) 原大連口岸物流網有限公司本年更名為大連口岸物流網股份有限公司。

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(b) 存在重要少數股東權益的子公司

子公司名稱	少數股東的 持股比例(%)	2017年度歸屬於 少數股東的損益	2017年度向 少數股東分派股利	2017年12月31日 少數股東權益
大連集裝箱碼頭有限公司	51.85	90,169,010.47	(86,562,250.05)	1,936,717,325.33
大連海嘉汽車碼頭有限公司	50.00	4,709,790.67	-	221,265,535.28
大連港旅順港務有限公司	40.00	1,508,945.16	-	134,578,524.70
大連金港灣糧食物流有限公司	62.50	125,760.33	-	123,894,456.06

上述重要非全資子公司的主要財務信息列示如下：

	2017年12月31日					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
大連集裝箱碼頭有限公司	644,294,587.93	5,894,652,327.78	6,538,946,915.71	938,196,761.50	1,865,501,438.06	2,803,698,199.56
大連海嘉汽車碼頭有限公司	163,918,176.40	289,782,873.88	453,701,050.28	3,693,071.46	7,476,908.25	11,169,979.71
大連港旅順港務有限公司	34,834,218.41	344,921,584.29	379,755,802.70	10,637,031.87	32,672,459.07	43,309,490.94
大連金港灣糧食物流有限公司	148,131,189.84	50,463,230.57	198,594,420.41	363,290.72	-	363,290.72

	2016年12月31日					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
大連集裝箱碼頭有限公司	198,773,687.19	1,388,329,521.39	1,587,103,208.58	188,420,312.27	1,586,150.70	190,006,462.97
大連海嘉汽車碼頭有限公司	105,095,629.64	341,929,526.82	447,025,156.46	8,741,807.05	5,171,860.21	13,913,667.26
大連港旅順港務有限公司	19,689,600.05	351,321,669.04	371,011,269.09	5,603,542.80	32,733,777.45	38,337,320.25
大連金港灣糧食物流有限公司	146,618,141.62	53,994,297.67	200,612,439.29	2,582,526.13	-	2,582,526.13

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益（續）

(1) 在子公司中的權益（續）

(b) 存在重要少數股東權益的子公司（續）

	2017年度				2016年度			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量	營業收入	淨利潤/ (虧損)	綜合收益/ (虧損)總額	經營活動 現金流量
大連集裝箱碼頭有限公司	679,729,816.62	173,903,588.18	173,903,588.18	343,353,670.73	475,719,213.21	136,595,247.17	136,595,247.17	218,385,045.22
大連海嘉汽車碼頭有限公司	-	9,419,581.35	9,419,581.35	(50,000.00)	-	7,945,292.94	7,945,292.94	50,000.00
大連港旅順港務有限公司	56,233,272.04	3,772,362.90	3,772,362.90	23,229,116.63	44,232,939.47	775,285.03	775,285.03	12,225,423.54
大連金灣糧食物流有限公司	18,366,478.88	201,216.53	201,216.53	20,531,696.79	10,569,792.98	(3,775,182.49)	(3,775,182.49)	19,913,510.80

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益

(a) 重要合營企業和聯營企業的基本信息

	主要經營地	註冊地	業務性質	對集團活動 是否具有戰略性	持股比例		表決權比例(%)
					直接(%)	間接(%)	
合營企業－							
大連長興島港口投資 發展有限公司(ii)	遼寧大連	遼寧大連	碼頭設施開發建設	是	46.58	-	50.00
大連中鐵聯合國際集裝箱 有限公司(iii)	遼寧大連	遼寧大連	國際集裝箱服務	是	-	40.00	40.00
大連港毅都冷鏈有限公司	遼寧大連	遼寧大連	貿易業	是	-	50.00	50.00
大連汽車碼頭有限公司(ii)(iii)	遼寧大連	遼寧大連	國內外進出口、裝卸、倉儲	是	32.00	-	33.33
大連港中石油國際碼頭有限公司	遼寧大連	遼寧大連	油品碼頭、裝卸、諮詢	是	50.00	-	50.00
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	遼寧大連	遼寧大連	建設、經營儲罐碼頭	是	50.00	-	50.00
聯營企業－							
中石油大連液化天然氣有限公司	遼寧大連	遼寧大連	液化天然氣相關業務	是	20.00	-	20.00
大連港集團財務有限公司	遼寧大連	遼寧大連	金融業	是	40.00	-	40.00
中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司(i)	山東煙台	山東煙台	輪渡運輸	是	17.50	-	17.50
大連普集倉儲設施有限公司	遼寧大連	遼寧大連	其他倉儲	是	-	40.00	40.00

本集團對上述股權投資均採用權益法核算。

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益 (續)

(a) 重要合營企業和聯營企業的基本信息 (續)

- (i) 本公司對中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司的表決權比例雖然低於20%，但由於在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表，並享有相應的實質性的參與決策權，投資企業可以通過該代表參與被投資單位經營政策的制定，故將其作為聯營企業核算。
- (ii) 持股比例根據投資協議中出資份額確定，表決權比例根據被投資公司章程中最高決策機構表決方式確定，因此存在不一致的情況。
- (iii) 根據公司章程規定，重大事項均由投資方共同決定，因此本集團共同控制該企業，該企業屬於合營企業。
- (iv) 重要合營企業大連港灣集裝箱碼頭有限公司及大連國際集裝箱碼頭有限公司於2017年10月31日被本集團控股子公司大連集裝箱碼頭有限公司吸收合併，詳見附註五(1)。於2016年12月31日，大連港灣集裝箱碼頭有限公司及大連國際集裝箱碼頭有限公司作為重要的合營公司披露。

(b) 重要合營企業的主要財務信息

	2017年12月31日					
	大連長興島港口 投資發展有限公司	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司(ii)	大連汽車碼頭 有限公司	大連港中石油國際 碼頭有限公司	大連港灣液體 儲罐碼頭有限公司
流動資產	287,284,605.19	55,656,284.58	391,893,763.80	72,617,053.37	6,646,039.91	66,521,381.55
其中：現金和現金等價物	81,303,692.49	26,743,170.44	9,682,857.98	58,413,115.77	6,565,790.91	48,925,403.81
非流動資產	4,530,241,014.76	406,371,469.22	516,037,710.50	535,638,759.18	489,351,927.38	379,976,482.10
資產合計	4,817,525,619.95	462,027,753.80	907,931,474.30	608,255,812.55	495,997,967.29	446,497,863.65
流動負債	323,065,780.39	11,219,221.59	90,957,464.79	111,905,403.96	75,477,284.43	40,654,191.35
非流動負債	3,496,744,521.75	-	126,000,000.00	153.35	-	83,300,664.93
負債合計	3,819,810,302.14	11,219,221.59	216,957,464.79	111,905,557.31	75,477,284.43	123,954,856.28
少數股東權益	-	-	-	-	-	-
歸屬於母公司股東權益	997,715,317.81	450,808,532.21	690,974,009.51	496,350,255.24	420,520,682.86	322,543,007.37
按持股比例計算的淨資產份額(i)	464,735,795.04	180,323,412.92	328,081,877.49	158,832,081.68	210,260,341.43	161,271,503.69
調整事項						
— 商譽	-	-	-	2,453,618.25	-	-
— 內部交易未實現利潤	(5,914,025.79)	-	-	-	-	-
對合營企業投資的賬面價值	458,811,769.24	180,323,412.92	328,081,877.49	166,546,488.69	210,260,341.43	161,275,711.82

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

六 在其他主體中的權益（續）

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益（續）

(b) 重要合營企業的主要財務信息（續）

	2016年12月31日							
	大連國際集裝箱 碼頭有限公司	大連長興島港口 投資發展有限公司	大連港灣集裝箱 碼頭有限公司	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司	大連汽車碼頭 有限公司	大連港中石油國際 碼頭有限公司	大連港灣液體儲罐 碼頭有限公司
流動資產	131,347,959.62	448,102,880.56	208,730,022.80	61,230,248.39	259,284,270.79	69,312,665.40	17,726,124.64	53,803,377.61
其中：現金和現金 等價物	73,752,697.50	231,316,753.82	131,232,214.18	16,292,061.83	23,692,294.27	47,433,571.85	17,633,159.64	38,369,931.91
非流動資產	2,754,556,509.12	4,319,157,507.36	1,699,507,781.08	417,710,265.21	448,907,946.08	544,747,093.64	507,039,183.29	387,724,324.75
資產合計	2,885,904,468.74	4,767,260,387.92	1,908,237,803.88	478,940,513.60	708,192,216.87	614,059,759.04	524,765,307.93	441,527,702.36
流動負債	127,817,394.55	1,547,529,715.48	244,503,752.75	16,497,377.04	136,981,649.29	21,427,079.36	6,696,530.36	36,914,852.55
非流動負債	1,398,712,031.26	2,226,954,432.27	930,570,670.00	-	122,000,000.00	81,561,130.31	140,000,000.00	88,403,640.24
負債合計	1,526,529,425.81	3,774,484,147.75	1,175,074,422.75	16,497,377.04	258,981,649.29	102,988,209.67	146,696,530.36	125,318,492.79
少數股東權益 歸屬於母公司 股東權益	-	-	-	-	-	-	-	-
按持股比例計算的 淨資產份額 ⁽ⁱ⁾	543,750,017.17	462,435,172.67	256,607,183.40	184,977,254.66	333,208,705.77	171,924,261.75	189,034,388.78	158,104,604.79
調整事項								
— 商譽	-	-	-	-	-	2,453,618.25	-	-
— 內部交易未實現 利潤	(132,986.73)	-	(42,087,886.35)	-	-	-	-	-
對合營企業投資的 賬面價值	543,703,911.85	462,425,172.67	214,519,297.05	184,977,254.66	333,208,705.77	174,377,880.00	189,034,388.78	158,104,604.79

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益 (續)

(b) 重要合營企業的主要財務信息 (續)

	2017年度					
	大連長興島港口 投資發展有限公司	大連中鐵聯合 國際集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司(ii)	大連汽車 碼頭有限公司	大連港中石油 國際碼頭有限公司	大連港灣液體 儲罐碼頭有限公司
營業收入	-	58,425,140.10	123,474,386.19	117,285,597.00	104,285,714.30	108,293,696.80
財務費用	-	100,750.87	155,490.03	(1,976,157.58)	(4,706,159.63)	84,180.14
所得稅費用	-	-	(5,486,053.52)	(5,241,843.27)	(18,660,190.25)	(14,068,602.96)
淨利潤/(虧損)	4,605,220.95	(11,634,604.35)	16,551,442.31	34,366,046.03	54,306,454.15	46,421,358.38
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-
綜合收益/(虧損)總額	4,605,220.95	(11,634,604.35)	16,551,442.31	34,366,046.03	54,306,454.15	46,421,358.38
本集團本年度收到的 來自合營企業的股利	-	-	13,500,000.00	18,600,165.76	6,723,078.00	20,000,000.00

	2016年度							
	大連國際集裝箱 碼頭有限公司	大連長興島港口 投資發展有限公司	大連港灣集裝箱 碼頭有限公司	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司(i)	大連汽車 碼頭有限公司	大連港中石油 國際碼頭有限公司	大連港灣液體 儲罐碼頭有限公司
營業收入	305,213,687.91	-	476,708,590.92	54,061,023.83	114,171,651.82	95,034,769.40	106,107,142.85	87,900,068.79
財務費用	(55,724,374.69)	-	(48,735,830.37)	133,997.49	(291,763.41)	(4,807,203.01)	(8,015,935.99)	(256,813.51)
所得稅費用	(6,409,163.50)	-	(7,127,707.78)	-	(6,063,728.82)	(3,266,556.50)	(17,938,489.05)	(10,008,132.15)
淨利潤/(虧損)	20,674,620.45	(3,949,676.67)	51,282,776.00	772,389.38	16,321,211.07	20,416,627.73	53,784,626.44	33,000,706.88
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
綜合收益/(虧損)總額	20,674,620.45	(3,949,676.67)	51,282,776.00	772,389.38	16,321,211.07	20,416,627.73	53,784,626.44	33,000,706.88
本集團本年度收到的 來自合營企業的股利	-	-	27,787,294.44	-	-	-	10,771,900.00	20,000,000.00

(i) 本集團以合營企業合併財務報表中歸屬於母公司的金額為基礎，按持股比例計算資產份額。合營企業合併財務報表中的金額考慮了取得投資時合營企業可辨認資產和負債的公允價值以及統一會計政策的影響。

(ii) 根據實繳到位的註冊資本比例享有本年利潤。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

六 在其他主體中的權益（續）

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益（續）

(c) 重要聯營企業的主要財務信息

	2017年12月31日				2016年12月31日			
	中石油大連液化 天然氣有限公司	大連港集團 財務有限公司	中鐵渤海鐵路 輪渡有限責任公司	大連普集倉儲 設施有限公司	中石油大連液化 天然氣有限公司	大連港集團 財務有限公司	中鐵渤海鐵路 輪渡有限責任公司	大連普集倉儲 設施有限公司
流動資產	177,963,629.33	6,182,398,085.36	159,266,700.69	8,338,096.54	28,583,362.26	4,812,437,575.65	218,844,931.57	27,781,507.90
非流動資產	3,031,291,051.17	2,476,233,843.18	1,963,116,127.72	597,006,172.78	3,279,303,477.76	3,032,883,600.50	2,051,034,390.78	624,145,703.42
資產合計	3,209,254,680.50	8,658,631,928.54	2,122,382,828.41	605,344,269.32	3,307,886,840.02	7,845,321,176.15	2,269,879,322.35	651,927,211.32
流動負債	127,869,139.81	6,332,169,810.98	457,517,056.59	19,115,217.84	428,993,652.13	5,317,099,142.78	571,636,154.24	32,022,402.86
非流動負債	-	-	150,000,000.00	214,517,999.15	-	-	210,000,000.00	216,017,999.15
負債合計	127,869,139.81	6,332,169,810.98	607,517,056.59	233,633,216.99	428,993,652.13	5,317,099,142.78	781,636,154.24	248,040,402.01
少數股東權益	-	-	21,537,680.49	-	-	-	21,053,473.59	-
歸屬於母公司股東權益	3,081,385,540.69	2,326,462,117.56	1,493,328,091.33	371,711,052.33	2,878,893,187.89	2,528,222,033.37	1,467,189,694.52	403,886,809.31
按持股比例計算的 淨資產份額(i)	616,277,108.14	930,584,847.02	261,332,415.98	148,684,420.93	575,778,637.58	1,011,288,813.35	256,758,196.50	161,554,723.72
調整事項								
— 商譽	-	-	-	-	-	-	-	-
— 內部交易 未實現利潤	-	-	-	(25,792,603.04)	-	-	-	(26,534,123.60)
對聯營企業投資的 賬面價值	616,277,108.14	930,584,847.02	261,332,415.92	122,891,817.88	575,778,637.58	1,011,288,813.35	256,758,196.50	135,020,600.12
	2017年度				2016年度			
	中石油大連液化 天然氣有限公司	大連港集團 財務有限公司	中鐵渤海鐵路 輪渡有限責任公司	大連普集倉儲 設施有限公司	中石油大連液化 天然氣有限公司	大連港集團 財務有限公司	中鐵渤海鐵路 輪渡有限責任公司	大連普集倉儲 設施有限公司
營業收入	892,521,434.00	295,547,703.52	482,521,257.07	27,900,818.56	524,868,894.62	276,688,563.95	386,768,142.78	26,702,700.10
淨利潤/(虧損)	384,998,030.60	161,754,680.31	27,654,314.92	(30,315,716.65)	99,700,008.71	171,566,387.15	(19,415,967.60)	(27,680,032.43)
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
綜合收益/(虧損)總額	384,998,030.60	161,754,680.31	27,654,314.92	(30,315,716.65)	99,700,008.71	171,566,387.15	(19,415,967.60)	(27,680,032.43)
本集團本年度收到的 來自聯營企業的股利	37,358,825.56	145,405,838.45	-	-	-	-	-	-

- (i) 本集團以聯營企業合併財務報表中歸屬於母公司的金額為基礎，按持股比例計算資產份額。聯營企業合併財務報表中的金額考慮了取得投資時聯營企業可辨認淨資產和負債的公允價值以及統一會計政策的影響。

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益 (續)

(d) 不重要合營企業和聯營企業的匯總信息

	2017年度	2016年度
合營企業：		
投資賬面價值合計	397,185,438.72	354,047,905.15
下列各項按持股比例計算的合計數淨利潤／(虧損) (i)	110,819,004.93	(22,399,073.34)
其他綜合收益(i)	-	-
綜合收益／(虧損) 總額	110,819,004.93	(22,399,073.34)
聯營企業：		
投資賬面價值合計	347,866,908.70	308,911,352.43
下列各項按持股比例計算的合計數淨利潤(i)	37,501,121.27	30,466,499.65
其他綜合收益(i)	-	-
綜合收益總額	37,501,121.27	30,466,499.65

(i) 淨利潤和其他綜合收益均已考慮取得投資時可辨認資產和負債的公允價值以及統一會計政策的調整影響。

(e) 合營企業和聯營企業發生的超額虧損

	年初累積 未確認的損失	本年度 未確認的損失	本年減少(i)	年末累積 未確認的損失
中外運東車海運有限公司	1,470,487.07	-	(1,470,487.07)	-
晶偉有限公司	2,607,345.35	-	(2,607,345.35)	-
哈歐國際物流股份有限公司	-	9,617,014.64	-	9,617,014.64

(i) 截至2017年12月31日，中外運東車海運有限公司及晶偉有限公司已完成全部註銷手續。

(f) 與合營企業投資相關的未確認承諾見附註十，與合營企業和聯營企業投資相關的或有負債見附註九。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

七 分部信息

本集團的報告分部是提供不同產品或服務、或在不同地區經營的業務單元。由於各種業務或地區需要不同的技術和市場戰略，因此，本集團分別獨立管理各個報告分部的生產經營活動，分別評價其經營成果，以決定向其配置資源並評價其業績。

本集團有8個報告分部，分別為：

- 油品、液體化工品碼頭及相關物流業務，負責油品及液體化工品裝卸、儲存及中轉、港務管理及油品貿易業務
- 集裝箱碼頭及相關物流業務，負責集裝箱裝卸、儲存及中轉、碼頭租賃、多項集裝箱物流業務及物業出售
- 雜貨碼頭及相關物流、貿易業務，負責裝卸雜貨及相關物流服務，鋼材貿易業務
- 礦石碼頭及相關物流業務，負責裝卸礦石及相關物流服務
- 散糧碼頭及相關物流、貿易業務，負責裝卸糧食及相關物流服務，原糧貿易業務
- 客運滾裝碼頭及相關物流業務，負責客運及雜貨滾裝及提供相關物流服務
- 港口增值及港口支持業務，負責理貨、拖輪、運輸服務、供電、信息科技服務及建設服務
- 汽車碼頭及相關物流、貿易業務，負責裝卸汽車及相關物流服務，汽車貿易業務

管理層出於配置資源和評價業績的目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理。

分部業績，以報告的分部利潤為基礎進行評價。該指標系對利潤總額進行調整後的指標，除不包括歸屬於總部的收入、費用之外，該指標與本集團的利潤總額是一致的。分部資產和分部負債不包括本公司總部之資產和負債，因為這些資產和負債由本集團統一管理。

上述報告分部為本集團呈報分部數據的基礎，無經營分部合併以形成報告分部。

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 分部信息 (續)

報告分部間收入於合併時抵銷。報告分部間銷售及採購是有關公司根據雙方確定的條款進行。

分部間轉移價格參照向第三方銷售所採用的價格確定。

資產根據分部的經營以及資產的所在位置進行分配，負債根據分部的經營進行分配，間接歸屬於各分部的費用按照收入比例在分部之間進行分配。

(a) 2017年度及2017年12月31日分部信息列示如下(單位：人民幣千元)：

	油品、液體化				散糧碼頭			汽車碼頭及 相關物流、 貿易業務	其他	分部間抵銷	合計
	工品碼頭 及相關物 流業務	集裝箱碼頭 及相關 物流業務	雜貨碼頭及 相關物流、 貿易業務	礦石碼頭 及相關 物流業務	及相關 物流、 貿易業務	客運滾裝 碼頭及相關 物流業務	港口增值及 港口支持業務				
對外交易收入	2,568,149	2,324,694	315,435	385,758	493,134	163,083	955,245	1,728,744	97,401	-	9,031,643
分部間交易收入	2,833	5,374	334	233	1,324	1,025	132,922	-	39,642	(183,687)	-
主營業務成本	2,043,345	1,826,870	320,885	272,347	433,654	110,659	564,850	1,688,457	29,431	-	7,290,498
利息收入	24,506	6,268	1,136	313	2,900	605	2,298	3,282	76,960	-	118,268
對聯營和合營企業的 投資收益/(虧損)	140,720	80,393	24,410	9,065	(376)	10,579	70,437	24,889	-	-	360,117
資產減值損失	-	(0)	(10)	-	-	-	-	59,928	-	-	59,918
折舊費和攤銷費	219,883	244,600	82,669	103,949	65,912	32,634	70,188	272	30,382	-	850,489
利潤/(虧損)總額	598,665	466,987	(45,387)	88,059	12,473	25,788	215,079	(31,020)	(603,486)	-	727,158
所得稅費用	113,062	125,860	(15,882)	19,745	5,830	2,813	23,507	2,109	(124,178)	-	152,866
淨利潤/(虧損)	485,603	341,127	(29,505)	68,314	6,643	22,975	191,572	(33,129)	(479,308)	-	574,292
資產總額	7,668,008	11,385,210	2,317,232	1,972,700	1,418,002	1,494,717	2,712,976	1,909,937	7,506,518	(1,800,024)	36,585,276
負債總額	1,884,354	5,411,929	77,703	79,725	215,692	63,293	262,138	930,667	8,840,001	(1,800,024)	15,965,478
折舊費和攤銷費以外 的其他非現金費用	1,423	11,833	22	-	-	15	474	-	62,243	-	76,010
對聯營企業和合營企業 的長期股權投資	1,560,907	783,781	143,335	13,712	39,844	345,634	951,356	342,869	-	-	4,181,438
非流動資產增加額	114,292	4,866,955	18,313	20,424	34,407	100,144	22,214	26,808	22,032	-	5,225,589

