



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)

INTERIM REPORT 中期報告 2018





# 目錄

- 2 管理層討論與分析
- 22 其他資料
- 25 審閱報告
- 26 合併資產負債表(未經審計)
- 28 合併利潤表(未經審計)
- 30 合併現金流量表(未經審計)
- 32 合併股東權益變動表(未經審計)
- 33 公司資產負債表(未經審計)
- 35 公司利潤表(未經審計)
- 36 公司現金流量表(未經審計)
- 38 公司股東權益變動表(未經審計)
- 39 財務報表附註
- 199 財務報表補充資料

# 管理層討論與分析

## 概述

2018年上半年，世界經濟繼續深度調整，全球港航業持續復甦，反映航運運價形勢的BDI指數較去年同期有所上升。從國內環境看，經濟繼續回暖，投資、消費、進出口貿易持續增長。上半年，中國國內生產總值同比增長6.8%，進出口總額同比增加7.9%。

上半年，規模以上港口完成貨物吞吐量65.4億噸，同比增長2.4%。其中，沿海港口完成45.8億噸，同比增長4.3%。

報告期內，本集團所從事的主要業務包括：油品／液體化工品碼頭及相關物流業務、貿易業務(油品部分)；集裝箱碼頭及相關物流業務(集裝箱部分)；汽車碼頭及相關物流、貿易業務(汽車碼頭部分)；礦石碼頭及相關物流業務(礦石部分)；散雜貨碼頭及相關物流、貿易業務(雜貨部分)；散糧碼頭及相關物流、貿易業務(散糧部分)；客運滾裝碼頭及相關物流業務(客運滾裝部分)及港口增值與支持業務(增值服務部分)。

2018年上半年，與本集團主要業務相關的宏觀經濟、行業背景如下：

**油品部分：**2018年上半年，受歐佩克限產及國際局勢影響，國際原油價格穩步提升。此外，隨著我國不斷擴大進口原油「雙權」額度以及民營煉廠獲得進口原油資質，原油進口量繼續穩步增加。上半年，我國進口原油2.25億噸，較去年同期增加7.1%。

**集裝箱部分：**受宏觀經濟形勢影響，港口生產呈現出企穩增長的態勢。2018年上半年，我國規模以上港口完成集裝箱吞吐量1.2億TEU，同比增長5.4%。

**汽車碼頭部分：**2018年上半年，我國汽車產銷量增幅較去年同期有所增加，上半年汽車產量1405.77萬輛，同比增長4.2%，銷量1,406.6萬輛，同比增長5.6%。

**散雜貨部分：**2018年上半年，我國鐵礦石受政策、資本市場等因素影響，整體進口量依舊持續增長。上半年，我國預計進口鐵礦石5.46億噸，同比增長1.3%。2018年上半年，我國主要港口煤炭發運量約3.5億噸，同比增加3.6%；2018年上半年全國粗鋼產量約4.4億噸，同比增加10%。

**散糧部分：**2018年上半年，腹地玉米深加工能力提升，玉米就地消化能力有所增加，導致遼寧口岸玉米下海量出現下滑。上半年遼寧口岸內出玉米完成1,511.2萬噸，同比減少9.5%。

**客運滾裝部分：**2018年上半年，本集團實施精準行銷加大對社會售票點和網上售票開發的力度，上半年客源總量較去年同期有所增加。

2018年上半年，本集團各主要業務總體平穩。從吞吐量來看，油品碼頭完成油化品吞吐量1,804.3萬噸，同比減少26.05%，其中外進原油1,085.7萬噸，同比減少31.15%。本集團完成集裝箱吞吐量550.3萬TEU，同比增加3.85%。在大連口岸，完成集裝箱量476.6萬TEU，同比增加0.62%。汽車碼頭實現汽車吞吐量358,405輛，同比增長15.39%。散雜貨碼頭完成吞吐量3,007.1萬噸，同比增加15.04%。散糧碼頭完成吞吐量295.6萬噸，同比減少9.52%。客運滾裝碼頭完成客運吞吐量173.4萬人次，同比增加5.54%；完成滾裝吞吐量65.0萬輛，同比減少0.46%。