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

七 分部信息（續）

(a) 2016年度及2016年12月31日分部信息列示如下（單位：人民幣千元）：

	油品、液體化								其他	分部間抵銷	合計
	工品碼頭 及相關物流、 貿易業務	集裝箱碼頭 及相關 物流業務	雜貨碼頭及 相關物流、 貿易業務	礦石碼頭 及相關 物流業務	散糧碼頭 及相關物流、 貿易業務	客運滾裝碼頭 及相關 物流業務	港口增值及 港口支持業務	汽車碼頭 及相關物流、 貿易業務			
對外交易收入	6,151,513	1,548,058	469,722	314,028	681,658	138,608	937,339	2,490,667	82,891	-	12,814,484
分部間交易收入	1,101	3,959	241	233	691	914	104,901	-	47,255	(159,295)	-
主營業務成本	5,405,841	1,181,209	484,968	281,267	683,657	98,281	569,093	2,426,318	29,841	-	11,160,475
利息收入	18,717	4,458	1,145	257	3,125	258	2,244	2,765	42,870	-	75,839
對聯營和合營企業的											
投資收益/(虧損)	72,825	33,103	(34,191)	5,027	-	(990)	75,757	11,301	-	-	162,832
資產減值損失	-	5,944	-	-	-	-	-	-	-	-	5,944
折舊費和攤銷費	219,694	193,530	85,684	106,097	67,941	31,324	69,190	148	27,487	-	801,095
利潤/(虧損)總額	737,493	271,287	(109,044)	5,949	(56,330)	4,613	189,310	25,884	(291,149)	-	778,013
所得稅費用	185,103	62,901	(20,636)	114	(15,453)	1,136	25,949	2,830	(76,614)	-	165,330
淨利潤/(虧損)	552,390	208,386	(88,408)	5,835	(40,877)	3,477	163,361	23,054	(214,535)	-	612,683
資產總額	7,611,956	7,545,201	2,363,230	1,941,560	1,358,248	1,325,679	2,845,978	1,558,615	7,053,211	(1,701,613)	31,902,065
負債總額	1,660,690	2,215,015	74,596	68,432	148,145	54,661	248,854	683,933	9,343,037	(1,701,613)	12,795,750
折舊費和攤銷費以外 的其他非現金費用	1,105	11,899	22	25	-	36	473	-	33,621	-	47,181
對聯營企業和合營企 業											
的長期股權投資	1,488,877	1,590,379	118,902	9,554	-	335,055	1,031,396	327,994	-	-	4,902,157
非流動資產增加額(i)	66,272	88,747	27,205	31,114	24,011	27,301	96,513	45,838	27,480	-	434,481

(i) 非流動資產不包括金融資產，長期股權投資和遞延所得稅資產。

地理信息：

本集團所有業務均在中國境內，因此分部營業收入均來源於中國境內，主要的非流動資產亦位於中國境內。

重大客戶信息：

本集團自被劃分至油品、液體化工品碼頭及相關物流業務分部的一個客戶取得的營業收入為486,271,159.63元，佔本集團營業收入的5.38%。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易

(1) 母公司情況

(a) 母公司基本情況

	企業類型	註冊地	業務性質
大連港集團	國有獨資	遼寧大連	港口業務

本公司的最終控制方為大連港集團。

(b) 母公司註冊資本及其變化

	2016年12月31日	本年增加	本年減少	2017年12月31日
大連港集團	12,000,000,000.00	83,156,000.00	—	12,083,156,000.00

(c) 母公司對本公司的持股比例和表決權比例

	2017年12月31日		2016年12月31日	
	持股比例	表決權比例	持股比例	表決權比例
大連港集團	46.78%	46.78%	45.74%	45.74%

(2) 子公司情況

子公司的基本情況及相關信息見附註六(1)(a)。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(3) 合營企業和聯營企業情況

除附註六(2)(a)中已披露的重要合營和聯營企業的情況外，與本集團發生關聯交易的其他合營企業和聯營企業的情況如下：

	與本集團的關係
哈歐國際物流股份有限公司	合營企業
大連中油碼頭管理有限公司(i)	合營企業
大連港通利船務代理有限公司	合營企業
大連勝獅國際集裝箱有限公司(i)	合營企業
大連集龍物流有限公司(i)	合營企業
大連長興島港口有限公司(i)	合營企業
大連萬捷國際物流有限公司	合營企業
大連港奧德費爾諮詢有限公司	合營企業
大連中聯理貨有限公司	合營企業
濰坊森大集裝箱服務有限公司	合營企業
遼寧電子口岸有限責任公司	合營企業
大連聯合國際船舶代理有限公司	合營企業
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	合營企業
大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司	合營企業
大連港散貨物流中心有限公司(i)	合營企業
大連港灣東車物流有限公司	合營企業
大連舜德集發供應鏈管理有限公司(i)	合營企業
大連港象嶼糧食物流有限公司(i)	合營企業
遼寧集鐵國際物流有限公司(ii)	合營企業
廣州金港汽車國際貿易有限公司	聯營企業
大連港盛招標代理有限公司	聯營企業
太倉興港拖輪有限公司	聯營企業
大連港新絲路國際物流有限公司	聯營企業
大連北方油品儲運有限公司	聯營企業
大連中石油國際儲運有限公司	聯營企業
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	聯營企業
大連沈鐵遠港物流有限公司	聯營企業
中海港聯航運有限公司	聯營企業

(i) 根據公司章程規定，重大事項均由投資方共同決定，因此本集團共同控制該企業，該企業屬於合營企業。

(ii) 遼寧集鐵國際物流有限公司於2017年8月26日納入本集團合併範圍。合併範圍的變更相關信息見附註五。

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(4) 其他關聯方情況

與本集團的關係

大連港機械有限公司	母公司的子公司
大連港保安服務有限公司	母公司的子公司
大連宏譽大廈有限公司	母公司的子公司
大連港灣工程有限公司	母公司的子公司
大連海港大廈有限公司	母公司的子公司
大連大港宏譽家政服務有限公司	母公司的子公司
大連太平灣建設工程有限公司	母公司的子公司
大連港東旺汽車修配廠	母公司的子公司
大連港萬通物流有限公司	母公司的子公司
大連太平灣港口有限公司	母公司的子公司
大連萬峰置業有限公司	母公司的子公司
大連港石化有限公司	母公司的子公司
大連港北岸汽車碼頭有限公司	母公司的子公司
大連太平灣陽光置業有限公司	母公司的子公司
大連港北岸投資開發有限公司	母公司的子公司
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	母公司的子公司
大連太平灣投資發展有限公司	母公司的子公司
大連國際郵輪城開發有限公司	母公司的子公司
大連港泰保險經紀有限公司	母公司的子公司
大連港北岸集裝箱碼頭有限公司	母公司的子公司
大連港投融資控股集團有限公司	母公司的子公司
大連港置地有限公司	母公司的子公司
大連創意產業項目發展有限公司	母公司的子公司
大連海港城建設開發有限公司	母公司的子公司
大連港航小額貸款股份有限公司	母公司的子公司
大連東北亞國際航運中心船舶交易市場有限公司	母公司的子公司
大連港集團(錦州)遼西港口投資開發有限公司	母公司的子公司
大連港和經貿有限公司	母公司的子公司
大連萬通榮海船務有限公司	母公司的子公司
大連裝備融資租賃有限公司	母公司的子公司
星海國際商業保理(天津)有限公司	母公司的子公司

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(4) 其他關聯方情況（續）

與本集團的關係

錦州遼西大連港置業有限公司	母公司的子公司
寧波逸之泓國際貿易有限公司	母公司的子公司
瀋陽凱銘實業有限公司	母公司的子公司
港和（上海）經貿有限公司	母公司的子公司
大連太平灣投資控股有限公司	母公司的子公司
大連宇翔工程船舶有限公司	母公司的子公司
長海縣廣鹿碼頭建設管理有限公司	母公司的子公司
大連港北岸房地產開發有限公司	母公司的子公司
瀋陽銘鑠實業發展有限公司	母公司的子公司
大連經濟技術開發區海灣貨運公司	母公司的子公司
榮海豐集裝箱有限公司	母公司的子公司
大連中石化海港石油銷售有限公司	母公司的合營公司
大連港實業有限公司	母公司的聯營公司
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	母公司的聯營公司
大連港日興鍋爐安裝有限公司	母公司的聯營公司
大連港新港建築工程有限公司	母公司的聯營公司
大連港物業管理有限公司	母公司的聯營公司
大連港實綠化工程有限公司	母公司的聯營公司
大連救生筏檢驗有限公司	母公司的聯營公司
錦州港股份有限公司	母公司的聯營公司
大連港埠機電有限公司	母公司的聯營公司
大連港口設計研究院有限公司	母公司的聯營公司
大連中信海港投資有限公司	母公司的聯營公司
大通證券股份有限公司	母公司的聯營公司
大連港地產集團有限公司	母公司的聯營公司
大連萬鵬基礎工程有限公司	母公司的聯營公司
大連港實業有限公司新港加油站	母公司的聯營公司
遼港大宗商品交易有限公司	母公司的聯營公司
中海碼頭發展有限公司	重要子公司的主要股東

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易

(a) 購銷商品、提供和接受勞務

(i) 採購商品、接受勞務

與母公司交易

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	2017年度 金額	2016年度 金額
大連港集團	綜合服務	協議條款	18,331,077.90	16,689,036.29

與合營、聯營企業交易

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	2017年度 金額	2016年度 金額
哈歐國際物流股份有限公司	運輸服務	協議條款	104,408,298.30	1,142.08
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	運輸服務	協議條款	28,883,690.09	29,962,152.41
大連中油碼頭管理有限公司	港口服務	協議條款	19,774,476.58	16,847,854.37
大連國際集裝箱碼頭有限公司	裝卸服務	協議條款	5,928,853.12	7,690,318.74
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	裝卸服務	協議條款	2,293,599.32	2,556,933.98
大連港通利船務代理有限公司	代理服務	協議條款	1,417,468.80	1,417,672.41
大連勝獅國際集裝箱有限公司	綜合服務	協議條款	1,161,966.34	846,820.64
大連汽車碼頭有限公司	監管服務	協議條款	754,716.96	6,553.40
大連集龍物流有限公司	綜合服務	協議條款	611,666.18	387,631.45
遼寧集鐵國際物流有限公司	運輸服務	協議條款	542,211.04	-
大連長興島港口有限公司	電力服務	協議條款	351,239.24	307,486.79
大連港盛招標代理有限公司	代理服務	協議條款	257,905.66	126,731.13

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(5) 關聯交易（續）

(a) 購銷商品、提供和接受勞務（續）

(i) 採購商品、接受勞務（續）

與合營、聯營企業交易（續）

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	2017年度 金額	2016年度 金額
大連港集團財務有限公司	金融服務	協議條款	214,828.68	260,227.14
大連萬捷國際物流有限公司	運輸服務	協議條款	193,123.58	1,000.00
大連港奧德費爾諮詢有限公司	培訓服務	協議條款	174,820.39	211,040.89
大連中聯理貨有限公司	理貨服務	協議條款	164,433.96	340,922.64
大連長興島港口投資發展有限公司	綜合服務	協議條款	-	77,688,679.30
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	倉儲服務	協議條款	-	896,761.70
廣州金港汽車國際貿易有限公司	代理服務	協議條款	-	719,207.54
濰坊森大集裝箱服務有限公司	運輸服務	協議條款	-	283,807.55
遼寧電子口岸有限責任公司	通訊服務	協議條款	-	120,754.72
			167,133,298.24	140,673,698.88

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務 (續)

(i) 採購商品、接受勞務 (續)

與其他關聯公司交易

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	2017年度 金額	2016年度 金額
大連中石化海港石油銷售有限公司	燃油採購	協議條款	49,051,693.18	44,784,806.05
大連港實業有限公司	綜合服務	協議條款	31,425,753.25	30,313,224.64
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	燃油採購	協議條款	27,063,265.01	20,248,343.29
大連港機械有限公司	維修服務	協議條款	12,491,908.79	9,912,724.45
大連港日興鍋爐安裝有限公司	維修服務	協議條款	4,425,938.09	1,985,963.15
大連港新港建築工程有限公司	維修服務	協議條款	3,265,346.34	1,706,483.26
大連宏譽大廈有限公司	綜合服務	協議條款	2,713,060.86	2,573,819.22
大連港保安服務有限公司	安保服務	協議條款	2,357,056.50	2,007,952.20
大連海港大廈有限公司	綜合服務	協議條款	1,409,893.10	1,052,827.73
大連港灣工程有限公司	綜合服務	協議條款	1,381,398.92	1,520,500.69
大連港物業管理有限公司	物業服務	協議條款	759,851.33	459,698.79
大連港實綠化工程有限公司	綜合服務	協議條款	355,367.04	422,038.84
中海碼頭發展有限公司	諮詢服務	協議條款	233,333.33	-
大連救生筏檢驗有限公司	維修服務	協議條款	167,664.97	204,350.44
錦州港股份有限公司	綜合服務	協議條款	31,591.11	-
大連大港宏譽家政服務有限公司	物業服務	協議條款	485.44	-
大連港埠機電有限公司	維修服務	協議條款	-	2,274,306.38
大連太平灣建設工程有限公司	材料採購	協議條款	-	307,540.00
大連港口設計研究院有限公司	綜合服務	協議條款	-	168,207.55
大連港東旺汽車修配廠	維修服務	協議條款	-	14,996.15
			137,133,607.26	119,957,782.83

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易（續）

(5) 關聯交易（續）

(a) 購銷商品、提供和接受勞務（續）

(ii) 銷售商品、提供勞務

與母公司交易

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	2017年度 金額	2016年度 金額
大連港集團	綜合服務	協議條款	21,267,078.62	33,103,558.30

與合營、聯營企業交易

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	2017年度 金額	2016年度 金額
大連長興島港口投資發展有限公司	綜合服務	協議條款	68,510,174.35	140,643,878.33
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	42,757,874.83	49,443,142.48
大連中油碼頭管理有限公司	綜合服務	協議條款	42,146,527.20	41,493,392.06
大連國際集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	36,719,621.87	38,762,421.64
大連港毅都冷鏈有限公司	綜合服務	協議條款	22,127,755.68	20,187,551.52
太倉興港拖輪有限公司	運輸服務	協議條款	16,138,817.98	13,424,150.96
哈歐國際物流股份有限公司	運輸服務	協議條款	15,871,191.36	–
大連中石油國際儲運有限公司	綜合服務	協議條款	14,633,958.74	16,176,760.03
大連聯合國際船舶代理有限公司	綜合服務	協議條款	13,890,835.28	8,642,398.04
大連港新絲路國際物流有限公司	物流服務	協議條款	11,896,116.00	–
大連長興島港口有限公司	綜合服務	協議條款	9,450,089.50	9,596,143.99
遼寧集鐵國際物流有限公司	綜合服務	協議條款	7,685,466.26	18,974,128.95

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務 (續)

(ii) 銷售商品、提供勞務 (續)

與合營、聯營企業交易 (續)

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	2017年度 金額	2016年度 金額
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	6,310,935.11	7,264,330.19
大連汽車碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	4,884,498.45	5,038,317.42
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	綜合服務	協議條款	1,856,790.52	1,838,077.53
大連集龍物流有限公司	綜合服務	協議條款	1,721,020.80	1,847,163.08
大連萬捷國際物流有限公司	綜合服務	協議條款	1,650,783.31	1,589,595.85
大連勝獅國際集裝箱有限公司	綜合服務	協議條款	1,592,383.73	1,292,840.86
大連港集團財務有限公司	綜合服務	協議條款	1,307,394.17	387,624.66
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	1,298,091.60	2,333,285.23
大連北方油品儲運有限公司	電力服務	協議條款	1,218,260.27	1,901,469.69
大連沈鐵遠港物流有限公司	運輸服務	協議條款	902,934.43	2,320,787.64
大連中聯理貨有限公司	通訊服務	協議條款	716,050.25	751,734.71
大連港中石油國際碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	694,206.50	691,969.32
大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	622,367.88	604,384.38
濰坊森大集裝箱服務有限公司	綜合服務	協議條款	424,528.00	-
大連港散貨物流中心有限公司	綜合服務	協議條款	355,140.83	142,944.90
大連港灣東車物流有限公司	綜合服務	協議條款	293,032.97	292,680.07

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(5) 關聯交易（續）

(a) 購銷商品、提供和接受勞務（續）

(ii) 銷售商品、提供勞務（續）

與合營、聯營企業交易（續）

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	2017年度 金額	2016年度 金額
中石油大連液化天然氣有限公司	綜合服務	協議條款	188,735.21	8,128.20
大連港通利船務代理有限公司	通訊服務	協議條款	142,969.14	51,562.44
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	綜合服務	協議條款	68,507.44	48,955.93
大連港象嶼糧物流有限公司	綜合服務	協議條款	7,593.96	-
大連普集倉儲設施有限公司	綜合服務	協議條款	3,537.80	2,082,424.71
廣州金港汽車國際貿易有限公司	商品銷售	協議條款	-	41,080,953.58
中海港聯航運有限公司	綜合服務	協議條款	-	1,118,950.65
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	綜合服務	協議條款	-	289,245.31
中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司	港口服務	協議條款	-	2,542.45
			328,088,191.42	430,323,936.80

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務 (續)

(ii) 銷售商品、提供勞務 (續)

與其他關聯公司交易

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	2017年度 金額	2016年度 金額
大連港萬通物流有限公司	綜合服務	協議條款	29,608,410.49	30,279,649.72
大連太平灣港口有限公司	工程監理	協議條款	17,254,576.64	13,685,143.51
大連中信海港投資有限公司	電費收入	協議條款	3,689,789.49	5,904,652.03
大連創意產業項目發展有限公司	綜合服務	協議條款	2,640,225.31	48,268.89
大連港實業有限公司	綜合服務	協議條款	2,511,070.99	3,283,736.00
大連太平灣陽光置業有限公司	綜合服務	協議條款	2,087,986.42	708,255.58
大連萬峰置業有限公司	綜合服務	協議條款	1,895,413.65	892,101.99
大連港石化有限公司	綜合服務	協議條款	1,658,780.06	2,294,706.28
大連港埠機電有限公司	工程施工	協議條款	1,645,167.24	4,800,226.64
大連港北岸汽車碼頭有限公司	工程監理	協議條款	1,590,580.84	1,198,112.87
大連宏譽大廈有限公司	綜合服務	協議條款	1,444,786.53	1,307,781.16
大連港灣工程有限公司	綜合服務	協議條款	1,384,860.86	1,712,224.61
大連港北岸投資開發有限公司	綜合服務	協議條款	1,103,228.75	386,497.01
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	綜合服務	協議條款	920,897.21	1,281,042.60
大連港機械有限公司	綜合服務	協議條款	885,264.79	865,370.47
大通證券股份有限公司	通訊服務	協議條款	862,564.11	1,486,290.60
大連保稅區永德信房地產開發 建設有限公司	通訊服務	協議條款	653,221.21	934,805.48
遼港大宗商品交易有限公司	運輸服務	協議條款	439,639.64	-
大連太平灣投資發展有限公司	綜合服務	協議條款	415,368.50	1,236,930.37

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(5) 關聯交易（續）

(a) 購銷商品、提供和接受勞務（續）

(ii) 銷售商品、提供勞務（續）

與其他關聯公司交易（續）

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	2017年度 金額	2016年度 金額
大連國際郵輪城開發有限公司	綜合服務	協議條款	286,623.79	—
大連港口設計研究院有限公司	通訊服務	協議條款	222,627.64	592,786.20
大連港泰保險經紀有限公司	綜合服務	協議條款	200,922.43	—
大連港北岸集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	145,867.97	7,422,641.05
大連中石化海港石油銷售有限公司	通訊服務	協議條款	102,417.11	91,367.03
大連港投融資控股集團有限公司	綜合服務	協議條款	71,036.30	98,403.92
大連港置地有限公司	綜合服務	協議條款	60,719.79	129,144.87
大連海港城建設開發有限公司	通訊服務	協議條款	39,802.82	41,899.54
大連港航小額貸款股份有限公司	通訊服務	協議條款	26,749.90	21,666.43
大連東北亞國際航運中心船舶交易 市場有限公司	通訊服務	協議條款	26,414.19	33,022.49
大連港集團（錦州）遼西港口投資 開發有限公司	通訊服務	協議條款	20,649.13	5,956.06
大連港實綠化工程有限公司	通訊服務	協議條款	18,041.46	18,375.44
大連港日興鍋爐安裝有限公司	通訊服務	協議條款	15,725.19	27,724.52
大連海港大廈有限公司	綜合服務	協議條款	13,409.98	13,780.60
大連港新港建築工程有限公司	通訊服務	協議條款	9,271.17	6,649.31
大連港和經貿有限公司	通訊服務	協議條款	7,547.16	—
大連港地產集團有限公司	綜合服務	協議條款	5,609.07	—

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務 (續)

(ii) 銷售商品、提供勞務 (續)

與其他關聯公司交易 (續)

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	2017年度 金額	2016年度 金額
大連萬通榮海船務有限公司	通訊服務	協議條款	5,003.07	10,375.04
大連港物業管理有限公司	通訊服務	協議條款	4,762.18	175,215.66
大連裝備融資租賃有限公司	通訊服務	協議條款	3,396.23	-
星海國際商業保理(天津)有限公司	通訊服務	協議條款	3,300.60	10,142.96
大連大港宏譽家政服務有限公司	通訊服務	協議條款	1,782.87	1,823.42
錦州遼西大連港置業有限公司	工程監理	協議條款	1,698.11	152,547.17
寧波逸之泓國際貿易有限公司	通訊服務	協議條款	1,132.08	1,132.08
瀋陽凱銘實業有限公司	通訊服務	協議條款	1,132.08	535.48
港和(上海)經貿有限公司	通訊服務	協議條款	1,132.08	-
大連太平灣建設工程有限公司	通訊服務	協議條款	711.34	1,132.08
大連太平灣投資控股有限公司	綜合服務	協議條款	566.04	-
大連宇翔工程船舶有限公司	綜合服務	協議條款	566.04	-
長海縣廣鹿碼頭建設管理有限公司	工程監理	協議條款	-	188,679.25
大連萬鵬基礎工程有限公司	供熱服務	協議條款	-	32,423.06
大連港北岸房地產開發有限公司	通訊服務	協議條款	-	1,132.08
大連港實業有限公司新港加油站	通訊服務	協議條款	-	795.49
			73,990,450.55	81,385,147.04

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易（續）

(5) 關聯交易（續）

(b) 租賃

本集團作為出租方

與合營、聯營企業交易：

承租方名稱	租賃資產種類	2017年確認 的租賃收入	2016年確認 的租賃收入
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	房屋建築物／泊位堆場	108,197,739.49	106,017,240.51
大連中油碼頭管理有限公司	泊位堆場	14,205,102.77	14,278,897.23
遼寧集鐵國際物流有限公司	裝卸機械	10,998,331.73	11,241,606.75
大連集龍物流有限公司	場地	4,940,638.42	4,366,022.66
大連港毅都冷鏈有限公司	裝卸機械	1,052,455.68	1,052,455.77
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	場地	797,746.65	—
大連北方油品儲運有限公司	油管油罐	211,904.76	222,500.00
大連國際集裝箱碼頭有限公司	場地	65,275.47	96,615.84
大連中聯理貨有限公司	電子設備	7,003.71	—
大連長興島港口有限公司	光纖	6,792.46	10,188.69
		140,482,991.14	137,285,527.45

與其他關聯方交易：

承租方名稱	租賃資產種類	2017年確認 的租賃收入	2016年確認 的租賃收入
大連港實業有限公司	汽車／房屋	1,845,894.45	1,501,731.29
大連港萬通物流有限公司	房屋	1,465,372.68	989,190.67
大連海港城建設開發有限公司	房屋	525,524.95	507,113.34
大連萬通榮海船務有限公司	房屋	147,619.05	155,000.00
		3,984,411.13	3,153,035.30

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(b) 租賃 (續)

本集團作為承租方

與母公司交易：

出租方名稱	租賃資產種類	2017年確認 的租賃費	2016年確認 的租賃費
大連港集團	土地使用權／ 島堤／房屋	48,053,834.78	44,238,836.38

與合營、聯營企業交易：

出租方名稱	租賃資產種類	2017年確認 的租賃費	2016年確認 的租賃費
大連港中石油國際碼頭有限公司	港務設施	104,285,714.30	106,107,142.85
大連國際集裝箱碼頭有限公司	設施／房屋	2,240,175.75	2,820,978.81
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	設施	1,804,206.81	2,165,048.56
大連普集倉儲設施有限公司	場地	823,330.32	987,069.13
大連港象嶼糧食物流有限公司	車輛	326,307.69	—
大連長興島港口有限公司	房屋	74,857.14	88,171.42
大連汽車碼頭有限公司	房屋	39,080.00	121,169.98
		109,593,672.01	112,289,580.75

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(5) 關聯交易（續）

(b) 租賃（續）

本集團作為承租方（續）

與其他關聯方交易：

出租方名稱	租賃資產種類	2017年確認 的租賃費	2016年確認 的租賃費
大連保稅區永德信房地產開發 建設有限公司	房屋	6,072,672.39	6,116,405.88
大連海港大廈有限公司	房屋	2,963,280.54	2,896,306.78
大連港實業有限公司	汽車／裝卸機械	662,899.60	826,967.01
大連宏譽大廈有限公司	房屋	416,696.25	337,653.16
大連港實綠化工程有限公司	花卉	86,880.50	—
大連港機械有限公司	房屋	75,065.42	77,043.37
		10,277,494.70	10,254,376.20

融資租入資產

出租方名稱	租賃資產種類	2017年 支付的租金	2016年 支付的租金
大連裝備融資租賃有限公司	標準干貨集裝箱等	4,007,076.96	7,646,052.44

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(c) 擔保

本集團作為被擔保方

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保 是否已經 履行完畢
大連港集團	大連港股份有限公司	2,350,000,000.00	2011年05月23日	2021年05月23日	否
大連港集團	大連港股份有限公司	2,650,000,000.00	2011年09月26日	2019年03月25日	否

以上關聯公司無償為本公司提供應付債券擔保 (附註四(36))。

本集團作為擔保方

截至2017年12月31日止12個月期間未向關聯方提供擔保。

(d) 資金拆借

(i) 資金拆入

2017年

拆入一	拆借金額	起始日	到期日 (i)
大連港集團財務有限公司	1,260,000.00	2017年01月05日	2017年07月04日
大連港集團財務有限公司	15,600,000.00	2017年01月12日	2017年07月11日
大連港集團財務有限公司	2,230,000.00	2017年01月12日	2017年07月11日
大連港集團財務有限公司	4,346,300.00	2017年01月12日	2017年07月11日
大連港集團財務有限公司	24,730,000.00	2017年01月18日	2017年07月17日
大連港集團財務有限公司	30,000,000.00	2017年02月13日	2017年08月12日
大連港集團財務有限公司	15,600,000.00	2017年02月13日	2017年08月12日
大連港集團財務有限公司	2,320,000.00	2017年02月15日	2017年08月14日
大連港集團財務有限公司	15,750,000.00	2017年02月15日	2017年08月14日
大連港集團財務有限公司	6,160,000.00	2017年02月15日	2018年02月14日
大連港集團財務有限公司	16,550,000.00	2017年02月21日	2017年08月20日
大連港集團財務有限公司	30,000,000.00	2017年03月08日	2018年03月07日
大連港集團財務有限公司	30,000,000.00	2017年03月09日	2018年03月08日
大連港集團財務有限公司	50,000,000.00	2017年04月12日	2017年08月11日
大連港集團財務有限公司	7,030,000.00	2017年04月13日	2017年10月10日
大連港集團財務有限公司	7,030,000.00	2017年04月18日	2017年10月15日

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易（續）

(5) 關聯交易（續）

(d) 資金拆借（續）

(i) 資金拆入（續）

2017年（續）

	拆借金額	起始日	到期日(i)
拆入一			
大連港集團財務有限公司	950,000.00	2017年04月27日	2017年10月24日
大連港集團財務有限公司	600,000,000.00	2017年05月13日	2020年05月12日
大連港集團財務有限公司	4,340,000.00	2017年06月22日	2017年12月19日
大連港集團財務有限公司	4,830,000.00	2017年06月27日	2017年12月24日
大連港集團財務有限公司	5,910,000.00	2017年07月04日	2018年01月03日
大連港集團財務有限公司	4,940,000.00	2017年07月05日	2018年01月01日
大連港集團財務有限公司	49,460,000.00	2017年07月12日	2018年01月08日
大連港集團財務有限公司	13,000,000.00	2017年07月21日	2018年01月17日
大連港集團財務有限公司	11,300,000.00	2017年08月01日	2018年01月28日
大連港集團財務有限公司	15,000,000.00	2017年08月07日	2017年12月07日
大連港集團財務有限公司	27,600,000.00	2017年08月08日	2018年02月04日
大連港集團財務有限公司	13,640,000.00	2017年08月18日	2018年02月14日
大連港集團財務有限公司	13,530,000.00	2017年08月23日	2018年02月19日
大連港集團財務有限公司	3,200,000.00	2017年08月29日	2018年02月25日
大連港集團財務有限公司	54,000,000.00	2017年09月08日	2022年09月08日
大連港集團財務有限公司	6,250,000.00	2017年09月13日	2018年03月12日
大連港集團財務有限公司	13,000,000.00	2017年10月09日	2018年02月09日
大連港毅都冷鏈有限公司	26,000,000.00	2017年10月19日	2018年10月18日
大連港毅都冷鏈有限公司	24,000,000.00	2017年10月20日	2018年10月19日
大連港毅都冷鏈有限公司	26,000,000.00	2017年10月24日	2018年10月23日
大連港毅都冷鏈有限公司	24,000,000.00	2017年10月26日	2018年10月25日
大連港毅都冷鏈有限公司	7,000,000.00	2017年10月27日	2018年10月26日
大連港毅都冷鏈有限公司	15,000,000.00	2017年10月30日	2018年10月29日
大連港毅都冷鏈有限公司	9,000,000.00	2017年10月31日	2018年10月30日
大連港毅都冷鏈有限公司	40,000,000.00	2017年11月02日	2018年11月01日
大連港集團財務有限公司	50,000,000.00	2017年11月03日	2018年03月03日
大連港集團財務有限公司	50,000,000.00	2017年11月07日	2018年03月07日
大連港毅都冷鏈有限公司	8,000,000.00	2017年11月09日	2018年11月08日
大連港毅都冷鏈有限公司	5,000,000.00	2017年11月10日	2018年11月09日
大連港毅都冷鏈有限公司	6,000,000.00	2017年11月13日	2018年11月12日
大連港集團財務有限公司	6,000,000.00	2017年11月14日	2017年12月14日
大連港集團財務有限公司	6,600,000.00	2017年11月17日	2017年12月17日
大連港集團財務有限公司	6,600,000.00	2017年11月22日	2017年12月22日
大連港毅都冷鏈有限公司	14,000,000.00	2017年11月22日	2018年11月21日

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(d) 資金拆借 (續)

(i) 資金拆入 (續)

2017年 (續)

	拆借金額	起始日	到期日(i)
拆入一			
大連港集團財務有限公司	4,100,000.00	2017年11月24日	2017年12月24日
大連港毅都冷鏈有限公司	10,000,000.00	2017年11月24日	2018年11月23日
大連港集團財務有限公司	6,600,000.00	2017年11月27日	2017年12月27日
大連港集團財務有限公司	4,400,000.00	2017年11月28日	2017年12月28日
大連港集團財務有限公司	6,600,000.00	2017年11月29日	2017年12月28日
大連港毅都冷鏈有限公司	5,000,000.00	2017年11月29日	2018年11月28日
大連港集團財務有限公司	7,900,000.00	2017年12月04日	2017年12月28日
大連港集團財務有限公司	6,600,000.00	2017年12月04日	2017年12月28日
大連港毅都冷鏈有限公司	6,000,000.00	2017年12月26日	2018年12月25日

(i) 如根據合同約定，本集團提前償還拆入資金，則該日期為還款日。

2016年

	拆借金額	起始日	到期日
拆入一			
大連港集團財務有限公司	15,000,000.00	2016年01月06日	2016年06月30日
大連港集團財務有限公司	60,000,000.00	2016年01月08日	2016年04月08日
大連港集團財務有限公司	10,000,000.00	2016年01月13日	2016年04月18日
大連港集團財務有限公司	30,000,000.00	2016年01月19日	2016年06月30日
大連港集團財務有限公司	9,360,000.00	2016年01月19日	2016年07月20日
大連港集團財務有限公司	45,000,000.00	2016年01月20日	2016年04月14日
大連港集團財務有限公司	7,620,000.00	2016年02月29日	2016年08月30日
大連港集團財務有限公司	17,500,000.00	2016年03月02日	2016年08月03日
大連港集團財務有限公司	17,430,000.00	2016年03月02日	2016年08月03日
大連港集團財務有限公司	30,000,000.00	2016年04月22日	2019年04月21日
大連港集團財務有限公司	6,000,000.00	2016年05月10日	2017年05月10日
大連港集團財務有限公司	6,900,000.00	2016年06月08日	2016年12月09日
大連港集團財務有限公司	5,570,000.00	2016年07月29日	2016年09月28日
大連港集團財務有限公司	3,700,000.00	2016年07月31日	2016年10月27日
大連港集團財務有限公司	2,210,000.00	2016年07月31日	2017年01月31日

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(5) 關聯交易（續）

(d) 資金拆借（續）

(i) 資金拆入（續）

2016年（續）

	拆借金額	起始日	到期日
拆入一			
大連港集團財務有限公司	30,000,000.00	2016年08月15日	2017年08月14日
大連港集團財務有限公司	13,430,000.00	2016年08月31日	2016年10月31日
大連港集團財務有限公司	7,200,000.00	2016年08月31日	2016年10月27日
大連港集團財務有限公司	30,000,000.00	2016年09月09日	2019年09月08日
大連港集團財務有限公司	15,000,000.00	2016年10月18日	2017年08月14日
瀋陽凱銘實業有限公司	30,000,000.00	2016年10月24日	2017年10月23日
瀋陽銘鑠實業發展有限公司	20,000,000.00	2016年10月25日	2017年10月24日
大連港集團財務有限公司	14,910,000.00	2016年10月27日	2017年04月26日
大連港集團財務有限公司	8,480,000.00	2016年10月27日	2017年04月26日
大連港集團財務有限公司	5,040,000.00	2016年10月27日	2016年12月30日
大連港集團財務有限公司	12,260,000.00	2016年10月28日	2016年11月30日
大連港集團財務有限公司	70,000,000.00	2016年10月31日	2019年10月30日
大連港集團財務有限公司	5,000,000.00	2016年11月22日	2017年08月14日
大連港集團財務有限公司	5,000,000.00	2016年11月24日	2017年08月14日
大連港集團財務有限公司	3,000,000.00	2016年11月24日	2017年05月23日
大連港集團財務有限公司	5,282,000.00	2016年11月29日	2016年12月30日
大連港集團財務有限公司	9,740,000.00	2016年12月08日	2016年12月30日
大連港集團財務有限公司	2,670,000.00	2016年12月08日	2017年06月07日
大連港集團財務有限公司	5,630,000.00	2016年12月15日	2017年06月14日
大連港集團財務有限公司	784,000.00	2016年12月20日	2016年12月30日
大連港集團財務有限公司	5,880,000.00	2016年12月20日	2017年06月17日
大連港集團財務有限公司	3,300,000.00	2016年12月23日	2017年06月22日
大連港集團財務有限公司	9,575,000.00	2016年12月23日	2017年06月22日
大連港集團財務有限公司	8,600,000.00	2016年12月15日	2016年12月29日

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(5) 關聯交易（續）

(d) 資金拆借（續）

(i) 資金拆入（續）

資金拆入的利息支出

	2017年度	2016年度
大連港集團財務有限公司	32,380,276.76	15,482,086.90
大連裝備融資租賃有限公司	11,072,589.53	73,789,173.81
瀋陽凱銘實業有限公司	2,614,200.00	287,184.47
瀋陽銘鑠實業發展有限公司	1,756,366.67	1,282,917.14
大連港毅都冷鏈有限公司	1,638,741.66	—
大連港灣東車物流有限公司	897,798.60	900,258.33
	50,359,973.22	91,741,620.65

本集團自以上關聯公司借入的貸款的貸款利率由交易雙方參照中國人民銀行該類型貸款規定的利率協商確定。

(ii) 資金拆出

2017年

	拆借金額	起始日	到期日
拆出—			
大連長興島港口有限公司	29,000,000.00	2017年08月18日	2018年08月18日
大連萬捷國際物流有限公司	9,000,000.00	2017年12月29日	2018年12月29日
遼寧集鐵國際物流有限公司(i)	4,600,000.00	2017年02月10日	2018年02月09日

(i) 遼寧集鐵國際物流有限公司於2017年8月26日納入本集團合併範圍。合併範圍的變更相關信息見附註五。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(5) 關聯交易（續）

(d) 資金拆借（續）

(ii) 資金拆出（續）

2016年

	拆借金額	起始日	到期日
拆出—			
遼寧集鐵國際物流有限公司	1,000,000.00	2016年01月20日	2019年01月19日
大連普集倉儲設施有限公司	16,000,000.00	2016年01月29日	2017年01月28日
遼寧集鐵國際物流有限公司	4,600,000.00	2016年02月12日	2017年02月11日
遼寧集鐵國際物流有限公司	2,000,000.00	2016年05月12日	2019年05月11日
大連港毅都冷鏈有限公司	33,000,000.00	2016年05月30日	2016年11月29日
中海港聯航運有限公司	7,432,800.00	2016年06月29日	2016年12月28日
遼寧集鐵國際物流有限公司	5,500,000.00	2016年11月09日	2019年11月08日
大連港毅都冷鏈有限公司	33,000,000.00	2016年12月23日	2017年03月22日

資金拆出的利息收入

	2017年度	2016年度
遼寧集鐵國際物流有限公司	551,904.99	587,725.55
大連長興島港口有限公司	503,333.52	—
大連港毅都冷鏈有限公司	335,175.71	2,082,603.52
大連普集倉儲設施有限公司	32,830.19	2,080,383.88
大連萬捷國際物流有限公司	3,077.83	—
中海港聯航運有限公司	—	214,182.10
	1,426,322.24	4,964,895.05

本集團向以上關聯公司借出的貸款的貸款利率由交易雙方參照中國人民銀行該類型貸款規定的利率協商確定。

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(e) 資產轉讓

(i) 購建資產

關聯方	關聯交易內容	關聯交易類型	2017年度金額	2016年度金額
大連港灣工程有限公司	工程建設	施工勞務	27,818,654.79	10,073,943.76
大連港埠機電有限公司	工程建設	施工勞務	9,586,643.57	7,138,121.83
大連港機械有限公司	工程建設	施工勞務	2,844,616.92	924,945.88
大連港日興鍋爐安裝有限公司	工程建設	施工勞務	1,935,234.61	874,489.71
大連港實綠化工程有限公司	工程建設	施工勞務	896,716.89	628,241.00
大連港新港建築工程有限公司	工程建設	施工勞務	638,981.98	3,608,240.78
大連港口設計研究院有限公司	工程建設	施工勞務	380,849.06	1,262,113.22
大連萬鵬基礎工程有限公司	工程建設	施工勞務	-	2,028,152.00
大連國際集裝箱碼頭有限公司	工程建設	施工勞務	-	99,448.00
			44,101,697.82	26,637,696.18

(ii) 資產轉讓

關聯方	關聯交易內容	關聯交易類型	2017年度金額	2016年度金額
大連港象嶼糧食物流有限公司	出售資產	出售資產	96,212,815.51	-

(f) 關聯方存款

於2017年12月31日，本集團於大連港集團財務有限公司存款餘額為2,524,252,940.72元（2016年12月31日：1,789,647,542.51元），本期取得利息收入為18,582,035.80元（2016年度：10,848,893.22元）。

(g) 關鍵管理人員薪酬

	2017年度	2016年度
關鍵管理人員薪酬	4,195,559.55	4,160,572.46

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額 (續)

應收關聯方款項 (續)：

應收賬款 (續)	2017年12月31日		2016年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收其他關聯方				
大連創意產業項目發展有限公司	1,915,113.36	-	485.00	-
大連港萬通物流有限公司	1,363,527.00	-	445,262.00	-
大連港埠機電有限公司	1,269,508.89	-	471,000.00	-
大連港灣工程有限公司	439,481.94	-	299,309.44	-
大連太平灣陽光置業有限公司	269,173.00	-	-	-
大連港口設計研究院有限公司	194,759.00	-	262,156.00	-
大連港石化有限公司	193,230.00	-	-	-
大連港機械有限公司	78,176.00	-	78,176.00	-
大連太平灣投資發展有限公司	65,600.00	-	727,197.50	-
遼港大宗商品交易有限公司	7,940.00	-	-	-
大連中信海港投資有限公司	3,494.50	-	61,940.01	-
長海縣廣鹿碼頭建設管理有限公司	-	-	89,756.00	-
	5,800,003.69	-	2,435,281.95	-

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額 (續)

應收關聯方款項 (續)：

其他應收款 (續)	2017年12月31日		2016年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收其他關聯方				
大連太平灣港口有限公司	10,640,190.53	-	2,443,607.60	-
大連港灣工程有限公司	5,805,519.64	-	9,006,629.84	-
大連港埠機電有限公司	3,577,012.21	-	4,691,699.10	-
大連太平灣陽光置業有限公司	1,919,798.46	-	5,426.70	-
大連港實業有限公司	1,309,539.24	-	1,465,429.24	-
大連港北岸汽車碼頭有限公司	1,120,770.00	-	118,000.00	-
大連港機械有限公司	865,510.00	-	250,100.00	-
錦州遼西大連港置業有限公司	360,500.00	-	360,500.00	-
大連港石化有限公司	352,683.36	-	248,100.77	-
大連中石化海港石油銷售有限公司	209,483.55	-	288,000.00	-
大連港口設計研究院有限公司	85,548.00	-	175,268.00	-
大連太平灣投資發展有限公司	70,137.95	-	146,309.95	-
大連港北岸投資開發有限公司	60,000.00	-	60,000.00	-
大連港泰保險經紀有限公司	20,000.00	-	-	-
長海縣廣鹿碼頭建設管理有限公司	13,000.00	-	658,000.00	-
大連港新港建築工程有限公司	9,300.00	-	247,734.18	-
大連國際郵輪城開發有限公司	2,812.67	-	-	-
大連港保安服務有限公司	2,000.00	-	400.00	-
大連萬峰置業有限公司	-	-	304,001.00	-
大連中信海港投資有限公司	-	-	96,908.50	-
大連海港大廈有限公司	-	-	46,454.80	-
大連宏譽大廈有限公司	-	-	15,387.00	-
	26,423,805.61	-	20,627,956.68	-

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易（續）

(6) 關聯方應收、應付款項餘額（續）

應收關聯方款項（續）：

預付賬款	2017年12月31日		2016年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
預付合營、聯營企業				
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	1,117,254.05	-	1,673,376.90	-
大連萬捷國際物流有限公司	12,170.00	-	-	-
大連沈鐵遠港物流有限公司	-	-	910,000.00	-
	1,129,424.05	-	2,583,376.90	-
預付其他關聯方				
大連中石化海港石油銷售有限公司	1,339,053.81	-	1,260,588.09	-
大連港機械有限公司	107,692.31	-	-	-
大連港實綠化工程有限公司	-	-	3,579.25	-
大連港實業有限公司	-	-	2,850.00	-
	1,446,746.12	-	1,267,017.34	-
應收利息				
應收合營、聯營企業				
大連港集團財務有限公司	5,533,010.96	-	4,391,163.57	-
大連長興島港口有限公司	533,533.55	-	-	-
大連萬捷國際物流有限公司	3,262.50	-	-	-
大連港毅都冷鏈有限公司	-	-	39,476.25	-
遼寧集鐵國際物流有限公司	-	-	26,406.99	-
大連普集倉儲設施有限公司	-	-	21,266.67	-
	6,069,807.01	-	4,478,313.48	-

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額 (續)

應收關聯方款項 (續)：

長期應收款	2017年12月31日		2016年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收合營、聯營企業				
遼寧集鐵國際物流有限公司	-	-	11,500,000.00	-

應付關聯方款項：

應付賬款	2017年12月31日	2016年12月31日
應付合營、聯營企業		
哈歐國際物流股份有限公司	40,324,886.38	1,200.00
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	1,024,009.30	-
大連集龍物流有限公司	254,613.00	788.00
大連萬捷國際物流有限公司	111,955.60	700.00
大連勝獅國際集裝箱有限公司	93,824.63	82,345.91
大連港新絲路國際物流有限公司	47,346.82	-
大連普集倉儲設施有限公司	37,338.40	-
大連聯合國際船舶代理有限公司	1,220.00	-
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	-	25,134.00
濰坊森大集裝箱服務有限公司	-	19,600.00
	41,895,194.13	129,767.91

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易（續）

(6) 關聯方應收、應付款項餘額（續）

應付關聯方款項（續）：

應付賬款（續）	2017年12月31日	2016年12月31日
應付其他關聯公司		
大連港埠機電有限公司	8,418,160.85	2,748,304.51
大連港灣工程有限公司	754,938.09	268,631.00
大連港機械有限公司	432,642.12	316,980.00
大連港口設計研究院有限公司	260,000.00	—
大連港實業有限公司	219,786.00	209,706.00
大連太平洋灣建設工程有限公司	147,920.00	370,540.00
大連中石化海港石油銷售有限公司	34,148.03	19,950.53
錦州港股份有限公司	6,800.00	—
大連港新港建築工程有限公司	—	13,785.86
	10,274,395.09	3,947,897.90
其他應付款		
應付母公司		
大連港集團	1,157,793.67	1,737,959.96

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額 (續)

應付關聯方款項 (續)：

其他應付款 (續)	2017年12月31日	2016年12月31日
應付合營、聯營企業		
大連聯合國際船舶代理有限公司	600,500.00	300,500.00
大連港毅都冷鏈有限公司	328,900.00	1,544,890.48
大連勝獅國際集裝箱有限公司	37,860.00	20,700.00
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	20,000.00	20,000.00
大連集龍物流有限公司	15,000.00	—
大連港散貨物流中心有限公司	9,205.12	338,073.63
大連中聯理貨有限公司	6,000.00	180,000.00
遼寧集鐵國際物流有限公司	—	5,000,000.00
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	—	376,343.90
大連國際集裝箱碼頭有限公司	—	234,630.26
大連萬捷國際物流有限公司	—	2,000.00
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	—	2,000.00

1,017,465.12 8,019,138.27

2017年12月31日 2016年12月31日

應付其他關聯方

大連港灣工程有限公司	42,391,858.95	59,771,314.45
瀋陽凱銘實業有限公司	28,000,000.00	30,000,000.00
瀋陽銘鑠實業發展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
大連港埠機電有限公司	13,157,558.53	20,790,523.75
大連港日興鍋爐安裝有限公司	6,647,323.54	3,122,647.21
大連港新港建築工程有限公司	1,812,007.35	2,741,301.02
大連港機械有限公司	1,626,970.09	931,671.35
大連中石化海港石油銷售有限公司	1,313,637.42	633,643.78
大連港實業有限公司	1,003,100.00	30,000.00
大連萬鵬基礎工程有限公司	696,116.43	736,116.43
大連港實綠化工程有限公司	486,956.02	—
大連港口設計研究院有限公司	359,365.00	395,800.00
大連港萬通物流有限公司	60,000.00	63,315.80
大連萬通榮海船務有限公司	30,000.00	—
大連經濟技術開發區海灣貨運公司	—	316,741.35
錦州港股份有限公司	—	3,000.00