### 整體業績回顧

2018年上半年，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣176,180,847.60元，比2017年上半年的人民幣238,539,731.50元減少62,358,883.90元，下降26.1%。

2018年上半年，本集團營業毛利同比大幅增加，主要是集裝箱碼頭整合、散雜貨業務量的攀升帶動了營業毛利增加，而油品、散糧業務因業務量下降的影響一定程度上削減了毛利的增幅，同時，資本市場匯率波動增加了本集團的匯兌收益。而政策原因減少了政府補助、調資增加了人工成本。在上述多種因素的共同作用下，本集團2018年上半年歸屬於母公司的淨利潤同比有所減少。

2018年上半年，本集團基本每股收益為人民幣1.37分，比2017年上半年的人民幣1.85分減少0.48分，同比下降26.1%。

## 管理層討論與分析

淨利潤主要構成專案變動如下：

| 專案           | 2018年上半年<br>(人民幣元)      | 2017年上半年<br>(人民幣元) | 變動(%)     |
|--------------|-------------------------|--------------------|-----------|
| 歸屬於母公司股東的淨利潤 | <b>176,180,847.60</b>   | 238,539,731.50     | (26.1)    |
| 其中：          |                         |                    |           |
| 營業收入         | <b>3,651,188,686.81</b> | 4,318,003,378.42   | (15.4)    |
| 營業成本         | <b>2,883,562,165.72</b> | 3,676,178,953.94   | (21.6)    |
| 毛利(註1)       | <b>767,626,521.09</b>   | 641,824,424.48     | 19.6      |
| 毛利率(註2)      | <b>21.0%</b>            | 14.9%              | 提高6.1個百分點 |
| 管理費用         | <b>331,847,950.61</b>   | 292,059,119.02     | 13.6      |
| 財務費用         | <b>177,390,450.15</b>   | 277,267,676.02     | (36.0)    |
| 信用減值損失(註3)   | <b>12,222,786.44</b>    | -                  | 100.0     |
| 其他收益         | <b>19,137,522.57</b>    | 88,472,117.35      | (78.4)    |
| 投資收益         | <b>91,004,995.48</b>    | 170,592,661.04     | (46.7)    |
| 營業外淨收益(註4)   | <b>6,477,135.33</b>     | 19,276,088.33      | (66.4)    |
| 所得稅費用        | <b>89,230,642.16</b>    | 49,052,758.87      | 81.9      |

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：信用減值損失：按照新會計準則要求以「預期信用損失」減值模型測算得出信用減值對當期損益的影響

註4：營業外淨收益=營業外收入 - 營業外支出

2018年上半年，本集團營業收入同比減少666,814,691.61元，下降15.4%，主要是貿易服務收入同比下降54.7%，貿易服務收入的下降，主要是公司從控制風險、提高貿易服務品質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13.9%，主要是集裝箱碼頭整合擴大收入規模，發展散雜貨混礦業務、集裝箱運輸服務量增加帶來的增收，而油品業務、散糧車租賃業務因業務量下降抵減了收入的漲幅。

2018年上半年，本集團營業成本同比減少792,616,788.22元，下降21.6%，主要是貿易服務成本同比下降55.3%，剔除貿易服務業務影響，營業成本同比增長12.1%，主要是集裝箱碼頭整合引起了成本與收入規模的同步擴大，業務量增加引起了燃油等操作成本增加，調資引起了人工、勞務成本的增加；而電費單價下調，業務量下降引起了油品業務的成本相應減少。

2018年上半年，本集團毛利同比增加125,802,096.61元，增長19.6%，毛利率提高6.1個百分點，主要是集裝箱碼頭整合、散雜貨業務量的攀升拉動了毛利率的增長，而油品、散糧業務受業務量下降影響削減了毛利率的增幅。