117,584,893.33 139,536,075.14

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易（續）

(6) 關聯方應收、應付款項餘額（續）

應付關聯方款項（續）：

預收賬款	2017年12月31日	2016年12月31日
預收母公司		
大連港集團	17,687.69	436,926.14
	2017年12月31日	2016年12月31日
預收合營、聯營企業		
中石油大連液化天然氣有限公司	325,997.17	320,847.31
大連集龍物流有限公司	218,466.99	145,332.88
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	5,815.36	5,712.43
大連聯合國際船舶代理有限公司	2,940.00	—
大連港毅都冷鏈有限公司	2,107.66	13,064,526.05
哈歐國際物流股份有限公司	200.00	—
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	—	1,859,233.61
大連勝獅國際集裝箱有限公司	—	49,410.09
遼寧集鐵國際物流有限公司	—	9,852.00
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	—	6,900.00
大連普集倉儲設施有限公司	—	3,525.07
大連港散貨物流中心有限公司	—	710.00
大連港通利船務代理有限公司	—	525.00
	555,527.18	15,466,574.44

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額 (續)

應付關聯方款項 (續)：

預收賬款 (續)	2017年12月31日	2016年12月31日
預收其他關聯方		
大連港灣工程有限公司	89,705.23	88,117.53
大連港物業管理有限公司	20,641.53	—
大連港實綠化工程有限公司	19,102.70	18,764.60
大連港日興鍋爐安裝有限公司	16,254.99	16,488.52
大連中石化海港石油銷售有限公司	6,367.52	2,084.96
大連港新港建築工程有限公司	4,245.04	4,169.91
大連港萬通物流有限公司	1,869.50	1,651.50
大連港實業有限公司	—	194,649.63
遼港大宗商品交易有限公司	—	72,229.00
大連萬鵬基礎工程有限公司	—	13,720.22
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	—	3,917.98
錦州港股份有限公司	—	350.00
大連港石化有限公司	—	120.00
	158,186.51	416,263.85

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(6) 關聯方應收、應付款項餘額（續）

應付關聯方款項（續）：

短期借款	2017年12月31日	2016年12月31日
應付合營、聯營企業		
大連港毅都冷鏈有限公司	225,000,000.00	—
大連港集團財務有限公司	113,150,000.00	116,655,000.00
	338,150,000.00	116,655,000.00
應付利息	2017年12月31日	2016年12月31日
應付合營、聯營企業		
大連港集團財務有限公司	1,505,053.46	600,582.23
大連港毅都冷鏈有限公司	295,437.50	—
大連港灣東車物流有限公司	27,056.94	27,056.94
	1,827,547.90	627,639.17
	2017年12月31日	2016年12月31日
應付其他關聯方		
大連裝備融資租賃有限公司	—	28,843,779.71
長期借款	2017年12月31日	2016年12月31日
應付合營、聯營企業		
大連港集團財務有限公司	784,000,000.00	140,000,000.00

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額 (續)

應付關聯方款項 (續)：

長期應付款	2017年12月31日	2016年12月31日
應付其他關聯方		
榮海豐集裝箱有限公司	-	40,854,220.41
大連裝備融資租賃有限公司	-	2,283,861.07
	-	43,138,081.48
一年內到期的非流動負債	2017年12月31日	2016年12月31日
應付合營、聯營企業		
大連港灣東車物流有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00
	2017年12月31日	2016年12月31日
應付其他關聯方		
榮海豐集裝箱有限公司	54,493,042.89	14,798,302.32
大連裝備融資租賃有限公司	2,283,861.03	1,003,705,219.10
	56,776,903.92	1,018,503,521.42

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(7) 關聯方承諾

以下為本集團於資產負債表日，已簽約而尚不必在資產負債表上列示的與關聯方有關的承諾事項：

租賃

租入 —	2017年12月31日	2016年12月31日
大連港集團	344,903,245.91	139,006,152.49
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	1,247,346.42	1,279,225.21
大連普集倉儲設施有限公司	748,482.11	986,842.01
大連國際集裝箱碼頭有限公司	—	1,273,000.48
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	—	2,186,699.00
大連宏譽大廈有限公司	—	704,446.40
	346,899,074.44	145,436,365.59
租出 —	2017年12月31日	2016年12月31日
大連港實業有限公司	1,831,079.63	1,417,028.43
大連港萬通物流有限公司	1,516,887.67	1,169,784.68
大連北方油品儲運有限公司	211,904.76	222,500.00
大連港毅都冷鏈有限公司	146,174.40	1,052,455.77
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	—	247,170,000.00
大連中油碼頭管理有限公司	—	14,260,000.00
遼寧集鐵國際物流有限公司	—	308,395.92
	3,706,046.46	265,600,164.80

資產轉讓

轉入 —	2017年12月31日	2016年12月31日
大連港埠機電有限公司	4,848,254.48	—
大連港灣工程有限公司	245,566.48	11,233,600.90
	5,093,820.96	11,233,600.90

擔保

截至2017年12月31日的擔保事項，詳見附註八(5)(c)。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易（續）

(8) 董事利益及權益

(a) 董事及執行總裁薪酬

2017年度每位董事、監事及執行總裁的薪酬如下：

職務	姓名	作為董事提供服務的薪酬				就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬	合計
		工資及補貼	養老金計劃供款	獎金	其他津貼福利		
董事長／執行董事	張乙明	-	-	-	-	-	-
總經理／執行董事	魏明暉	-	-	-	-	1,096,087.96	1,096,087.96
副董事長／非執行董事	徐頌	-	-	-	-	-	-
副董事長／非執行董事	白景濤	-	-	-	-	-	-
非執行董事	鄭少平	-	-	-	-	-	-
非執行董事	尹世輝	-	-	-	-	-	-
獨立非執行董事	王志峰	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00
獨立非執行董事	孫喜運	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00
獨立非執行董事	羅文達	125,000.00	-	-	-	-	125,000.00
獨立非執行董事	尹錦滔	125,000.00	-	-	-	-	125,000.00
監事會主席／股東代表監事	賈文軍	-	-	-	-	-	-
股東代表監事	齊岳	-	-	-	-	-	-
獨立監事	孔憲京	100,000.00	-	-	-	-	100,000.00
職工代表監事	焦迎光	-	-	-	-	608,087.96	608,087.96
職工代表監事	蘆永奎	-	-	-	-	282,117.98	282,117.98
職工代表監事	趙蓉	-	-	-	-	91,265.66	91,265.66

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(8) 董事利益及權益（續）

(a) 董事及執行總裁薪酬（續）

2016年度每位董事、監事及執行總裁的薪酬如下：

職務	姓名	作為董事提供服務的薪酬				就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬	合計
		工資及補貼	養老金計劃供款	獎金	其他津貼福利		
董事長／執行董事	張乙明	-	-	-	-	-	-
董事長／執行董事	惠凱	-	-	-	-	-	-
副董事長／非執行董事	徐頌	-	-	-	-	-	-
總經理／執行董事	魏明暉	-	-	-	-	707,943.68	707,943.68
副總經理／執行董事	孫本業	-	-	-	-	613,537.68	613,537.68
副董事長／非執行董事	白景濤	-	-	-	-	-	-
非執行董事	鄭少平	-	-	-	-	-	-
非執行董事	尹世輝	-	-	-	-	-	-
獨立非執行董事	尹錦滔	250,000.00	-	-	-	-	250,000.00
獨立非執行董事	王志峰	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00
獨立非執行董事	孫喜運	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00
獨立非執行董事	徐健	-	-	-	-	-	-
監事會主席／股東代表監事	賈文軍	-	-	-	-	-	-
監事會主席	張佐剛	-	-	-	-	-	-
股東代表監事	齊岳	-	-	-	-	-	-
獨立監事	孔憲京	100,000.00	-	-	-	-	100,000.00
職工代表監事	焦迎光	-	-	-	-	591,843.68	591,843.68
職工代表監事	趙蓉	-	-	-	-	554,651.68	554,651.68

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易（續）

(8) 董事利益及權益（續）

(a) 董事及執行總裁薪酬（續）

獨立非執行董事尹錦滔於2017年6月27日任期屆滿；獨立非執行董事羅文達於2017年6月28日被委任。

監事趙蓉於2017年6月27日任期屆滿；監事蘆永奎於2017年6月28日被委任。

(b) 就獲得董事服務而向第三方支付的对價

於2017年度，本公司無就獲得的董事服務而向第三方支付的对價。

(c) 向董事、受董事控制的法人及董事的關連人士提供的貸款、准貸款和其他交易

本年度，本公司沒有向任何董事、受董事控制的法人及董事的關連人士提供貸款、准貸款和其他交易。

(d) 董事在交易、安排或合同中的重大權益

本年度，本公司沒有簽訂任何與本集團之業務相關而本公司的董事直接或間接在其中擁有重大權益的重要交易、安排或合同。

(9) 薪酬最高的前五位

2017年度本集團薪酬最高的前五位中包括1位董事（2016年度：0位董事），其薪酬已反映在上表中；其他4位（2016年度：5位）的薪酬合計金額列示如下：

	2017年度	2016年度
工資及補貼	3,838,509.38	5,118,385.18
社會保險	312,149.88	396,635.78
	4,150,659.26	5,515,020.96

	2017年度	2016年度
薪酬範圍：		
人民幣0元 – 1,000,000元	3	—
人民幣1,000,000元 – 1,500,000元	1	5
人民幣1,500,000元 – 2,000,000元	—	—

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

九 或有事項

擔保

- (1) 本公司之聯營企業大連北方油品儲運有限公司與中兵融資租賃有限公司（「出租人」）開展融資租賃業務，融資1.16億元，起租日為2016年7月25日，租賃期限5年。振華石油控股有限公司作為大連北方油品儲運有限公司的第一股東（持股29%），為其所支付的租金提供全額連帶責任擔保。

根據本公司第四屆董事會2016年第5次會議相關決議，本公司以反擔保保證人的身份就振華石油控股有限公司為大連北方油品儲運有限公司向出租人實際承擔保證責任的20%及其它必要的費用及損失為其提供無條件、不可撤銷、連帶責任反擔保保證，並於2016年11月11日簽訂相關反擔保保證合同。該保證期間自振華石油控股有限公司根據擔保合同向出租人承擔擔保責任之日起兩年。若振華石油控股有限公司不止一次根據擔保合同向出租人履行了擔保責任，則本公司在該反擔保保證項下的保證期間分別計算。截至2017年12月31日，北方油品儲運有限公司已償還融資租賃本金3000萬元。

- (2) 國家開發基金有限公司（「國開基金」）以3,500萬元對本集團之合營企業大連港毅都冷鏈有限公司（「大連港毅都」）進行增資，投資款項主要投向大連港毅都二期冷藏項目，增資完成後國開基金持股佔比為6.7%。投資期限屆滿後，國開基金有權要求本集團之全資子公司大連港集發物流有限責任公司（「集發物流」）對其增資所佔股權進行回購，或要求大連港毅都通過減少註冊資本的方式實現國開基金收回對其的投資本金，或要求集發物流和大連港毅都配合國開基金通過市場化的方式退出大連港毅都，並要求集發物流母公司大連港集裝箱發展有限公司（「大港集箱」）為集發物流回購事項提供連帶責任擔保。大港集箱為本公司之全資子公司。

根據本公司第四屆董事會2016年第1次會議相關決議，同意大港集箱為集發物流與國開基金的回購事項提供連帶責任擔保，擔保金額不高於4,214萬元，包括回購款項、國開基金投資收益、其他資金不足義務及補償金、違約金、損害賠償金和實現債權等事項。該保證期間為主合同項下債務履行期屆滿之日起兩年。該擔保合同已於2016年2月25日簽訂。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

九 或有事項（續）

訴訟

- (1) 於2017年11月7日，大連博輝向遼寧省大連市中級人民法院對本公司子公司大連金港聯合汽車國際貿易有限公司（「金港汽車」）及本公司提起法律訴訟，請求判令金港汽車向大連博輝返還大連博輝認為的從2013年6月1日至2016年12月31日止期間（「涉訴期間」）多支付的款項合計人民幣2.4億元，並請求判令本公司承擔補充賠償責任。本集團根據外部法律顧問的法律意見，由於大連博輝的訴求沒有明確的證據支持，認為大連博輝的訴求很可能被駁回。因此，本集團認為很可能不需要向大連博輝返還人民幣2.4億元。所以亦未就該訴訟計提任何準備。

另一方面，根據本集團的財務記錄，於2017年12月31日，本集團應收大連博輝的應收賬款餘額為40,440,207.80元，其他應收款餘額為157,920,105.67元（附註四(6)(c)及附註四(7)(c)）。本集團在考慮外部法律顧問的法律意見後，認為從大連博輝收取上述的款項的權利沒有受上述訴訟所影響，並且保留通過法律手段向大連博輝追討這些應收款項的權利。由於本集團和大連博輝的上述訴訟尚在進行中，本集團自2016年12月開始未收到任何與涉訴期間應收款項相關的回款，所以本集團認為這些應收款項是否能夠收回存在不確定性。

十 承諾事項

(1) 資本性支出承諾事項

以下為本集團於資產負債表日，已簽約而尚不必在資產負債表上列示的資本性支出承諾：

	2017年12月31日	2016年12月31日
房屋、建築物及機器設備	74,408,037.70	110,218,766.89

(2) 經營租賃承諾事項

根據已簽訂的不可撤銷的經營性租賃合同，本集團未來最低應支付租金匯總如下：

	2017年12月31日	2016年12月31日
一年以內	83,190,426.83	90,484,803.57
一到二年	14,521,744.29	72,170,264.20
二到三年	38,428,457.96	28,032,540.85
三年以上	227,293,273.45	102,543,883.24
	363,433,902.53	293,231,491.86

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十 承諾事項（續）

(3) 對外投資承諾事項

根據本公司與大連西中島石化工業園區發展有限公司、奧德費爾（中國）儲罐碼頭有限公司於2013年9月1日及2016年8月31日簽訂的股權轉讓協議，本公司承諾以2,000萬元的價格投資大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司40%的股權。於2017年12月31日，本公司已經累計支付1,460萬元，2017年度本公司支付金額為400萬元，仍有540萬元尚未支付。

根據本公司子公司大連保稅區金鑫石化有限公司和亞太港口（大連）有限公司與東北亞現貨商品交易所有限公司、大連港石化有限公司於2014年4月17日簽訂的協議，大連保稅區金鑫石化有限公司承諾以1,250萬元的價格投資東北亞石化交易中心有限公司25%的股權，亞太港口（大連）有限公司承諾以1,000萬元的價格投資東北亞石化交易中心有限公司20%的股權。公司註冊資本採用認繳制形式，30年經營期內繳齊即可，截至2017年12月31日，上述款項暫未支付，未來將視公司需要及業務發展適時繳納註冊資本。

根據本公司第四屆董事會2016年第8次會議相關決議，本公司同意向全資子公司大連港集裝箱發展有限公司增資3,000萬元，大連港集裝箱發展有限公司向全資子公司大連港集發物流有限責任公司增資3,000萬元，大連港集發物流有限責任公司向參股公司大連港毅都冷鏈有限公司增資3,000萬元，增資款項主要用於大連港毅都冷鏈有限公司投資鄭州華中冷鮮港項目。截至2017年12月31日，尚未出資。

根據本公司第五屆董事會2017年第四次會議相關決議，本公司同意向參股公司大連長興島港口有限公司現金增資8,600萬元，最終增資金額將以評估結果為準，增資完成後，本公司所持大連長興島港口有限公司股權由40%變更為51%。截至2017年12月31日，本公司尚未出資。

本公司子公司大連迪朗斯瑞房車有限公司於2015年7月30日註冊成立全資子公司大連迪朗斯瑞汽車租賃有限公司，註冊資本50萬元。截至2017年12月31日，大連迪朗斯瑞房車有限公司尚未出資。

本公司子公司大連迪朗斯瑞房車有限公司於2015年12月15日註冊成立全資子公司大連迪朗斯瑞旅遊開發有限公司，註冊資本3000萬元。截至2017年12月31日，大連迪朗斯瑞房車有限公司已累計出資1,000萬元，其中2017年度大連迪朗斯瑞房車有限公司支付金額為1,000萬元，仍有2,000萬元尚未支付。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十一 資產負債表日後事項

(1) 資產負債表日後利潤分配情況說明

	金額
擬分配的現金股利(i)	296,574,327.98
經審議批准宣告發放的股利	尚待股東大會批准
<p>(i) 經本公司於2018年3月26日的董事會決議，2017年利潤分配方案擬以12,894,535,999股為基數，向全體股東每股派發0.23元（含稅）的現金股利，共計分配現金股利人民幣296,574,327.98元，該提議尚待股東大會批准。</p>	

十二 租賃

本集團通過融資租賃租入固定資產（附註四(15)(a)），未來應支付租金匯總如下：

	2017年12月31日	2016年12月31日
一年以內	58,620,930.22	21,005,116.72
一到二年	-	45,092,426.00
	58,620,930.22	66,097,542.72

於2017年12月31日，未確認的融資費用餘額為1,844,026.30元（2016年12月31日：4,455,939.82元）。

十三 企業合併

見附註五。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四 金融工具及其風險

本集團的經營活動會面臨各種金融風險：市場風險（主要為外匯風險和利率風險）、信用風險和流動性風險。本集團整體的風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對本集團財務業績的潛在不利影響。

(1) 市場風險

(a) 外匯風險

本集團的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。本集團已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易（外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元）存在外匯風險。本集團總部財務部門負責監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險；為此，本集團可能會以簽署遠期外匯合約或貨幣互換合約的方式來達到規避外匯風險的目的。於2017年度及2016年度，本集團未簽署任何遠期外匯合約或貨幣互換合約。

於2017年12月31日及2016年12月31日，本集團內記賬本位幣為人民幣的公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

	2017年12月31日			合計
	美元項目	港幣項目	其他外幣項目	
外幣金融資產－				
貨幣資金	3,727,876,558.60	141,891.33	757,949.16	3,728,776,399.09
應收款項	53,959,085.72	-	17,299.19	53,976,384.91
	3,781,835,644.32	141,891.33	775,248.35	3,782,752,784.00
外幣金融負債－				
短期借款	257,631,495.55	-	145,458,780.19	403,090,275.74
應付款項	95,457,004.12	23,471.82	-	95,480,475.94
其他	54,493,042.90	-	-	54,493,042.90
	407,581,542.57	23,471.82	145,458,780.19	553,063,794.58

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 金融工具及其風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(a) 外匯風險 (續)

	2016年12月31日			合計
	美元項目	港幣項目	其他外幣項目	
外幣金融資產 —				
貨幣資金	3,875,475,088.22	188,419.64	1,266,129.30	3,876,929,637.16
應收款項	18,136,139.28	—	19,745.60	18,155,884.88
	3,893,611,227.50	188,419.64	1,285,874.90	3,895,085,522.04
外幣金融負債 —				
短期借款	149,232,004.39	—	162,710,794.40	311,942,798.79
應付款項	13,619,937.92	32,140.31	—	13,652,078.23
長期應付款	40,854,220.41	—	—	40,854,220.41
其他	14,798,302.32	—	—	14,798,302.32
	218,504,465.04	32,140.31	162,710,794.40	381,247,399.75

於2017年12月31日及2016年12月31日，本集團內記賬本位幣為港元的公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

	2017年12月31日		合計
	人民幣項目	美元項目	
外幣金融資產 —			
貨幣資金	522,635,889.99	314,964,039.94	837,599,929.93
外幣金融負債 —			
應付款項	10,000.00	—	10,000.00

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四 金融工具及其風險（續）

(1) 市場風險（續）

(a) 外匯風險（續）

	2016年12月31日		
	人民幣項目	美元項目	合計
外幣金融資產－ 貨幣資金	238,702,713.53	332,216,260.94	570,918,974.47
外幣金融負債－ 應付款項	15,000.00	–	15,000.00

於2017年12月31日，對於本集團各類美元金融資產和美元金融負債，如果人民幣對美元升值或貶值10%，其他因素保持不變，則本集團將減少或增加淨利潤253,069,057.63元（2016年12月31日：275,633,007.18元）。

於2017年12月31日，對於本集團各類港幣金融資產和港幣金融負債，如果人民幣對港幣升值或貶值10%，其他因素保持不變，則本集團將增加或減少淨利潤43,630,429.48元（2016年12月31日：19,918,677.89元）。

(b) 利率風險

本集團的利率風險主要產生於長期銀行借款及應付債券等長期帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。於2017年12月31日，本集團長期帶息債務主要為人民幣計價的浮動利率合同，金額為3,089,549,842.10元（含一年內到期的長期借款638,005,906.51元）（2016年12月31日：17,010,023.77元（含一年內到期的長期借款10,000,000.00元））（附註四(35)）。

本集團總部財務部門持續監控集團利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本集團尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本集團的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。於2017年度及2016年度本集團並無利率互換安排。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四 金融工具及其風險（續）

(1) 市場風險（續）

(b) 利率風險（續）

於2017年12月31日，如果以浮動利率計算的借款利率上升或下降50個基點，而其他因素保持不變，本集團的淨利潤會減少或增加11,585,811.91元（2016年12月31日：63,787.59元）。

(2) 信用風險

本集團對信用風險按組合分類進行管理。信用風險主要產生於銀行存款、應收賬款、其他應收款和應收票據等。

本集團銀行存款主要存放於國有銀行、大連港集團財務有限公司和其他大中型銀行，本集團認為其不存在重大的信用風險，不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。

此外，對於應收賬款、其他應收款和應收票據，本集團設定相關政策以控制信用風險敞口。本集團基於對客戶的財務狀況、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其他因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本集團會定期對客戶信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的客戶，本集團會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本集團的整體信用風險在可控的範圍內。

(3) 流動性風險

本集團內各子公司負責其自身的現金流量預測。總部財務部門在匯總各子公司現金流量預測的基礎上，在集團層面持續監控短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 金融工具及其風險（續）

(3) 流動性風險（續）

於資產負債表日，本集團各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

	2017年12月31日				合計
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	3,307,789,131.89	-	-	-	3,307,789,131.89
應付賬款	380,389,360.83	-	-	-	380,389,360.83
應付利息	182,382,996.32	-	-	-	182,382,996.32
應付股利	93,770,654.70	-	-	-	93,770,654.70
其他應付款	533,050,100.81	-	-	-	533,050,100.81
一年內到期的 非流動負債	4,297,593,947.54	-	-	-	4,297,593,947.54
長期借款	106,162,969.63	846,344,841.50	1,390,026,238.67	669,136,973.82	3,011,671,023.62
應付債券	65,741,589.04	176,391,945.21	3,824,766,547.95	-	4,066,900,082.20
	8,966,880,750.76	1,022,736,786.71	5,214,792,786.62	669,136,973.82	15,873,547,297.91

於2016年12月31日，本集團各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

	2016年12月31日				合計
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	505,758,552.70	-	-	-	505,758,552.70
應付票據	1,250,000.00	-	-	-	1,250,000.00
應付賬款	235,701,773.17	-	-	-	235,701,773.17
應付利息	164,961,241.06	-	-	-	164,961,241.06
應付股利	76,661,039.64	-	-	-	76,661,039.64
其他應付款	516,421,553.09	-	-	-	516,421,553.09
一年內到期的 非流動負債	1,082,344,236.29	-	-	-	1,082,344,236.29
其他流動負債	3,061,693,150.68	-	-	-	3,061,693,150.68
長期借款	6,883,029.35	23,669,635.81	134,330,020.83	-	164,882,685.99
應付債券	190,566,986.30	3,770,875,000.00	2,723,650,000.00	-	6,685,091,986.30
長期應付款	-	45,092,426.00	-	-	45,092,426.00
	5,842,241,562.28	3,839,637,061.81	2,857,980,020.83	-	12,539,858,644.92

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 金融工具及其風險（續）

(3) 流動性風險（續）

於資產負債表日，本集團對外提供的財務擔保的最大擔保金額按照相關方能夠要求支付的最早時間段列示如下：

	2017年12月31日				
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
擔保	-	-	18,682,593.75	41,300,000.00	59,982,593.75

	2016年12月31日				
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
擔保	-	-	23,558,018.75	41,720,000.00	65,278,018.75

銀行借款及其他借款償還期分析如下：

	2017年12月31日		2016年12月31日	
	銀行借款	其他借款	銀行借款	其他借款
1年以內	3,909,239,909.25	3,522,620,930.22	509,427,798.80	4,035,005,116.72
1至2年	604,399,134.29	-	17,010,023.77	3,495,092,426.00
2年至5年	1,105,269,581.30	3,420,000,000.00	130,000,000.00	2,350,000,000.00
超過5年	871,875,220.00	-	-	-
	6,490,783,844.84	6,942,620,930.22	656,437,822.57	9,880,097,542.72

十五 公允價值估計

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定：

第一層次：相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次：除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十五 公允價值估計（續）

(1) 持續的以公允價值計量的資產

於2017年12月31日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下：

	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融資產				
以公允價值計量且其變動計入				
當期損益的金融資產－				
交易性權益工具投資	5,050,497.50	—	—	5,050,497.50
其他	—	—	—	—
可供出售金融資產－				
可供出售權益工具	15,861,099.68	—	—	15,861,099.68
理財產品	—	—	150,000,000.00	150,000,000.00
資產合計	20,911,597.18	—	150,000,000.00	170,911,597.18

於2016年12月31日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下：

	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融資產				
以公允價值計量且其變動計入				
當期損益的金融資產－				
交易性權益工具投資	5,425,002.50	—	—	5,425,002.50
其他	—	1,879,405.00	—	1,879,405.00
可供出售金融資產－				
可供出售權益工具	12,281,980.10	—	—	12,281,980.10
理財產品	—	—	450,000,000.00	450,000,000.00
資產合計	17,706,982.60	1,879,405.00	450,000,000.00	469,586,387.60

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五 公允價值估計（續）

(1) 持續的以公允價值計量的資產（續）

本集團以導致各層次之間轉換的事項發生日為確認各層次之間轉換的時點。本年度無第一層次與第二層次間的轉換。

對於在活躍市場上交易的金融工具，本集團以其活躍市場報價確定其公允價值；對於不在活躍市場上交易的金融工具，本集團採用估值技術確定其公允價值。所使用的估值模型主要為現金流量折現模型和市場可比公司模型等。估值技術的輸入值主要包括無風險利率、基準利率、匯率、信用點差、流動性溢價、EBITDA乘數、缺乏流動性折價等。

上述第三層次資產變動如下：

可供出售金融資產－理財產品		
2017年1月1日	450,000,000.00	
購買	3,100,000,000.00	
出售	(3,400,000,000.00)	
2017年12月31日	150,000,000.00	
可供出售金融資產		
	理財產品	委託投資
2016年1月1日	—	65,820,000.00
購買	2,250,000,000.00	—
出售	(1,800,000,000.00)	(65,820,000.00)
2016年12月31日	450,000,000.00	—

計入損益的利得或損失分別計入利潤表中的公允價值變動收益、投資收益、資產減值損失等項目。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十五 公允價值估計（續）

(2) 不以公允價值計量但披露其公允價值的資產和負債

本集團以攤餘成本計量的金融資產和金融負債主要包括：應收款項、短期借款、應付款項、長期借款、應付債券和長期應付款等。

除下述金融資產和金融負債以外，其他不以公允價值計量的金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值差異很小。

	2017年12月31日		2016年12月31日	
	賬面價值	公允價值	賬面價值	公允價值
金融負債－				
長期借款	2,581,543,935.59	2,570,853,492.82	147,010,023.77	147,390,719.43
應付債券	3,404,498,647.79	3,566,520,394.87	5,779,081,112.06	6,140,891,346.01
	5,986,042,583.38	6,137,373,887.69	5,926,091,135.83	6,288,282,065.44

存在活躍市場的應付債券，以活躍市場中的報價確定其公允價值，屬於第一層次。長期借款、長期應付款以及不存在活躍市場的應付債券，以合同規定的未來現金流量按照市場上具有可比信用等級並在相同條件下提供幾乎相同現金流量的利率進行折現後的現值確定其公允價值，屬於第三層次。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 資本管理

本集團資本管理政策的目標是為了保障本集團能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

本集團的總資本為合併資產負債表中所列示的股東權益。本集團不受制於外部強制性資本要求，利用淨債務權益比率監控資本。淨債務權益比率是指淨債務和股東權益的比率。

於2017年12月31日及2016年12月31日，本集團的淨債務權益比率列示如下：

	2017年12月31日	2016年12月31日
淨債務權益比率	28%	20%

十七 公司財務報表附註

(1) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

	2017年12月31日	2016年12月31日
交易性權益工具投資	5,050,497.50	5,425,002.50

交易性權益工具投資的公允價值根據上海證券交易所及深圳證券交易所年度最後一個交易日收盤價確定。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十七 公司財務報表附註（續）

(2) 應收賬款

	2017年12月31日	2016年12月31日
應收賬款	328,485,233.13	449,565,633.45
減：壞賬準備	-	-
	328,485,233.13	449,565,633.45

本公司部分銷售以收取現金、預收款或銀行承兌匯票的方式進行，其餘銷售則通常附有90天的信用期。

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2017年12月31日	2016年12月31日
一年以內	263,092,696.66	389,916,561.13
一到二年	6,269,920.37	797,660.00
二到三年	475,118.00	203,914.22
三年以上	58,647,498.10	58,647,498.10
	328,485,233.13	449,565,633.45

於2017年12月31日，應收賬款70,343,531.80元（2016年12月31日：65,156,935.17元）已逾期，但基於對客戶財務狀況及其信用記錄的分析，本公司認為這部分款項可以收回，沒有發生減值，故未單獨計提減值準備。這部分應收賬款的賬齡分析如下：

	2017年12月31日	2016年12月31日
一年以內	5,711,769.92	6,028,420.06
一到二年	5,961,960.99	794,604.00
二到三年	475,118.00	139,228.22
三年以上	58,194,682.89	58,194,682.89
	70,343,531.80	65,156,935.17

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表附註（續）

(2) 應收賬款（續）

(b) 應收賬款按類別分析如下：

	2017年12月31日				2016年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例	金額	計提比例	金額	佔總額比例	金額	計提比例
單項金額重大並單獨計提 壞賬準備	-	-	-	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備	328,485,233.13	100.00%	-	-	449,565,633.45	100.00%	-	-
其中：組合 ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
組合 ²	328,485,233.13	100.00%	-	-	449,565,633.45	100.00%	-	-
單項金額雖不重大 但單獨計提壞賬準備	-	-	-	-	-	-	-	-
	328,485,233.13	100.00%	-	-	449,565,633.45	100.00%	-	-

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十七 公司財務報表附註（續）

(2) 應收賬款（續）

(c) 本年度收回已核銷的壞賬準備金額為10,000.00元，無計提或核銷壞賬準備的情況。

(d) 於2017年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下：

	餘額	壞賬準備金額	佔應收賬款餘額 總額比例
餘額前五名的應收賬款總額	166,277,872.12	—	50.62%

(3) 其他應收款

	2017年12月31日	2016年12月31日
委託貸款	450,000,000.00	150,000,000.00
應收委託管理服務收入	80,656,608.41	13,254,591.31
資產轉讓款	49,549,600.00	—
應收泊位租金	—	1,294,354.84
其他	33,451,365.27	26,335,287.45
	613,657,573.68	190,884,233.60
減：壞賬準備	(16,098.47)	(16,098.47)
	613,641,475.21	190,868,135.13

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表附註（續）

(3) 其他應收款（續）

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2017年12月31日	2016年12月31日
一年以內	587,206,067.16	177,805,910.13
一到二年	14,476,538.06	4,652,269.77
二到三年	3,836,233.60	4,642,060.04
三年以上	8,138,734.86	3,783,993.66
	613,657,573.68	190,884,233.60

於2017年12月31日，其他應收款9,122,621.94元（2016年12月31日：13,437,260.30元）已逾期，但基於對欠款方財務狀況及其信用記錄的分析，本公司認為這部分款項可以收回，沒有發生減值，故未單獨計提減值準備。這部分其他應收款的賬齡分析如下：

	2017年12月31日	2016年12月31日
一年以內	2,234,914.00	3,123,865.55
一年到二年	2,246,277.75	4,013,036.70
二到三年	1,823,771.00	4,440,162.86
三年以上	2,817,659.19	1,860,195.19
	9,122,621.94	13,437,260.30

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十七 公司財務報表附註（續）

(3) 其他應收款（續）

(b) 其他應收款按類別分析如下：

	2017年12月31日				2016年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例	金額	計提比例	金額	佔總額比例	金額	計提比例
單項金額重大並單獨計提 壞賬準備	-	-	-	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備	613,641,475.21	100.00%	-	-	190,868,135.13	99.99%	-	-
其中：組合1	-	-	-	-	-	-	-	-
組合2	613,641,475.21	100.00%	-	-	190,868,135.13	99.99%	-	-
單項金額雖不重大 但單獨計提壞賬準備	16,098.47	0.00%	16,098.47	100.00%	16,098.47	0.01%	16,098.47	100.00%
	613,657,573.68	100.00%	16,098.47	0.00%	190,884,233.60	100.00%	16,098.47	0.01%

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表附註（續）

(3) 其他應收款（續）

(c) 本年度本公司未發生其他應收款計提、轉回或核銷壞賬準備的情況。

(d) 於2017年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下：

	性質	餘額	賬齡	佔其他 應收款餘額 總額比例	壞賬準備
亞洲太平洋港口有限公司	委託貸款	300,000,000.00	一年以內	48.89%	-
	委託貸款	150,000,000.00	一到二年	24.44%	-
大連長興島港口投資發展 有限公司	應收委託管理服務 收入	64,077,000.00	一年以內	10.44%	-
大連港象嶼糧物流有限公司	資產轉讓款	49,549,600.00	一年以內	8.07%	-
大連口岸物流網股份有限公司	港隆股權轉讓款	10,156,230.00	一到二年	1.66%	-
大連市鋼材物流園有限公司	應收委託管理服務 收入、房租	3,305,055.20	一年以內	0.54%	-
	應收委託管理服務 收入、房租	2,013,830.31	一到二年	0.33%	-
	應收委託管理服務 收入、房租	2,007,165.70	二到三年	0.33%	-
	應收委託管理服務 收入、房租	1,786,877.20	三年以上	0.29%	-
		<u>582,895,758.41</u>		<u>94.99%</u>	-

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十七 公司財務報表附註（續）

(4) 可供出售金融資產

	2017年12月31日	2016年12月31日
以公允價值計量		
－ 理財產品(i)	150,000,000.00	450,000,000.00
以成本計量		
－ 可供出售權益工具－非上市企業(ii)	14,667,057.50	14,667,057.50
減：減值準備	—	—
	164,667,057.50	464,667,057.50
減：列示於其他流動資產的可供出售金融資產(i)	(150,000,000.00)	(450,000,000.00)
	14,667,057.50	14,667,057.50

可供出售金融資產相關信息分析如下：

(i) 理財產品：

於2017年12月31日，理財產品包括：

本公司購入的哈爾濱銀行理財產品100,000,000.00元（2016年12月31日：200,000,000.00元，預期年化收益率為3.65%，到期日為2017年4月6日），該理財資金將主要投資於貨幣市場工具，其中50,000,000.00元的理財產品預期年化收益率為4.40%，到期日為2018年1月4日；50,000,000.00元的理財產品預期年化收益率為4.30%，到期日為2018年2月1日。

本公司購入的中信銀行結構性存款50,000,000.00元（2016年12月31日：無），該理財資金將主要投資於貨幣市場工具，預期年化收益率為4.30%，到期日為2018年2月2日。

本公司購入的興業銀行理財產品0.00元（2016年12月31日：250,000,000.00元，其中100,000,000.00元的理財產品預期年化收益率為3.20%，到期日為2017年2月3日；150,000,000.00元的理財產品預期年化收益率為3.60%，到期日為2017年3月15日）。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表附註（續）

(4) 可供出售金融資產（續）

(ii) 以成本計量的可供出售金融資產－非上市企業：

以成本計量的可供出售金融資產主要為本公司持有的非上市股權投資，這些投資沒有活躍市場報價，其公允價值合理估計數的變動區間較大，且各種用於確定公允價值估計數的概率不能合理地確定，因此其公允價值不能可靠計量。本公司尚無處置這些投資的計劃。

	2016年 12月31日	本年增加	本年減少	2017年 12月31日	在被投資單位 持股比例(%)	本年 現金分紅
可供出售權益工具						
－ 成本						
－ 福建寧連港口有限公司	12,000,000.00	－	－	12,000,000.00	12.00	－
－ 大仁輪渡有限公司	1,900,057.50	－	－	1,900,057.50	7.50	－
－ 遼寧電子口岸有限公司	767,000.00	－	－	767,000.00	5.00	－
	14,667,057.50	－	－	14,667,057.50		－

(5) 長期股權投資

	2017年12月31日	2016年12月31日
子公司(a)	4,539,258,940.45	4,294,297,950.90
合營企業(b)	1,249,718,666.54	1,161,203,254.60
聯營企業(c)	2,128,731,900.59	2,136,200,709.62
	7,917,709,507.58	7,591,701,915.12
減：長期股權投資減值準備	－	－
	7,917,709,507.58	7,591,701,915.12

本公司不存在長期投資變現的重大限制。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十七 公司財務報表附註（續）

(5) 長期股權投資（續）

(a) 子公司

	2016年12月31日	本年增減變動					2017年12月31日	減值準備 年末餘額	本年宣告分派 的現金股利
		追加投資	減少投資	計提 減值準備	劃分為 持有待售	其他			
大連港集裝箱發展有限公司	3,045,297,222.38	156,651,400.00	-	-	-	-	3,201,948,622.38	-	511,734,753.45
亞洲太平洋港口有限公司	76,155,000.00	-	-	-	-	-	76,155,000.00	-	-
大連保稅區金鑫石化 有限公司	6,629,301.65	-	-	-	-	-	6,629,301.65	-	7,257,167.36
大連集發船舶管理有限公司	391,984,354.73	-	-	-	-	-	391,984,354.73	-	-
大連外輪理貨有限公司	14,259,172.03	-	-	-	-	-	14,259,172.03	-	9,167,887.92
大連港口建設監理諮詢 有限公司	18,278,125.97	-	-	-	-	-	18,278,125.97	-	-
大連港通信工程有限公司	6,137,212.61	-	-	-	-	-	6,137,212.61	-	2,338,200.00
大連金港灣糧食物流 有限公司	53,156,426.75	-	-	-	-	-	53,156,426.75	-	-
大連港電力有限公司	25,895,508.24	95,309,589.55	-	-	-	-	121,205,097.79	-	825,476.29
大連港旅順港務有限公司	217,580,000.00	-	-	-	-	-	217,580,000.00	-	-
大連港集團莊河碼頭 有限公司	42,000,000.00	-	-	-	-	-	42,000,000.00	-	-
大連金港聯合汽車國際 貿易有限公司	6,000,000.00	-	-	-	-	-	6,000,000.00	-	-
大連港糧油貿易有限公司	25,000,000.00	-	-	-	-	-	25,000,000.00	-	-
大連市鋼材物流園有限公司	8,000,000.00	-	-	-	-	-	8,000,000.00	-	-
大連港潤燃氣有限公司	5,100,000.00	-	-	-	-	-	5,100,000.00	-	-
大連海嘉汽車碼頭有限公司	200,000,000.00	-	-	-	-	-	200,000,000.00	-	-

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表附註（續）

(5) 長期股權投資（續）

(a) 子公司（續）

	2016年12月31日	本年增減變動					2017年12月31日	減值準備 年末餘額	本年宣告分派 的現金股利
		追加投資	減少投資	計提 減值準備	劃分為 持有待售	其他			
大連迪朗斯瑞房車有限公司	51,000,000.00	-	-	-	-	-	51,000,000.00	-	-
大連莊河港興投資有限公司	80,000,000.00	-	-	-	-	-	80,000,000.00	-	-
大連港鑫盛世貿易有限公司	7,000,000.00	-	(7,000,000.00)	-	-	-	-	-	-
大連港海恒船舶管理 有限公司	4,825,626.54	-	-	-	-	-	4,825,626.54	-	-
大連泓洋國際物流有限公司	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00	-	-
	4,294,297,950.90	251,960,989.55	(7,000,000.00)	-	-	-	4,539,258,940.45	-	531,323,485.02

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十七 公司財務報表附註（續）

(5) 長期股權投資（續）

(b) 合營企業

	2016年12月31日	本年增減變動								2017年12月31日	減值準備 年末餘額
		追加投資	減少投資	按權益法調整 的淨損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值 準備	其他		
大連港通利船務代理有限公司	1,176,248.00	-	-	377,038.13	-	-	-	-	-	1,553,286.13	-
大連港灣東車物流有限公司	31,838,161.92	-	-	1,062,581.28	-	(10,627.92)	(1,247,784.25)	-	-	31,642,331.03	-
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	158,104,604.79	-	-	23,171,107.03	-	-	(20,000,000.00)	-	-	161,275,711.82	-
大連港中石油國際碼頭有限公司	189,034,388.78	-	-	27,153,227.08	-	795,803.57	(6,723,078.00)	-	-	210,260,341.43	-
大連中聯理貨有限公司	3,300,321.72	-	-	288,220.06	-	-	(575,358.74)	-	-	3,013,183.04	-
大連中油碼頭管理有限公司	1,318,777.63	-	-	853,105.47	-	-	-	-	-	2,171,883.10	-
大連汽車碼頭有限公司	174,377,880.00	-	-	10,724,051.33	-	44,723.12	(18,600,165.76)	-	-	166,546,488.69	-
大連長興島港口有限公司	118,902,145.96	-	-	24,410,287.92	-	22,848.78	-	-	-	143,335,282.66	-
大連港散貨物流中心有限公司	9,553,987.26	-	-	9,064,933.05	-	(55,571.43)	(4,850,962.37)	-	-	13,712,386.51	-
大連港奧德費爾諮詢有限公司	1,689,695.12	-	-	(445,545.86)	-	-	-	-	-	1,244,149.26	-
大連長興島港口投資發展 有限公司	462,425,172.67	-	-	2,228,337.24	-	72,285.12	-	-	-	464,725,795.03	-
大連奧德費爾長興倉儲碼頭 有限公司	9,481,870.75	4,000,000.00	-	(2,518,496.04)	-	-	-	(568,999.67)	-	10,394,375.04	-
大連港象嶼糧食物流有限公司	-	49,980,000.00	-	(10,136,547.20)	-	-	-	-	-	39,843,452.80	-
	1,161,203,254.60	53,980,000.00	-	86,232,299.49	-	869,461.24	(51,997,349.12)	-	(568,999.67)	1,249,718,666.54	-

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表附註 (續)

(5) 長期股權投資 (續)

(c) 聯營企業

	2016年12月31日	本年增減變動							2017年12月31日	減值準備 年末餘額	
		追加投資	減少投資	按權益法調整 的淨損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值 準備			其他
大連中石油國際儲運有限公司	22,993,396.14	-	-	7,889,026.19	-	-	(1,850,000.00)	-	-	29,032,422.33	-
太倉興港拖輪有限公司	7,264,712.42	-	-	4,767,331.62	-	-	(4,285,565.00)	-	-	7,746,479.04	-
中石油大連液化天然氣有限公司	575,778,637.58	-	-	76,999,606.12	-	857,690.00	(37,358,825.56)	-	-	616,277,108.14	-
大連北方油品儲運有限公司	66,873,874.82	-	-	5,012,259.90	-	-	(2,000,000.00)	-	-	69,886,134.72	-
中海港聯航運有限公司	78,296,448.99	-	-	6,005,071.39	-	-	-	-	-	84,301,520.38	-
中鐵渤海鐵路輪渡有限公司	256,758,196.50	-	-	4,574,219.42	-	-	-	-	-	261,332,415.92	-
中世國際物流有限公司	116,946,629.82	-	-	12,624,343.22	-	-	-	-	-	129,570,973.04	-
大連港集團財務有限公司	1,011,288,813.35	-	-	64,701,872.12	-	-	(145,405,838.45)	-	-	930,584,847.02	-
	2,136,200,709.62	-	-	182,573,729.98	-	857,690.00	(190,900,229.01)	-	-	2,128,731,900.59	-

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表附註（續）

(6) 固定資產

	房屋及建築物	港務設施	油罐油管	裝卸機械	運輸設備	港作船舶	庫場設施	機器設備	其他設備	合計
原價										
2016年12月31日	1,299,288,365.67	4,677,316,999.61	2,385,514,605.67	1,965,598,897.73	755,289,166.49	1,119,220,960.57	2,365,739,654.27	984,161,080.63	504,226,311.59	16,056,356,042.23
本年增加										
購置	868,112.68	-	1,107,505.46	3,969,789.42	131,435.90	-	97,914.08	2,096,186.59	12,992,717.52	21,263,661.65
在建工程轉入	42,601,009.75	29,964,590.79	17,374,008.23	12,967,501.83	17,762,928.10	-	4,378,287.96	54,045,235.01	26,071,237.84	205,164,799.51
其他	-	-	-	-	-	-	(20,277.57)	20,277.57	-	-
本年減少										
處置及報廢	(138,000.00)	(23,879,592.09)	-	(20,806,790.30)	(185,939,626.10)	(3,211,122.78)	-	(219,535.38)	(57,401,661.17)	(291,596,327.82)
其他	-	-	(1,107,505.46)	-	-	-	-	-	-	(1,107,505.46)
2017年12月31日	1,342,619,488.10	4,683,401,998.31	2,402,888,613.90	1,961,729,398.68	587,243,904.39	1,116,009,837.79	2,370,195,578.74	1,040,103,244.42	485,888,605.78	15,990,080,670.11
累計折舊										
2016年12月31日	(304,637,628.92)	(868,415,017.18)	(806,678,105.76)	(1,236,165,989.29)	(323,068,726.64)	(359,883,664.54)	(410,975,244.24)	(541,390,929.10)	(238,948,674.24)	(5,090,163,979.91)
本年增加										
計提	(40,191,040.51)	(95,507,538.64)	(88,038,136.02)	(101,183,675.32)	(32,182,263.07)	(34,765,344.96)	(58,484,480.67)	(65,846,386.78)	(29,432,505.45)	(545,631,371.42)
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年減少										
處置及報廢	75,170.60	5,752,941.09	-	19,984,473.42	108,738,050.52	3,050,566.64	-	194,162.42	27,061,849.86	164,857,214.55
2017年12月31日	(344,753,498.83)	(958,169,614.73)	(894,716,241.78)	(1,317,365,191.19)	(246,512,939.19)	(391,598,442.86)	(469,459,724.91)	(607,043,153.46)	(241,319,329.83)	(5,470,938,136.78)
賬面價值										
2017年12月31日	997,865,989.27	3,725,232,383.58	1,508,172,372.12	644,364,207.49	340,730,965.20	724,411,394.93	1,900,735,853.83	433,060,090.96	244,569,275.95	10,519,142,533.33
2016年12月31日	994,650,736.75	3,808,901,982.43	1,578,836,499.91	729,432,908.44	432,220,439.85	759,337,296.03	1,954,764,410.03	442,770,151.53	265,277,637.35	10,966,192,062.32