2018年上半年，本集團管理費用同比增加39,788,831.59元，增長13.6%，主要是集裝箱碼頭整合、調資翹尾引起的工資、勞務費、社會保險等費用有所增加，另外由於新增業務引起的法律服務費、顧問費等也有所增加。

2018年上半年，本集團財務費用同比減少99,877,225.87元，下降36.0%，主要是本年度實現匯兌收益52,700,029.85元，去年同期匯兌損失87,249,479.98元，而集裝箱碼頭整合擴大了債務規模增加利息支出48,362,337.42元。

2018年上半年，本集團信用減值損失同比增加12,222,786.44元，主要是實施新金融工具準則以「預期信用損失」減值模型替代原準則「已發生損失」模型後，本集團上半年的信用損失準備有所增加，按照準則要求對比期間信息不予調整。

2018年上半年，本集團其他收益同比減少69,334,594.78元，下降78.4%，主要是政策原因本年度減少了集裝箱補貼的影響。

2018年上半年，本集團投資收益同比減少79,587,665.56元，下降46.7%，主要是原二、三期集裝箱碼頭的收益在投資收益中核算，而集裝箱碼頭整合後其收益包含在本集團的收入成本中核算，另外，去年同期合聯營企業還取得了政府補助。

2018年上半年，本集團營業外淨收益同比減少12,798,953.00元，下降66.4%，主要是去年同期獲取了新港事故緩衝池補貼的影響。

2018年上半年，本集團所得稅費用同比增加40,177,883.29元，增長81.9%，主要是本集團匯兌收益增加帶來了應納稅所得額的增加，集裝箱碼頭整合擴大了應納稅所得額的規模。

### 資產負債情況

截至2018年6月30日，本集團的總資產為人民幣34,871,496,797.25元，淨資產為人民幣20,603,819,241.80元。每股淨資產為人民幣1.39元，與截至2017年12月31日的每股淨資產基本持平。

截至2018年6月30日，本集團的總負債為人民幣14,267,677,555.45元，其中未償還的借款總額為12,006,038,957.34元，資產負債率為40.92%，較2017年12月31日的43.64%降低2.72個百分點，主要是本年度償還人民幣境外債、出售子公司等原因縮小了整體債務規模的影響。

### 財務資源及流動性

截至2018年6月30日，本集團持有的現金及現金等價物餘額為人民幣5,919,526,700.69元，較2017年12月31日減少人民幣1,006,271,273.90元。

2018年上半年，本集團經營活動現金淨流入為人民幣764,202,537.23元，投資活動現金淨流出為人民幣330,338,652.72元，籌資活動現金淨流出為人民幣1,493,079,090.45元。

得益於本集團業績向好帶來的充足的經營現金流入，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2018年6月30日，本集團未償還的借款為人民幣12,006,038,957.34元，其中人民幣6,362,640,168.79元為一年以內應償還的借款，人民幣5,643,398,788.55元為一年以後應償還的借款。

截至2018年6月30日，本集團淨債務權益比率為24.8%（2017年12月31日為28.4%），主要是償還到期債務、出售子公司股權引起了淨債務的減少，本集團在保障無償債風險的前提下，總體財務結構保持穩健。

截至2018年6月30日，本集團未動用的銀行授信額度為人民幣18,177,612,565.39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責任公司及中誠信證券評估有限公司為本集團進行綜合評級，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2018年6月30日，本集團並未簽署任何外匯對沖合同。

**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2018年6月30日，本公司募集資金使用金額約為人民幣2,409,097,400.00元，未使用的募集資金餘額為人民幣362,994,100.00元。2018年3月使用閒置募集資金暫時補充流動資金人民幣400,000,000.00元（包含募集資金利息收入人民幣81,000,000.00元），募集資金帳戶餘額為人民幣47,456,800.00元（包括取得的利息收入人民幣3,462,700.00元）。