於2016年12月31日，賬面價值為143,105,574.13元（原價228,576,076.21元）的固定資產作為150,000,000.00元的長期借款（附註四(35)(a-iv)）的抵押物。於2017年12月31日，無此類交易。

於2016年12月31日，賬面價值為414,413,226.01元（原價935,860,681.53元）的固定資產作為500,000,000.00元的長期借款（附註四(35)(a-v)）的抵押物。於2017年12月31日，無此類交易。

於2016年12月31日，賬面價值為43,882,684.51元（原價68,391,732.00元）的固定資產作為50,000,000.00元的長期借款（附註四(35)(a-vi)）的抵押物。於2017年12月31日，無此類交易。

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十七 公司財務報表附註（續）

(6) 固定資產（續）

於2016年12月31日，賬面價值為264,933,255.01元（原價384,992,940.93元）的固定資產作為300,000,000.00元的長期借款（附註四(35)(a-vii)）的抵押物。於2017年12月31日，無此類交易。

2017年度本公司固定資產計提的折舊金額為545,631,371.42元（2016年度：551,763,721.68元），其中計入營業成本、管理費用和專項儲備的折舊費用分別為530,254,145.54元、15,327,737.63元及49,488.25元（2016年度：537,517,801.82元、14,191,062.96元及54,856.90元）。

2017年度本公司由在建工程轉入固定資產的原價為205,164,799.51元（2016年度：317,949,266.76元）。

(7) 在建工程

	2017年12月31日			2016年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
大窑灣二期13-16#泊位	703,835,137.41	-	703,835,137.41	664,044,358.04	-	664,044,358.04
新港18-21#泊位	350,001,380.70	-	350,001,380.70	342,119,768.55	-	342,119,768.55
大連灣客運中心	158,795,684.49	-	158,795,684.49	80,539,518.59	-	80,539,518.59
大窑灣北岸汽車物流中心	148,898,592.13	-	148,898,592.13	148,898,592.13	-	148,898,592.13
礦石4#堆場	39,683,512.02	-	39,683,512.02	37,884,468.02	-	37,884,468.02
大連灣雜貨及 滾裝碼頭泊位工程	20,067,344.81	-	20,067,344.81	19,981,858.61	-	19,981,858.61
其他	107,463,739.65	-	107,463,739.65	120,537,449.38	-	120,537,449.38
	1,528,745,391.21	-	1,528,745,391.21	1,414,006,013.32	-	1,414,006,013.32

本公司管理層認為於資產負債表日在建工程無需計提減值準備。

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表附註 (續)

(7) 在建工程 (續)

(a) 重大在建工程項目變動

工程名稱	預算數	2016年12月31日		2017年12月31日		工程投入佔 預算比例 ⁽ⁱ⁾	工程進度	借款費用		其中：本年借款 費用資本化金額	本年借款費用 資本化率	資金來源
		預算數	本年增加	本年轉入 固定資產、 無形資產、 長期待攤費用	其他減少			資本化累計金額	本年借款費用 資本化率			
大窑灣二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	664,044,358.04	39,790,779.37	-	-	92%	92%	211,651,457.96	22,694,558.93	4.96%	自有資金、金融機構貸款 及其他來源	
新港18-21#泊位	413,770,000.00	342,119,768.55	7,881,612.15	-	-	85%	85%	83,522,029.54	-	-	金融機構貸款及其他來源	
大連灣客運中心	383,160,000.00	80,539,518.59	78,256,165.90	-	-	45%	45%	10,157,649.88	6,839,282.59	4.96%	自有資金及金融機構貸款	
大窑灣北岸汽車物流中心	450,000,000.00	148,898,592.13	-	-	-	33%	33%	8,054,440.28	-	-	金融機構貸款及其他來源	
礮石4#堆場	570,600,000.00	37,884,468.02	2,799,310.70	-	(1,000,266.70)	99%	99%	-	-	-	募集資金	
大連灣雜貨及 滾裝碼頭泊位工程	700,000,000.00	19,981,858.61	85,486.20	-	-	99%	99%	-	-	-	自有資金及金融機構貸款	
其他	625,557,484.84	120,537,449.38	209,220,509.99	(221,389,790.14)	(904,429.58)			3,733,203.72	2,024,528.13	4.96%		
		1,414,006,013.32	338,033,864.31	(221,389,790.14)	(1,904,656.28)			317,118,981.38	31,558,369.65			

(i) 工程投入佔預算比例為累計工程投入金額佔預算的比例。

財務報表附註 (續)

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表附註 (續)

(8) 無形資產

	土地使用權	軟件	合計
原價			
2016年12月31日	439,460,682.78	97,639,305.22	537,099,988.00
本年增加			
購置	—	308,490.56	308,490.56
在建工程轉入	—	15,971,354.76	15,971,354.76
其他	—	3,691.69	3,691.69
本年減少			
處置	—	(845,600.00)	(845,600.00)
2017年12月31日	439,460,682.78	113,077,242.23	552,537,925.01
累計攤銷			
2016年12月31日	(46,625,413.01)	(50,581,991.21)	(97,207,404.22)
本年增加			
計提	(8,759,950.80)	(9,422,749.21)	(18,182,700.01)
其他	—	(3,691.69)	(3,691.69)
本年減少			
處置	—	845,600.00	845,600.00
2017年12月31日	(55,385,363.81)	(59,162,832.11)	(114,548,195.92)
賬面價值			
2017年12月31日	384,075,318.97	53,914,410.12	437,989,729.09
2016年12月31日	392,835,269.77	47,057,314.01	439,892,583.78

2017年度無形資產的攤銷金額為18,182,700.01元(2016年度：17,181,973.33元)。

(9) 資產減值準備

	2016年 12月31日	本年增加	本年減少		2017年 12月31日
			轉回	轉銷	
壞賬準備	16,098.47	—	—	—	16,098.47
其中：應收賬款壞賬準備	—	—	—	—	—
其他應收款壞賬準備	16,098.47	—	—	—	16,098.47
存貨跌價準備	—	—	—	—	—
	16,098.47	—	—	—	16,098.47

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表附註（續）

(10) 資本公積

	2016年12月31日	本年增加	本年減少	2017年12月31日
股本溢價	3,019,702,296.53	-	-	3,019,702,296.53
其他資本公積 -				
權益法核算的被投資單位				
除綜合收益和利潤分配				
以外的其他權益變動(a)	22,109,853.46	1,727,151.24	-	23,837,004.70
	3,041,812,149.99	1,727,151.24	-	3,043,539,301.23
	2015年12月31日	本年增加	本年減少	2016年12月31日
股本溢價	6,212,549,598.67	2,413,472,697.86	(5,606,320,000.00)	3,019,702,296.53
其他資本公積 -				
權益法核算的被投資單位				
除綜合收益和利潤分配				
以外的其他權益變動(a)	18,346,870.92	3,762,982.54	-	22,109,853.46
	6,230,896,469.59	2,417,235,680.40	(5,606,320,000.00)	3,041,812,149.99

- (a) 該權益法核算的被投資單位除綜合收益和利潤分配以外的其他權益的變動主要為本公司投資的合營和聯營公司本年提取的專項儲備。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表附註（續）

(11) 未分配利潤

	2017年度	2016年度
年初未分配利潤	907,456,179.01	2,535,370,918.16
加：本年實現的淨利潤	820,722,937.64	527,172,510.95
減：提取法定盈餘公積	(82,072,293.76)	(52,717,251.10)
應付普通股股利(a)	(193,418,039.99)	(420,474,000.00)
轉作股本的普通股股利	-	(1,681,895,999.00)
年末未分配利潤	1,452,688,782.90	907,456,179.01

(a) 根據2017年6月28日股東大會決議，本公司向全體股東派發現金股利，每10股0.15元（含稅），按照已發行股份12,894,535,999計算，共計193,418,039.99元。

根據2016年6月28日股東大會決議，本公司向全體股東派發現金股利，每10股人民幣0.75元（含稅），按照已發行股份5,606,320,000計算，共計人民幣420,474,000.00元。

(12) 營業收入和營業成本

	2017年度	2016年度
主營業務收入	2,590,429,598.83	2,657,613,342.67
其他業務收入	466,058,499.64	336,049,382.11
	3,056,488,098.47	2,993,662,724.78

	2017年度	2016年度
主營業務成本	1,979,955,637.29	1,956,125,597.46
其他業務成本	220,493,049.66	213,076,781.27
	2,200,448,686.95	2,169,202,378.73

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表附註（續）

(12) 營業收入和營業成本（續）

(a) 營業收入和營業成本

按行業分析如下：

	2017年度		2016年度	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
油品、液體化工品碼頭及 相關物流業務	1,173,842,881.68	759,632,880.21	1,459,592,776.76	828,768,613.71
集裝箱碼頭及相關物流業務	42,460,317.15	13,074,539.19	25,688,490.48	15,689,446.68
雜貨碼頭及相關物流、貿易業務	355,586,774.69	364,320,203.09	319,213,996.45	361,517,735.34
礦石碼頭及相關物流業務	385,757,321.36	236,786,402.53	264,104,606.94	231,594,210.45
糧食碼頭及相關物流、貿易業務	189,321,619.17	137,344,130.79	122,194,335.71	146,983,873.70
客運滾裝碼頭及相關物流業務	107,874,790.70	75,402,074.11	95,288,691.86	69,678,953.51
港口增值及支持業務	664,805,271.37	524,000,801.65	578,093,373.15	435,113,849.04
其他	136,839,122.35	89,887,655.38	129,486,453.43	79,855,696.30
	3,056,488,098.47	2,200,448,686.95	2,993,662,724.78	2,169,202,378.73

(b) 收入按類型列示如下：

	2017年度	2016年度
裝卸收入	1,420,499,930.27	1,228,880,861.50
堆存收入	461,239,761.84	772,539,174.16
運輸收入	429,367,405.25	385,697,440.64
港務管理收入	244,864,501.89	232,782,709.22
電費收入	111,638,832.26	106,943,459.41
租賃收入	122,623,318.00	70,998,391.13
代理收入	19,988,992.05	23,211,759.92
其他	246,265,356.91	172,608,928.80
	3,056,488,098.47	2,993,662,724.78

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表附註（續）

(13) 財務費用

	2017年度	2016年度
利息支出	454,210,985.31	477,700,693.63
減：資本化利息(i)	(31,558,369.65)	(19,920,938.00)
利息費用	422,652,615.66	457,779,755.63
減：利息收入	(78,909,157.35)	(44,345,528.27)
匯兌損益	224,086,227.65	(222,395,465.25)
其他	5,374,239.94	5,178,613.01
	573,203,925.90	196,217,375.12

(i) 借款費用資本化金額已計入在建工程，並隨著在建工程完工而結轉至固定資產。

(14) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本和管理費用按照性質分類，列示如下：

	2017年度	2016年度
職工薪酬費用	1,024,204,092.46	997,101,075.01
折舊費及攤銷費用	565,948,498.44	573,982,746.90
租賃及倉儲費	156,215,603.64	230,734,798.01
電費	124,789,921.23	119,066,911.49
燃料	100,093,546.23	80,929,895.46
修理費	82,474,372.94	73,253,511.59
材料費	48,862,191.85	48,863,171.40
審計師費用	3,542,337.14	3,053,426.74
— 審計服務	2,197,137.68	2,197,137.68
— 非審計服務	1,345,199.46	856,289.06
其他費用	464,196,697.31	424,029,562.40
	2,570,327,261.24	2,551,015,099.00

財務報表附註（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十七 公司財務報表附註（續）

(15) 公允價值變動損失

	2017年度	2016年度
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 — 交易性權益工具投資	256,620.00	1,109,570.03

(16) 投資收益

	2017年度	2016年度
成本法核算的長期股權投資收益	531,323,485.02	169,750,917.39
權益法核算的長期股權投資收益	278,567,028.62	137,342,866.61
處置長期股權投資產生的投資收益	7,920.10	(937,232.73)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間取得的投資收益	94,350.00	107,508.00
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益	359,826.21	627,227.54
理財及委託投資取得的投資收益	28,432,598.14	14,053,679.46
	838,785,208.09	320,944,966.27

本公司不存在投資收益匯回的重大限制。

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表附註（續）

(17) 所得稅費用

	2017年度	2016年度
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	(1,782,395.40)	69,454,179.99
遞延所得稅	(1,295,630.16)	(11,931,875.31)
	(3,078,025.56)	57,522,304.68

將基於利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

	2017年度	2016年度
利潤總額	817,644,912.08	584,694,815.63
按適用稅率計算的所得稅	204,411,228.02	146,173,703.91
對以前期間當期所得稅的調整	(1,782,395.40)	(6,084,558.61)
非應納稅收入	(208,321,024.85)	(85,178,724.44)
不得扣除的成本、費用和損失	1,906,892.36	1,894,053.46
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異	-	(372,876.08)
當期末確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異	707,274.31	1,090,706.44
所得稅費用	(3,078,025.56)	57,522,304.68

財務報表附註（續）

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表附註（續）

(18) 現金流量表補充資料

(a) 將淨利潤調節為經營活動現金流量

	2017年度	2016年度
淨利潤	820,722,937.64	527,172,510.95
加：固定資產折舊	545,631,371.42	551,763,721.68
無形資產攤銷	18,182,700.01	17,181,973.33
長期待攤費用攤銷	1,615,537.62	4,796,025.44
處置固定資產、無形資產和其他長期資產淨收益	(11,736,290.48)	(3,599,015.62)
固定資產報廢損失／(收益)	1,077,808.37	(648,740.16)
財務費用	626,885,717.35	197,807,171.89
投資收益	(838,785,208.09)	(320,944,966.27)
公允價值變動損失	256,620.00	1,109,570.03
遞延所得稅資產的增加	(1,295,630.16)	(11,931,875.31)
遞延收益轉入	(79,288,860.59)	(35,471,860.30)
存貨的(增加)／減少	(3,761,269.98)	2,419,957.54
專項儲備的增加	1,947,359.16	3,584,677.39
經營性應收項目的(增加)／減少	(48,627,617.34)	200,732,762.64
經營性應付項目的(減少)／增加	(33,943,235.59)	109,720,238.81
經營活動產生的現金流量淨額	998,881,939.34	1,243,692,152.04

(b) 現金及現金等價物淨變動情況

	2017年度	2016年度
現金及現金等價物年末餘額	4,904,728,295.61	4,489,574,119.31
減：現金及現金等價物年初餘額	(4,489,574,119.31)	(761,304,650.74)
現金及現金等價物淨增加額	415,154,176.30	3,728,269,468.57

財務報表補充資料

2017年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一 非經常性損益明細表

	2017年度	2016年度
非流動資產處置和報廢損益	13,972,854.10	11,160,607.81
計入當期損益的政府補助	15,888,145.62	1,608,300.00
對外委託貸款取得的利息收入	1,426,322.24	4,995,470.65
非同一控制下吸收合併產生的投資收益	154,247,744.00	—
處置長期股權投資產生的投資損失	(1,290,298.05)	—
除同本集團正常經營業務相關的有效套期保值業務外， 持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值 變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債 和可供出售金融資產取得的投資收益	197,556.21	1,504,570.51
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	10,000.00	—
委託他人投資或管理的收益	28,432,598.14	14,053,679.46
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	1,760,472.05	7,750,436.87
	214,645,394.31	41,073,065.30
所得稅影響額	(52,198,174.67)	(9,988,137.07)
少數股東權益影響額(稅後)	659,268.83	(4,529,411.98)
	163,106,488.47	26,555,516.25

非經常性損益明細表編製基礎

根據中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益[2008]》的規定，非經常性損益是指與公司正常經營業務無直接關係，以及雖與正常經營業務相關，但由於其性質特殊和偶發性，影響報表使用人對公司經營業績和盈利能力作出正確判斷的各項交易和事項產生的損益。

財務報表補充資料（續）

2017年度

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

一 非經常性損益明細表（續）

非經常性損益明細表編製基礎（續）

計入當期損益的政府補助中，因與正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受，從而未作為非經常性損益的項目如下：

	2017年度金額	認定為經常性損益原因
搬遷補助	33,146,664.79	定額且持續享有
集裝箱補助	21,927,000.00	定量且持續享有
外貿發展專項補助基金	21,094,366.00	定量且持續享有
經營補助	10,119,500.00	定額且持續享有
穩崗補貼	8,707,548.06	定額且持續享有
安全生產	1,270,000.00	定額且持續享有
船舶購置補助	791,217.56	定額且持續享有
節能減排專項資金	873,073.68	定額且持續享有
設備改造補助	272,255.68	定額且持續享有
流轉稅返還	168,314.28	定額且持續享有
其他	5,061,905.45	定額且持續享有
	103,431,845.50	

二 淨資產收益率及每股收益

	加權平均 淨資產收益率(%)		每股收益 基本每股收益	
	2017年度	2016年度	2017年度	2016年度
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	2.79%	3.11%	0.04	0.04
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	1.88%	2.95%	0.03	0.04

本公司無稀釋性潛在普通股。

過去五個會計年度財務摘要

千元	2017年	2016年	2015年	2014年	2013年	2012年
收入及利潤						
營業收入	9,031,643	12,814,484	8,886,167	7,942,459	6,981,980	4,644,559
毛利	1,463,441	1,387,422	1,454,512	1,374,897	1,587,577	1,587,870
營業利潤	711,284	610,752	461,118	459,792	668,953	698,206
利潤總額	727,158	778,013	729,745	796,014	1,025,922	906,482
淨利潤	574,292	612,683	569,138	605,777	781,998	684,763
歸屬於母公司股東的淨利潤	500,780	531,013	484,333	52,077	682,608	600,090
基本每股收益(人民幣元)	0.039	0.042	0.048	0.051	0.067	0.059
資產與負債						
銀行結餘及現金	7,507,917	6,741,279	2,933,298	2,446,016	2,344,392	2,507,327
流動資產	10,439,083	9,162,323	6,258,683	5,883,873	4,990,627	4,713,190
非流動資產	26,146,192	22,739,742	22,871,206	21,965,335	2,224,051	23,115,591
借款	13,415,605	10,549,202	11,303,901	10,316,436	9,973,296	11,535,906
流動負債	9,193,179	6,147,463	4,911,232	4,332,759	5,484,651	3,591,970
非流動負債	6,772,298	6,648,287	8,849,372	8,532,443	7,080,181	10,261,819
資產總值	36,585,276	31,902,065	29,129,890	27,849,208	27,231,142	27,828,780
淨資產	20,619,798	19,106,315	15,369,286	14,984,007	14,666,310	13,974,992
股本及權益						
股本	12,894,536	12,894,536	4,426,000	4,426,000	4,426,000	4,426,000
歸屬於母公司的股東權益	18,059,929	17,773,317	14,038,472	13,710,496	13,449,769	12,964,562
少數股東權益	2,559,869	1,332,998	1,330,814	1,273,511	1,216,541	1,010,430
股東權益	20,619,798	19,106,315	15,369,286	14,984,007	14,666,310	13,974,992
每股淨資產(人民幣元)	1.40	1.38	3.17	3.10	2.75	2.93

環境、社會及管治報告

目 錄

關於本報告	305
大連港ESG管理體系	306
ESG理念與目標	306
ESG管理組織架構	306
利益相關方溝通與關注	306
綠色港口建設	308
合規運營	308
治污減排	308
能效提升	311
關鍵績效	313
健康安全保障	315
安全生產管理	315
職業健康防護	319
運營責任管理	320
產品責任	320
供應鏈管理	322
反貪污	322
社區投資	323
員工權益保護	325
僱傭與員工權益	325
培訓與發展	327
員工關愛活動	328
附錄：港交所ESG議題索引表	329

環境、社會及管治報告

關於本報告

大連港股份有限公司（以下簡稱「大連港」或「企業」）先後於2006年、2010年在香港聯合交易所、上海證券交易所上市，是國內首家以A+H股為雙融資平台的港口上市公司。百年大港承載百年歷史，肩負「以港興市，產業報國」的使命，在新世紀昂首駛入資本市場，為新時期大發展注入新的活力。

我國當前正處於「十三五」全面建成小康社會的關鍵階段，大連港積極響應「十九大」發展方略，堅決落實企業責任，在環境保護、社會保障及企業管治等領域不斷優化創新，積極提升企業社會責任表現，竭盡所能為創造一個企業、社會與自然和諧發展的美好未來而努力。

大連港參考香港聯合交易所有限公司（以下簡稱「港交所」）《主板上市規則附錄二十七》所載《環境、社會及管治（ESG）報告指引》（簡稱「ESG指引」），發佈《大連港2017年環境、社會及管治（ESG）報告》（簡稱「本報告」）。除另行說明外，報告內容範圍涵蓋大連港及其主要附屬公司於境內運營業務之ESG相關信息，報告期與企業年報一致。

大連港分析評估了ESG指引中環境及社會範疇各層面議題對企業的重要性水平以及各利益相關方之關切，期望通過本報告是向利益相關方披露企業於2017年在環境、社會及管治方面的管理措施和成效，以及企業對未來在可持續發展領域不斷提升的期望。

環境、社會及管治報告

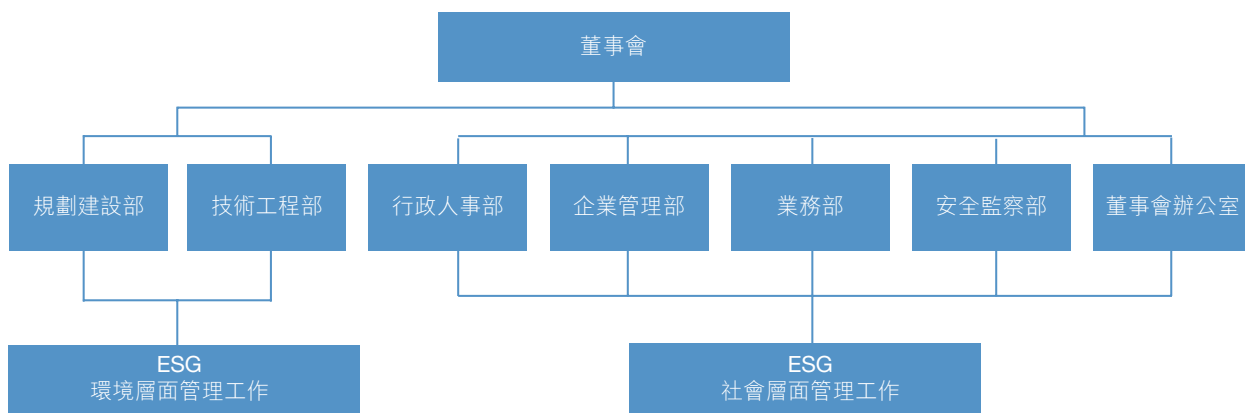
大連港ESG管理體系

ESG理念與目標

懷抱「建設多功能、全方位、現代化的國際強港，打造幸福型、創新型、生態型、高效型、智慧型的「五型」企業」這一企業願景，大連港始終秉承「綠色可持續發展」的ESG管理理念，以建設綠色港口、推進和諧運營為目標，將保護環境、節約能源、關愛員工、造福社會的行為準則全面貫徹到企業的經營與發展之中，主動傾聽各利益相關方之訴求，並積極給予反饋，在為客戶提供優質及專業服務的同時，促進企業、社會與自然環境的和諧發展。

ESG管理組織架構

2017年，大連港ESG管理體系保持良好運營，在滿足合規運營的基礎上，進一步落實主體責任。在董事會的全面領導、各職能部門的積極協作，以及各附屬企業的堅決落實下，企業ESG管理理念得以深入貫徹，ESG管理工作得以有效開展。



利益相關方溝通與關注

心懷感恩，大連港感謝各界利益相關方長久以來對企業發展的支持與幫助。大連港深刻理解各利益相關方之訴求對於企業發展的重要意義，對各方有關企業在環境、社會及管治層面的期望與訴求始終保持高度重視。為了有效識別企業運營所涉及的主要利益相關方及其關鍵訴求，大連港與各利益相關方建立起多元化和針對性的溝通途徑，以及長期有效的溝通機制。

環境、社會及管治報告

通過利益相關方的識別與溝通機制，大連港識別出的當前主要利益相關方包括政府及監管機構、股東及投資人、員工、客戶、供應商、媒體及周邊社區。各利益相關方重點關注的ESG議題涵蓋合規運營、資源使用、排放物、員工關懷、產品責任、職業健康與安全等方面。

利益相關方	溝通途徑	關注議題
政府及監管機構	重大會議、政策諮詢、情況匯報、機構考察、公文往來、信息披露等	<ul style="list-style-type: none">• 合規運營• 公司治理• 節能減排
股東及投資人	股東大會、企業年報	<ul style="list-style-type: none">• 盈利能力• 經營策略• 信息披露透明度
員工	員工滿意度調查、員工活動、職代會、員工培訓、員工手冊、企業內部刊物等	<ul style="list-style-type: none">• 員工薪酬福利• 發展和培訓• 職業健康與安全
媒體	企業經營訪談、企業文化宣傳、特色專題活動、媒體發佈會等	<ul style="list-style-type: none">• 合規運營• 企業社會影響力• 企業社會責任表現
供應商	供應商考察、公開招投標會議、戰略合作談判、交流互訪等	<ul style="list-style-type: none">• 公平合作• 誠信履約• 共同發展
客戶	客戶滿意度調查、客戶投訴熱線等	<ul style="list-style-type: none">• 服務質量• 隱私保護
周邊社區	公益活動、社區活動、企業招聘宣講及實習機會等	<ul style="list-style-type: none">• 社會公益• 社區關係• 促進就業

環境、社會及管治報告

綠色港口建設

大連港標識以中國綠為開端，代表企業對於生態文明、環境保護及健康安全的高度重視。為踐行大連港「創新、協調、綠色、開放、共享」的發展理念，企業於2017年進一步完善了大連港環境保護責任制，強化日常監管、排查環境隱患、完善污染防治措施，同時以綠色節能技術應用與節能管理創新相結合為切入點，加速發展方式轉變，推進「綠色低碳港」的建設。



合規運營

為落實保護環境和節約資源的基本國策，強化大連港環境保護管理工作，適應企業節能環保新形勢，根據國務院辦公廳、國家海洋局、環境保護部等頒佈的政策法規（《近岸海域污染防治方案》、《建設項目環境保護管理條例》、《水污染防治法》等），公司先後制定並下發了《大連港環境保護工作責任制》等制度，並以《2017年環境保護管理工作要點》為抓手，進一步強化和規範了各級領導和職能部門的環境保護工作責任，貫徹和落實「綜合治理、全員參與、權責一致」的工作原則。針對環保專項檢查過程中污染防治措施執行情況、建設項目環保「三同時」執行情況等方面存在的問題，公司要求相關單位盡快落實監管責任，完善落實整改措施，使得2017年大連港整體運營合法合規。

治污減排

為達成「綠色低碳港」建設目標，大連港嚴格貫徹「資源節約，環境友好」的綠色發展理念，努力建設生態型綠色港口。作為實現環境友好的核心工作，污染物的減量治理與達標排放一直是大連港環境保護工作的重中之重。

岸電系統應用拓展

為減低靠港船舶污染排放，大連港推廣應用岸電技術。在制定大連港「十三五」期岸電發展專項規劃的同時，深化與國網電力岸電建設運營合作，有序開展港口岸電項目建設。2017年，大窩灣集裝箱碼頭15#泊位3MVA高壓變頻岸電系統成功與「中遠荷蘭」、「中遠法國」兩艘集裝箱船舶連船並網、供電。此舉標誌著大連港集裝箱碼頭已經正式具備高壓變頻船舶岸基供電能力。同時大連港投資2000餘萬，建設高壓岸電設施4套，低壓雙頻岸電設施2套，低壓移動岸電設施2套，至2017年底，礦石、散糧、大連灣客滾專業化泊位、工作船泊位全部具備岸基供電設施，50%以上集裝箱專業化泊位具備岸基供電設施，2套移動式岸電系統可在大連灣雜貨碼頭多泊位使用。大幅度減低船舶近岸運行所產生的污染物排放。

環境、社會及管治報告



岸電系統

開展污水專項研究，落實港區防治措施

為貫徹落實《水污染防治法》及「水十條」政策合規要求，提升企業水污染防治水平，大連港嚴格排查各個港區污染收集和處理系統隱患，在各港區內進行污水收集和處理，調研設施運行狀況及現存問題，結合港區現狀提出切實可行的改造方案，並同步開展了水污染防治專項整改工作。

2017年，大連港投資近億元人民幣在新港港區建設一座10萬立方米的事務緩沖池及其配套收集系統，通過「三縱、三橫」的事務水應急處理，實現了「終端納污，互聯互通，分區收集，三級防控」防止石油污染的目標。同時，企業10座污水處理設施和8套地埋式污水處理裝置高效運作，實現了港區污水達標處理全覆蓋。



10萬立方米事故緩沖池及配套收集系統

環境、社會及管治報告

開展環保專項檢查，落實責任排查隱患

為進一步敦促附屬公司落實環境保護主體責任，及時發現和消除現存隱患，降低環境管理風險，大連港於2017年9月起開展環保專項檢查。本次檢查內容主要為環保法律法規執行情況，大氣、水、固體廢棄物等污染防治措施執行情況、建設項目環保「三同時」執行情況等10項內容。經查，各附屬公司均建立了較完善的環境管理制度和風險防控體系，各項污染防治措施基本落實到位，「三同時」執行情況良好。

落實VOCs整改，開展油氣回收調研

通過積極識別運營過程中的環境風險，大連港於本年度開展揮發性有機物(VOCs)專項整改工作，嚴格遵守《大氣污染防治法》《揮發性有機物排污收費試點辦法》及「氣十條」等相關要求，在排放VOCs的主要區域開展前期調研工作，對主要風險點進行後續整改方案的研究及實施。

企業在加油站台安裝使用油氣回收設備；在成品油泊位安裝「吸收+吸附」油氣回收系統，減少油氣揮發排放；在石化汽車發油站，採用「冷凝+吸附」方案，對汽油裝車過程產生的揮發性有機物進行回收處理。2017年，大連港投資1300餘萬元建成的油氣回收設施，油氣處理率可達95%，在顯著減低VOCs排放的同時，年節能量達1800噸標準煤。



油氣回收設備

加強港區应急管理，開展物資專項檢查

大連港各附屬公司組織舉辦《水污染防治法》、《環境保護稅法》專題培訓班，使得相關領導、負責人能夠結合國家近期法律法規調整工作方案，做好基層環保管理工作。2017年，大連港環境宣傳教育工作得到了的市委、市政府及有關部門的高度認可，大連港股份有限公司及其大連港油品碼頭公司分別榮獲「2016-2017年度大連市環境宣傳教育工作先進集體」稱號。

環境、社會及管治報告

能效提升

2017年，通過大連港建設綠色循環低碳港口主題性項目—綠色港口主題性示範工程，大連港從基礎設施建設、裝卸運輸裝備和工藝改造、智能化信息系統技術應用、清潔能源及資源循環再利用、環境保護五個方面開展綠色循環低碳港口主題性項目建設。11月「大連港建設綠色循環低碳港口主題性項目」通過遼寧省交通廳、交通運輸部組織的現場考核驗收。經專家評審，大連港「主題性項目」目標完成率為98.2%；重點支撐項目完成率100%。實現節能量13000餘噸標準煤，替代燃料量2700餘噸標準油。

在大連港全體員工的共同努力下，大連港2017年生產綜合能源單耗相比2016年度減少3.10%，生產煤炭消耗量同比減少25.22%，港口節能量遠遠高於國家下達指標。「十三五」期後續工作中，大連港將繼續貫徹落實四項發展原則，大力引進推廣節能新技術，廣泛應用清潔能源，利用信息化手段，逐步實現節能管理精細化，全面完成大連港綠色港口建設任務。

能源管理體系優化

大連港為實現綠色發展、低碳發展、循環發展、智慧發展，達到資源集約利用、降低能耗和排放、改善港口環境質量的工作目標，堅持四項發展原則：一是堅持節能減排與港口發展相結合原則，二是堅持立足現實與循序漸進相結合原則，三是堅持科技創新和制度創新相結合原則，四是堅持存量挖潛與源頭控制相結合原則。

制定能源管理工作計劃

- 編製下發年度能源工作計劃，明確能源管理的工作目標、工作任務及重點工作，建立月度能源消耗分析制度，發揮統計數據分析的監督與決策諮詢作用；

建立能源管理體系

- 建立健全能源管理體系，逐步形成「節能遵法貫標」、「全過程控制管理」、「節能技術進步」、「節能文化促進」四種長效機制；

能源統計信息系統升級

- 升級能源統計信息系統，建設完成「大連港技術設備信息管理系统」，該系統涵蓋能源統計信息功能，規範了能源消耗統計口徑及數據來源，確保能源管理基礎數據真實，提高能源統計效率；

加強技術創新引領

- 鼓勵員工進行科技創新，加強技術層面的力量，同時以技術論壇等形式，實現公司節能減排管理經驗及新技術共享，利用港報等媒體，大力宣傳公司綠色港口建設成效，營造良好的節能減排創新氛圍。

環境、社會及管治報告

節能創新技術推廣

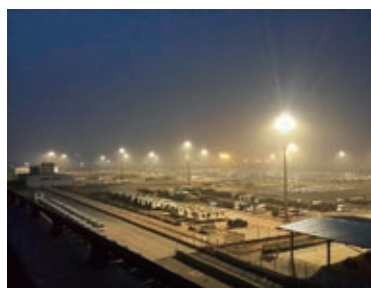
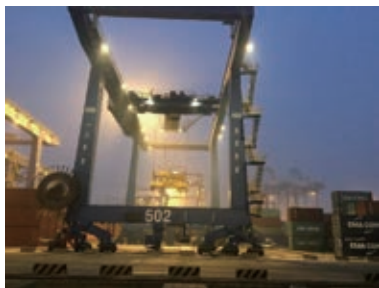
為貫徹落實「創新型企業建設」，大連港頒佈並下發《大連港股份有限公司科技創新項目管理辦法》、《大連港股份有限公司科技創新獎勵管理辦法》，優先將圍繞綠色發展、提質增效等方面的創新項目納入公司科技創新投資預算。對於節能減排、綠色發展等方面的科技成果納入科技創新獎勵體系，設科學進步獎和合理化建議與技術改進成果獎，鼓勵員工進行科技創新，提出創造性建議與意見，幫助公司節能降耗，取得良好的經濟或社會效益。

2017年度中國港口協會科學技術獎初審會上，大連港多項技術創新成果獲獎。其中，「國家集裝箱海鐵聯運物聯網應用（大連港）示範工程」獲科技進步一等獎，「基於物聯網的港口綜合物流與安全應急指揮平台建設與應用」、「全鋰電池場橋技術應用」、「大連港油品碼頭安全及應急管理信息平台」獲科技進步三等獎。

大連港本年度進一步推廣港區綠色照明，採用能源合同管理模式，在全港範圍內推廣應用LED燈、鈣弧燈、高效反光燈和HEV陶瓷金鹵燈等綠色燈具。

散雜貨公司	<ul style="list-style-type: none">• 投資54萬元• 完成堆場2基高桿燈18盞LED節能燈具改造• 實現年節量15噸標準煤
散糧公司	<ul style="list-style-type: none">• 投資175萬元• 完成B1-B39、B43、B44、B57、CB20、23、26帶式輸送機，DT4、5斗提機，散改集一二期等沿線綠色照明改造• 實現年節能量30噸標準煤
集裝箱公司	<ul style="list-style-type: none">• 投資27萬元• 完成堆場6基高桿燈72盞LED節能燈具改造• 實現年節能量12噸標準煤
客運公司	<ul style="list-style-type: none">• 投資40萬元• 完成堆場2基高桿燈18盞LED節能燈具改造• 實現年節能量15噸標準煤
鐵路公司	<ul style="list-style-type: none">• 投資40萬元，完成大窯灣車場2基高桿燈18盞LED節能燈具改造，實現年節能量15噸標準煤。• 投資十萬元，完成大窯灣1#隧道30盞LED節能燈具改造，實現年節能量11噸標準煤。

環境、社會及管治報告



綠色照明

大連港結合大連灣港區用電需求，利用雜貨碼頭屋頂空間，總面積約4萬平方米，實施分佈式光伏發電項目，截止2017年12月20日，大連灣光伏電站年總發電量為245萬千瓦時，其中自用電量為224萬千瓦時，餘量上網電量為21萬千瓦時，年節能量約810噸標準煤。



光伏發電

節能宣傳

大連港下發2017年節水宣傳周、節能宣傳周和低碳日活動通知，組織各單積極開展節能宣傳，認真總結近年來節能減排工作經驗，交流推廣。組織二級單位開展「我為節能減排獻一策」活動。利用宣傳載體，大力弘揚生態文明理念，普及節能低碳知識，提質增效，增強企業可持續發展能力。

關鍵績效

除另行說明外，大連港2017年環境類關鍵績效指標數據統計範圍涵蓋大連港於境內的主要運營業務及附屬公司（散糧公司、鐵路公司、散雜貨公司、集裝箱公司、油品公司、輪駁公司、客運公司），辦公區域運營由於對環境影響較小暫未納入統計範圍，未來將根據實際情況適時統計披露。

環境、社會及管治報告

關鍵績效指標

1. 排放物⁽¹⁾

排放溫室氣體排放總量(範圍1及範圍2) ⁽²⁾ (噸)	317,504.0889
每萬噸吞吐量溫室氣體排放總量(範圍1及2)(噸/萬噸吞吐量)	9.5032
SO ₂ 排放總量(噸)	21.50115
NO _x 排放總量(噸)	61.159
粉塵(含煤炭)(噸)	6,801.953812
生產廢水排放量(噸)	29,619.2
生產廢水綜合利用量(噸)	75,481.6
COD排放量(噸)	0.26012
有害廢棄物產生總量(噸)	1,177.61225
每萬噸吞吐量有害廢棄物產生總量(噸/萬噸吞吐量)	0.35247
有害廢棄物合規處理率(%)	100
無害廢棄物產生總量(噸)	101.09
每萬噸吞吐量無害廢棄物產生總量(噸/萬噸吞吐量)	0.003

2. 能源消耗⁽⁴⁾

綜合能源消耗總量(兆瓦時)	691,119.6979
每萬噸吞吐量綜合能耗總量(兆瓦時/萬噸吞吐量)	20.685951

3. 用水量⁽⁵⁾

總用水量(立方米)	908,934
每萬噸吞吐量綜合用水量(立方米/萬噸吞吐量)	27.205366

- (1) 基於大連港業務性質，其重大氣體排放為溫室氣體、二氧化硫及粉塵主要源自使用由化石燃料轉化的電力及燃料；
- (2) 大連港溫室氣體核算範圍主要涵蓋二氧化碳、甲烷及氧化亞氮。溫室氣體排放數據依據中國國家發展與改革委員會刊發的《2015中國區域電網基準線排放因子》及政府間氣候變化專門委員會(IPCC)刊發的《2006年IPCC國家溫室氣體清單指南》進行核算；
- (3) 溫室氣體範圍一：涵蓋由公司運營直接產生的溫室氣體排放；溫室氣體範圍二：來自公司內部消耗(購買獲得或取得的)電力、熱能及蒸汽所引致的「間接能源」溫室氣體排放；
- (4) 綜合能源消耗量是通過直接與間接能源消耗量，根據中華人民共和國國家質量監督檢驗總局及中國國家標準化管理委員會刊發的《綜合能耗計算通則》(GB/T 2589-2008)換算因子進行核算；
- (5) 基於大連港運營性質，水資源主要消耗為生產作業用水及僱員辦公時間生活用水。

環境、社會及管治報告

健康安全保障

為了貫徹落實國家、省、市年度安全生產工作要點，大連港制定並細化全年安全生產目標管理考核細則，按照《生產安全法》、《大連市安全生產條例》的要求組織重新梳理責任制，做到「一崗一責」制，由上至下逐級開展責任狀、承諾書的簽訂，強化各級目標管理考核，同時建立並完善「班組日檢、站隊周檢、公司月檢、大連港季檢」的隱患排查治理長效機制即「四個清單」制度，在一定程度上增加了生產工作環境的安全度。2017年，大連港輕傷率、重傷率、死亡率、職業病患數均為零。

安全生產管理

安全監督檢查

為不斷強化對生產現場的監督檢查，及時消除「三違」行為和各類安全隱患，2017年大連港組織開展季度綜合檢查4次，開展特殊時期檢查及夜查12次，冬季防火等專項檢查20餘次，並對檢查發現的16項問題跟踪落實整改，2017年全港隱患整改率達到100%。



日常安全檢查

大連港鐵路公司對於檢查過程中發現的各類隱患，根據《鐵路公司安全生產事故隱患排查治理管理規定》及《鐵路公司安全生產事故隱患和違規行為報告獎勵辦法》採取下發通報，處罰相關人員等措施，嚴抓「一點也不能差、差一點也不行」的作業標準。另外，按崗位編製「假設式」檢查項目清單，在保證安全的前提下，驗證職工作業標準執行情況。

大連港集裝箱公司安全監察部啟用了視頻監控系統，在對下屬企業持續執行日常巡檢、夜查工作同時，擴大了監控範圍，增加了對現場監管的力度，對公司的日常生產安全管理監管作用明顯增強，做到了實時監控、事後抽查共舉，為進一步促進大港集箱的安全管理提供了便捷條件。

環境、社會及管治報告

安全生產月

大連港為響應國家、省、市《關於開展「安全生產月」和「安全生產萬里行」的通知》制定下發了《關於開展大連港2017年「安全生產月」活動的通知》，除在《大連港》報上連續刊登《意見》相關內容，購買相關學習讀本及光盤發至領導、相關部室和安檢部成員進行學習外，公司各下屬單位通過生產安全簡報、宣傳展板、掛圖等形式大力宣傳《中共中央國務院關於推進安全生產領域改革發展的意見》，同時安排4位安全教師深入8個主要單位開展安全生產培訓教育活動，反思典型事故案例，警示教育員工。公司於6月16日開展企業安全生產主體責任宣傳諮詢日活動，張乙明董事長等多位領導蒞臨現場，鼓勵全港員工積極參與安全生產工作。現場設置三個宣傳諮詢點，通過安置諮詢台、懸掛條幅、展出宣傳展板、播放教育片等方式吸引了大連港屬30多個單位1600多名員工參加活動。



「安全生產月活動」

在安全生產工作過程中，大連港散雜貨公司嚴格落實「安全四化」理念——個人行為流程化、現場監管最小化、教育培訓針對化、激勵約束均衡化，以強化生產過程中的安全管理。

安全生產演練

各個單位內部按照年度應急演練計劃，根據「貼近實戰、注重實效」的原則，共計開展各類應急演練223次，投入資金共計42000元，在一定程度上提升了大連港及各單位的事務救援和應急處置能力。油品公司在2017年7月份承辦了「大連市危險化學品火災爆炸突發事故」應急預案演練，圓滿完成了演練腳本策劃、觀摩現場佈置、演練視頻錄制及編輯等工作。消防安保中心及相關部門單位百餘人參與演練，演練組織工作及演練過程得到港口局領導、大連港領導的充分肯定。



「大連市危險化學品火災爆炸突發事故」應急預案演練

環境、社會及管治報告

此外，大連港油品公司在有針對性地組織火災、溢油等事故應急救援預案演練的同時，著力加強「雙盲」突發性綜合應急演練，通過演練重點檢驗應急救援裝備的適應性和實際狀態，以及應急響應人員對應急預案、執行政序的了解程度和實際操作技能，為處置突發事故積累經驗。

在汛期、達沃斯、十九大、歲末年初等重點時期，大連港提出「三不發生」的目標要求，加大對重點部位、重點場所、重點崗位的巡邏檢查，強化領導帶班期間對作業現場的動態檢查，持續做好安全生產「日報告」，同時保持信息渠道暢通，方便突發事件的信息報送及處置工作，在多方面的共同努力下保持了港口的持續穩定。此外，2017年全年大連港以安全生產確認制為抓手，累計識別崗位風險4521項，辨識重點流程73個，風險要素1866個，為時刻提醒新老員工相關生產風險，及時規避，大連港在全港內實行安全生產風險告知上牆。



安全生產風險告知上牆

環境、社會及管治報告

危險化學品管理

為貫徹落實《大連市人民政府辦公廳關於印發大連市危險化學品安全綜合治理實施方案的通知》和《關於印發大連市港口危險化學品治理實施方案的通知》，進一步提高危險化學品安全管理標準和技術水平，強化重點領域的安全管理，大連港委託多個第三方機構對公司重大危險源進行多方面評估及檢測，最終形成了《港口客滾作業安全標準》並在全港內推廣實施；同時完成「危貨集裝箱分類堆存」、「油品儲罐防雷技術措施」兩個專題研究，全面摸排大連港安全風險，並對安全風險進行分級管控。現已識別崗位危險源4377項，橙色風險391項，黃色風險831項，藍色風險3155項，重點流程56個，風險點654個，公司要求立即整改發現的問題；不能立即整改的，限期整改；重點加強對高危化學品、重大危險源、危險化學品罐區風險、危險化學品儲運安全的管控，認真做好儲罐的監測維護和信息上報工作，危化單位按要求做好裝車前查驗工作，嚴格把控裝卸關口同時加強港口規劃和員工准入條件等源頭管控，並確保大連港安全綜合信息平台、應急指揮平台、大連港危險作業監管信息平台有效運行。為盡量降低危化風險，危化單位定期對處置預案進行評審並全部完成備案，規範救援隊伍的指揮調度、裝備配備和培訓考核，加強危險化學品應急救援工作。

安全宣傳活動

響應大連市委、市政府關於安全生產的部署，根據全市《開展創建職工群眾身邊無隱患活動實施方案》，大連港以「安康杯」、「職工群眾身邊無隱患活動及創建『三無』班組競賽活動」等活動為載體，鼓勵員工學習安全健康知識，組織2400多名員工參與全省安全生產知識網絡競賽，發動員工查找並上報生產安全隱患或職業健康隱患並予以獎勵。



「安康杯」



「職工群眾身邊無隱患活動及
創建『三無』班組競賽活動」

環境、社會及管治報告

職業健康防護

大連港對員工的職業健康安全也予以了高度重視。在確保員工體檢覆蓋率100%的前提下，大連港危險品相關單位87家主要相關方均已全部完成職業健康安全管理體系認證工作，並已設置安裝職業病危害警示標識、公告欄、中文警示說明等各類標牌，完成崗位職業衛生操作規程的編寫。



職業病危害警示標識、中文警示說明

2017年1月，油品公司邀請大連市職業病防治院專家到現場對崗位員工進行職業衛生專業知識授課，切實保障員工安全。



職業病防治院專家授課

環境、社會及管治報告

運營責任管理

產品責任

大連港始終秉承「客戶增值是我們的責任，服務領先是我們的標準」為服務理念，「誠信、增值、安全、環保」經營理念，制定個性化的可複製、可推廣的標準服務產品以滿足不同客戶的需求，並以拓展供應鏈服務功能、創新定制化服務為重點，集聚資源要素，提供高品質服務，打造品牌軟實力。大連港開展「爭優品、創精品」品牌展示活動，要求各單位要深入挖掘和提煉本單位的服務品牌和管理品牌，從小事著眼，成熟一個，展示一個。《大連港報》將開闢專欄，對上報的品牌進行公開展示，同時通過公司內網、微信等平台進行推廣，推動並影響了大連港員工對品牌形象的鍛造，不斷提升大連港的品牌價值和社會美譽度。



大連港經營、服務理念

大連港在圍繞自身服務質量、信息宣傳及信息保護等建立了一系列管理措施，在提供服務的過程中重視服務的規範性和安全性，進一步推進企業文化建設與港口生產經營管理工作的有效融合，同時積極推動旗下分公司通過三體系認證，不斷精進自身服務品質，拒絕虛假宣傳與品牌信息盜用，嚴格維護大連港的品牌形象。

環境、社會及管治報告

大連港擁有國內規模最大的原油、成品油和液體化工品罐群，超強的存儲能力和年通過能力為港口的正常運轉提供了強有力的支撐，使得大連港油運品牌在環渤海地區影響力進一步增強，成為建設東北亞國際航運中心中堅力量。大連港充分利用深水碼頭優勢，快步買入「大船時代」，公司堅守「你有多大船，我又多大碼頭」的承諾，於2010年建成的22#泊位，水深27米，是我國第一座45萬噸原油碼頭，也是國內唯一具備滿載45萬噸油船靠泊條件的超大型深水碼頭，至今保持設計水深最大、工程設備現代化程度最高、公館項目最大等記錄。17年3月，全球最大油船「泰歐(IT Europe)」首次掛靠中國北方港口。



泰歐(IT Europe)

在合規管理工作中，公司積極識別並遵循了產品責任層面的相關法律法規，爭做行業遵法守法的標桿企業。2017年，大連港未發生重大違反產品責任層面法律法規的案例。

大連港股份有限公司服務質量管理遵循的法規及規定

內部制度

- ✓ 《大連港股份有限公司特資運輸管理規定》
- ✓ 《大連港股份有限公司貨運服務質量規定》
- ✓ 《大連港股份有限公司客戶滿意評價管理辦法》
- ✓ 《大連港股份有限公司信息化安全管理規定》
- ✓ ISO9001管理體系
- ✓ ISO14001管理體系
- ✓ OHSAS18001管理體系

外部法規

- ✓ 《中華人民共和國消費者權益保護法》
- ✓ 《中華人民共和國廣告法》
- ✓ 《中華人民共和國鐵路法》
- ✓ 《中華人民共和國道路運輸條例》
- ✓

環境、社會及管治報告

企業的良好發展離不開客戶的誠懇建議和意見，在服務過程中，大連港在客戶呼叫服務系統、手機APP、微港通等信息服務平台的幫助下，加強並保持港口與客戶之間的良好溝通關係，對客戶進行服務滿意度調查，面對客戶的反饋意見及建議能夠虛心接受並面對自身問題，同時認真考慮客戶意見，進一步調整、改善、提升並不斷優化大連港服務及管理。

供應鏈管理

公司致力於建立規範、有效的供應商管理體系，在保證企業自身利益的同時，切實考慮供應商利益，與供應商們共同成長。

為了建立科學有效的供應商管理體系，規範供應商管理工作，充分發揮集中採購優勢，提高採購質量，降低採購成本，規避採購風險，公司結合工作實際修訂了《大連港股份有限公司財務活動授權審批指引》。該辦法涵蓋到了與公司簽約的產品供應商和服務供應商。依照此辦法，公司嚴格執行供應商審批流程，充分考慮各類供應商准入條件，並仔細審核供應商資質。每月初，物資供應中心還會對新增供應商名錄進行公示，同時設立投訴電話，做到陽光透明，促進和規範供應商有效競爭。

同時，大連港積極將環境與風險管理理念向下級供應商進行宣貫，並著力關注供應商在環境與社會風險管理領域的表現，期望與供應商携手提高產業鏈整體社會責任表現。

反貪污

大連港對貪污事件零容忍，秉承「自強不息、厚德載物」的企業精神，倡導誠信正直的企業文化，大連港制定《關於加強廉潔風險預控管理的實施意見》，詳述在相關廉潔風險預控管理領導小組指導下，採取上下結合的方式，要求各單位針對主要環節、崗位進行廉潔風險排查，同時劃分崗位廉潔風險等級，相關內容報公司紀委監察部；完善預控措施，本著「缺什麼，補什麼」原則，對排查過程中出現的各類問題落實整改，規範崗位職權、工作流程、管理制度和運行機制，及時總結創新，強化廉潔風險預控理念，實現對廉潔風險的科學預控和有效防範，防止故意虛構、洩露商業秘密、貪污、挪用、侵佔、宴請及禮品往來等事件的發生。

環境、社會及管治報告

公司切實規範決策行為，實現依法、依制合規經營。凡屬重大決策、重要人事任免、重大項目安排和大額度資金運作（簡稱「三重一大」）事項必須嚴格貫徹落實《大連港貫徹落實「三重一大」決策制度實施辦法》，有效加強反腐倡廉建設和各級領導人員廉潔從業。此外，公司十分關注黨員領導幹部特別是企業高管人員，嚴格執行《黨員領導幹部廉潔從政若干準則》和《國有企業領導人員廉潔從業若干規定》，領導幹部不得親自或授意他人邀請相關單位人員，宴客需按流程上報、接受談話及監督，抵制大操大辦婚喪喜慶事宜的歪風。各單位按照《國有企業負責人職務消費行為監督管理辦法》規定，制定本單位管理細則並上報紀委監察部備案；按照大連港要求，對本單位負責人職務消費管理進行自查，形成自查報告；建立單位負責人職務消費支出管理台賬，相關文件上報紀委監察部，遏制大手大腳公款消費的邪氣。

大連港貫徹落實《建立健全懲治和預防腐敗體系2013-2017年工作規劃》實施辦法，為相關人員報告本公司內任何失當、不當行為或不法行為提供渠道及指引。員工如發現不當行為，可通過領導信箱、黨員信箱、審計信箱、招投標投訴信箱、客服熱線等各類信訪舉報渠道舉報相關人員。同時大連港加強紀檢、風控、公安、審計等部門的協同，形成查辦案件的合力，認真核查群眾信訪舉報，不錯怪一個好人，不放過一個壞人，強化了查辦案件的治本功能，從根本預防貪污賄賂事件的發生，切實維護員工利益。

社區投資

大連港全面貫徹黨的十九大精神以及習近平總書記關於扶貧開發的戰略思想，認真落實黨中央、省委、市委、扶貧工作部署，把脫貧攻堅作為重大政治任務和義不容辭的社會責任，紮實做好精準扶貧、精準脫貧工作，在市委市政府的關懷與支持下，堅持求真務實、開拓創新的原則，以「四個突出」為抓手，充分發揮自身優勢，精心組織，周密安排定點幫扶工作，走村串戶，調查摸底，了解貧困村的經濟發展現狀、農民增收渠道、資源優勢和發展潛力等，與貧困村幹部共同研究發展對策，找準找對致富出路，確保「脫真貧，真脫貧」。

根據《中共遼寧省委辦公廳遼寧省人民政府辦公廳關於進一步加強全省定點扶貧工作的通知》，大連港從2016年初開始負責錦州市黑山縣勵家鎮廣盛村的對口扶貧工作。為加強村級基礎設施建設，改變貧困面貌，滿足貧困戶的業餘文化生活，2017年，大連港投資46萬元援建兩座集美化、亮化、綠化、體育健身、文化娛樂、科普服務為一體的農村文化廣場（廣盛屯文化廣場和閆家屯文化廣場），成為群眾農閒時的議事台、活動場、休閒園，文化設施建設的明顯改善，極大地豐富了群眾的文化生活。

環境、社會及管治報告

根據2017年全市農村定點幫扶單位調整名單的通知，大連港的定點幫扶對象調整為普蘭店區樂甲鄉五個村：沙河村、樂甲村、廟嶺村、對峰村、魯鳳村。為做好這五個村的幫扶工作，公司專門成立了扶貧工作領導小組，多次與普蘭店區主要領導就扶貧工作進行聯絡與交流，並深入樂甲鄉五個貧困村進行實地調研，積極做好精準扶貧、定點幫扶工作。

聚焦精準扶貧

為更好體現精準幫扶，發揮幫扶資源優勢，形成合理幫扶，大連港取消了對邊緣戶的幫扶，集中力量重點幫扶五個村的470家低保戶和五保戶。主要從改善生存條件、增強致富本領兩個方面精準發力。

改善生存條件

- 深入貧困戶家中，了解貧困戶的生產生活困難，幫助改善貧困群眾基本生存條件，為貧困戶送去米、面、油等價值16餘萬元的生活必需品。
- 過節期間到部份貧困戶家中探望，並送去慰問金。

增強致富本領

- 結合貧困戶意願，對有勞動能力的貧困戶，優先安排到港務工，提升家庭收入。
- 對於缺資金、缺技術的貧困戶，動員其抓住鄉里大力發展溫室大棚產業的契機，支持其產業扶貧項目。

強化產業扶貧

2017年，大連港在設施農業建設和新項目建設上加大投入，已幫助當地建成60多個蔬菜大棚，3座小橋和12條總延長30餘公里的村屯道路，極大地方便了群眾出行和農產品銷售。此外，針對樂甲鄉規劃建設日光溫室大棚小區缺乏資金、電力配套設施無法跟上這一情況，大連港先後投入100萬元幫助解決溫室大棚的電力設施配套問題，新設3台100千伏變壓器，增容9台變壓器，新立電線桿130根，新架設低壓、高壓絕緣導線4千米，大力支持樂甲鄉發展增收產業。



環境、社會及管治報告

提升就業扶貧

大連港結合自身發展實際，提出優先發展和重點扶持樂甲鄉勞務輸出產業的精準扶貧指導思想，與樂甲鄉共同打造勞動力供給基地，公司為樂甲鄉提供港口就業崗位，提供勞務收益。同時，大連港全力支持樂甲鄉勞務公司發展，在先進管理理念的輸入、裝卸市場的提供等方面都給予了大力支持，使該公司不斷發展，成為具備一定實力和規模的專業化裝卸公司。

員工權益保護

在「人為本、客為上、責為先」的企業價值觀引領下，大連港視每一位員工為推動企業前行的最寶貴資源，對企業在職員工與外部勞務派遣人員一視同仁，將保障員工合法權益，推進員工能力培養，關愛員工工作生活為工作重點，不斷激發員工工作的積極性、主動性和創造性，為員工創造公平廣闊的發展空間，提升員工歸屬感和幸福感，實現員工和企業共同發展。

僱傭與員工權益

大連港尊重和保護員工的各項合法權益，積極構建和諧勞動關係。2017年，公司嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國勞動合同法》和《中華人民共和國社會保險法》等法律法規，遵守並不斷完善公司用工管理制度，健全員工權益監督管理體制，構建有效的員工保障體系，切實保護員工合法權益。

根據《大連港股份有限公司勞動合同管理辦法》及《大連港股份有限公司集體合同》規定，大連港「遵循合法、公平、平等自願、協商一致、誠實信用」的原則，與所有員工簽訂勞動合同。公司嚴格執行國家勞動合同相關政策，認真履行勞動合同相關義務。

根據《大連港股份有限公司機關薪酬管理實施細則》，員工工資由基本工資、績效工資和工資性津貼三部份構成。大連港通過建立與崗位、業績和能力相配套的薪酬管理體系，激勵員工自覺學習、努力工作，提升崗位技能和綜合素質。

大連港嚴格執行國家工時制度，制定《大連港股份有限公司員工考勤及休假管理辦法》、《大連港股份有限公司員工帶薪年休假辦法》，辦法規定公司法定節假日、年休假、婚假、探親假、喪假、產假、病假、工傷假等，維護員工休息休假權利。

環境、社會及管治報告

根據《中華人民共和國社會保險法》，大連港及時、足額為員工繳納各類社會保險，包括基本養老保險、基本醫療保險、工傷保險、生育保險、失業保險和住房公積金等。

- 按規定支付員工住房貨幣化補貼；
- 建立健全員工醫療互助制度，及時足額繳納員工醫療互助集體會費，緩解員工就醫壓力；
- 每年按一定比例安排在崗員工進行健康療養，並優先安排貢獻突出的員工；
- 對在職及離、退休的特困員工進行幫扶，幫扶標準不應低於大連市制定的幫扶標準；
- 制定員工供養的直系親屬醫療補助規定，不斷提高補助標準，落實員工供養的直系親屬醫療待遇，減少員工後顧之憂。

同時，大連港高度重視員工權益與關懷，為員工提供良好優厚的補充薪資福利待遇，如：補充醫療保險、生日禮金、結婚禮金、節日福利、租房補助、設立母嬰室。

大連港提供公平合理的工作機會，在決定聘用、報酬、培訓機會、升職、降職或退休等勞動事務時，根據個人的工作能力和工作需要做出決定，沒有種族、社會階級、國籍、宗教、身體殘疾、性別取向、工會會員資格和政府關係等方面的歧視性規定，日常活動中沒有歧視性行為。

大連港一貫嚴格遵守國家的法律、法規，根據國家《禁止使用童工的規定》，2017年，公司無招聘和使用童工現象。

大連港秉承平等自願的原則，充分理解員工選擇，支持員工發展，對自願解除勞動合同的員工，做好人事檔案、社保關係移交等相關手續。對不能正常履行勞動合同義務以及合同到期經考核不合格人員，依法依規辦理解除、終止勞動合同手續。

環境、社會及管治報告

培訓與發展

「萬事人為重，成業才為先」是大連港始終秉承的人才理念，企業重視挖掘人才價值，深入貫徹以人才發展為主線的員工培養理念，為員工提供培訓機會，主動為員工的成長發展創造有利條件，充分發揮人才的作用。

企業內部培訓

由公司主辦，利用企業內部師資或聘請專業培訓講師為員工提供培訓。

企業外部培訓

根據工作需要或上級管理部門指令性培訓要求，委派員工外出參加社會培訓機構或上級管理部門組織的培訓。

業餘學習資助

根據崗位任職需要，鼓勵員工利用業餘時間參加正規學歷、學位學習。

新人入職培訓	對公司新招聘的員工進行公司概括、企業文化、安全規章、員工規範、崗位業務培訓，並對其職業發展進行規劃與指導。
崗位適應性培訓	根據崗位知識及能力要求，對於員工在職業發展中需要掌握的知識與技能進行專業培訓。
崗位資格培訓	根據崗位資格要求，針對必須持證上崗的員工進行崗位資格取得培訓。
轉崗培訓	在員工崗位調整時對其進行新崗位業務培訓，使員工業務能力適應新崗位要求。
晉升培訓	在員工職務晉升時對其進行知識與技能提升培訓，使員工素質及能力適應更高層崗位需要。

環境、社會及管治報告

公司嚴格落實《大連港股份有限公司機關員工培訓管理辦法》，不斷加強全員培訓體系建設，每年制定、下發全員培訓計劃，各單位按照培訓計劃定期舉行培訓活動，並由人力資源部門對開班計劃、培訓總結、培訓簽到表、效果評估表及員工培訓時長等信息進行統計。

大連港以典型選樹為抓手，發揮先進的引領示範作用，在全港首次開展「員工創新工作室」的創建活動，成為深度開發廣大員工創新潛能、提升企業創新能力的又一平台。同時，積極在《大連港》雜誌專題系列宣傳勞模創新工作室的情況，引起廣大員工創新熱情，激發學習創造正能量。

大連港鐵路公司除遵守《大連港全員安全培訓管理規定》外，鐵路公司制定「全員安全培訓需求矩陣」，進一步推進全員安全培訓落地，2017年17項安全教育培訓計劃兌現率100%。此外，鐵路公司創造性地應用、轉化微信平台信息，建立安管人員微信群「鐵道衛士」及微信公眾號「平安港鐵」，發佈各類安全信息，使得各單位及時收集掌握生產作業相關內容並對照自查。

員工關愛

大連港關愛員工，通過組織豐富的員工精神文化活動，解決員工的實際困難等工作，提升員工歸屬感和幸福感。

公司開展「服務基層，關愛員工，為一線送清涼」服務活動，到長興島、莊河、太平洋灣、旅順、大窩灣地區的29家單位，為一線員工送去防暑降溫用品，累計送出飲料800箱、西瓜940個、毛巾1760條、薑糖670袋。

2017年，大連港組織工會全年共走訪慰問員工5200餘人次，發放救濟款170餘萬元，發放慰問物資折合人民幣21萬元。為多名臨時性困難員工提供愛心基金救助，使困難員工家庭的基本生活得到了有力保障。

大連港積極推進員工文化建設，傳承優良傳統、優秀文化，以「弘揚『老碼頭精神』，彰顯員工風採」為主題，組織了公司第七屆員工文化藝術節，收到員工攝影、書畫、對聯、詩歌、散文、微電影等原創作品1549篇(幅)；以「歡慶十九大，共築強港夢」為主題，各單位員工自編自演文藝節目通過選拔後進行了基層匯演。多姿多彩的文化活動豐富了員工業餘文化生活，幫助員工陶冶情操，在枯燥繁忙工作之餘得到調節和緩解，從而增強員工凝聚力和向心力，培育員工的企業歸屬感和集體榮譽感。



環境、社會及管治報告

附錄：港交所ESG議題索引表

議題描述		頁碼
範疇A.環境		
層面A1排放物		
一般披露	有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	綠色港口建設 P310
關鍵績效指標A1.1	排放物種類及相關排放資料。	環境類關鍵績效 指標表 P315
關鍵績效指標A1.2	溫室氣體總排放量（以噸計算）及（如適用）密度（如以每產量單位、每項設施計算）。	
關鍵績效指標A1.3	所產生有害廢棄物總量（以噸計算）及（如適用）密度（如以每產量單位、每項設施計算）。	
關鍵績效指標A1.4	所產生無害廢棄物總量（以噸計算）及（如適用）密度（如以每產量單位、每項設施計算）。	
關鍵績效指標A1.5	描述減低排放量的措施及所得成果。	綠色港口建設 P310/P311/ P312
關鍵績效指標A1.6	描述處理有害及無害廢棄物的方法、減低產生量的措施及所得成果。	
層面A2資源使用		
一般披露	有效使用資源（包括能源、水及其他原材料）的政策。	綠色港口建設 P321
關鍵績效指標A2.1	按類型劃分的直接及／或間接能源（如電、氣或油）總耗量（以千個千瓦時計算）及密度（如以每產量單位、每項設施計算）。	環境類關鍵績效 指標表 P315
關鍵績效指標A2.2	總耗水量及密度（如以每產量單位、每項設施計算）。	
關鍵績效指標A2.3	描述能源使用效益計劃及所得成果。	綠色港口建設 P313/P314/ P315
關鍵績效指標A2.4	描述求取適用水源上可有任何問題，以及提升用水效益計劃及所得成果。	
關鍵績效指標A2.5	製成品所用包裝材料的總量（以噸計算）及（如適用）每生產單位佔量。	不適用
層面A3環境及天然資源		
一般披露	減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策。	綠色港口建設 P310/P311/ P312
關鍵績效指標A3.1	描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。	

環境、社會及管治報告

議題描述		頁碼
範疇B.社會		
層面B1僱傭		
一般披露	有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	員工權益保護 P327
關鍵績效指標B1.1	按性別、僱傭類型、年齡組別及地區劃分的僱員總數。	—
關鍵績效指標B1.2	按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。	—
層面B2健康與安全		
一般披露	有關提供安全工作環境及保障僱員避免職業性危害的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	健康與安全保障 P317/318/319
關鍵績效指標B2.1	因工作關係而死亡的人數及比率。	健康與安全保障 P317
關鍵績效指標B2.2	因工傷損失工作日數。	—
關鍵績效指標B2.3	描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法。	健康與安全保障 P320/321
層面B3發展及培訓		
一般披露	有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。	員工權益保護 P329
關鍵績效指標B3.1	按性別及僱員類別（如高級管理層、中級管理層等）劃分的受訓僱員百分比。	—
關鍵績效指標B3.2	按性別及僱員類別劃分，每名僱員完成受訓的平均時數。	—

環境、社會及管治報告

議題描述		頁碼
層面B4勞工準則		
一般披露	有關防止童工或強制勞工的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	員工權益保護 P327/328
關鍵績效指標B4.1	描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。	—
關鍵績效指標B4.2	描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。	—
層面B5供應鏈管理		
一般披露	管理供應鏈的環境及社會風險政策。	運營責任管理 P324
關鍵績效指標B5.1	按地區劃分的供應商數目。	—
關鍵績效指標B5.2	描述有關聘用供應商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目、以及有關慣例的執行及監察方法。	—
層面B6產品責任		
一般披露	有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	運營責任管理 P322
關鍵績效指標B6.1	已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比。	不適用
關鍵績效指標B6.2	接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	—
關鍵績效指標B6.3	描述與維護及保障智慧財產權有關的慣例。	—
關鍵績效指標B6.4	描述品質檢定過程及產品回收程式。	—
關鍵績效指標B6.5	描述消費者資料保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法。	—

環境、社會及管治報告

議題描述		頁碼
層面B7反貪污		
一般披露	有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	運營責任管理 P324
關鍵績效指標B7.1	於匯報期內對發行人或其僱員提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果。	—
關鍵績效指標B7.2	接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	—
層面B8社區投資		
一般披露	有關以社區參與來瞭解營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。	運營責任管理 P325、P326
關鍵績效指標B8.1	專注貢獻範疇（如教育、環境事宜、勞工需求、健康、文化、體育）。	—
關鍵績效指標B8.2	在專注範疇所動用資源（如金錢或時間）。	—



大連港股份

DALIAN PORT (PDA) COMPANY LIMITED
大連港股份有限公司

(A sino-foreign joint stock limited company incorporated in the People's Republic of China)
(於中華人民共和國註冊成立之外商投資股份有限公司)

(Stock Code 股份代號：2880)