單位：元 幣種：人民幣

| 專案              | 募集總額             | 截至2018年          |                |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|
|                 |                  | 6月30日            | 累計使用           |
|                 |                  |                  | 餘額             |
| 新港100萬立方米原油儲罐   | 760,000,000.00   | 524,984,100.00   | 235,015,900.00 |
| 新港度假村60萬立方米原油儲罐 | 550,000,000.00   | 550,000,000.00   | 0.00           |
| 新港沙坨子二期原油儲罐專案   | 29,600,000.00    | 29,600,000.00    | 0.00           |
| LNG專案           | 320,000,000.00   | 320,000,000.00   | 0.00           |
| 礦石專用碼頭4號堆場工程    | 520,000,000.00   | 410,019,900.00   | 109,980,100.00 |
| 購置礦石碼頭卸船機       | 37,200,000.00    | 37,200,000.00    | 0.00           |
| 購置300輛散糧車       | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   | 0.00           |
| 汽車滾裝船           | 230,000,000.00   | 212,001,900.00   | 17,998,100.00  |
| 穆稜新建鐵路專用線       | 41,250,000.00    | 41,250,000.00    | 0.00           |
| 資訊化建設           | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    | 0.00           |
| 投資大窯灣三期碼頭       | 84,041,500.00    | 84,041,500.00    | 0.00           |
| 合計              | 2,772,091,500.00 | 2,409,097,400.00 | 362,994,100.00 |

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，公司於第五屆董事會2018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81,000,000.00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2018年3月26日發佈了公告。

## 管理層討論與分析

### 資本性開支

2018年上半年，本集團的資本性投資完成額為人民幣264,300,223.98元，上述資本性支出資金主要來源於經營資金積累、A股募集資金及外部其他籌措資金等。

2018年上半年，各項業務的表現分析如下：

### 油品部分

2018年上半年，油品／液體化工品碼頭吞吐量完成情況，以及與2017年上半年的對比情況見下表：

|          | 2018年1-6月<br>(萬噸) | 2017年1-6月<br>(萬噸) | 增加／(減少)  |
|----------|-------------------|-------------------|----------|
| 原油       | <b>1,804.3</b>    | 2,439.6           | (26.05%) |
| - 外貿進口原油 | <b>1,085.7</b>    | 1,576.9           | (31.15%) |
| 成品油      | <b>540.0</b>      | 507.2             | 6.47%    |
| 液體化工品    | <b>76.1</b>       | 70.3              | 8.25%    |
| 液化天然氣    | <b>292.9</b>      | 172.2             | 70.1%    |
| 合計       | <b>2,713.3</b>    | 3,189.3           | (14.93%) |

2018年上半年，本集團共完成油化品吞吐量2,713.3萬噸，同比減少14.93%。

2018年上半年，本集團實現原油吞吐量1,804.3萬噸，同比減少26.05%。其中外進原油1,085.7萬噸，同比減少31.15%。主要是周邊港口及配套儲運設施相繼建成投用，進一步分流我港中轉貨源，使得本集團上半年原油及外進原油吞吐量出現下滑。

2018年上半年，本集團成品油吞吐量為540萬噸，同比增加6.47%。主要是東北及周邊煉廠增加成品油轉運量，使本集團成品油吞吐量較同期增幅較大。

2018年上半年，本集團液體化工品完成吞吐量76.1萬噸，同比增加8.25%。主要是本集團積極拓展腹地液體化工品市場，深化與客戶合作的範圍和領域，使本集團上半年液體化工品轉運量同比有所上升。

2018年上半年，本集團液化天然氣完成吞吐量292.9萬噸，同比增加70.1%。主要是國內天然氣需求不斷擴大，東北及華北地區液化天然氣用氣量增加，經我港的液化天然氣轉運量同比增幅較快，使本集團上半年液化天然氣吞吐量大幅增加。

2018年上半年，從本集團碼頭上岸的外進原油吞吐量佔大連口岸和東北口岸的比例分別為100%（2017年上半年為100%）和51.2%（2017年上半年為63.3%）。油品總吞吐量佔大連口岸和東北口岸的比重分別70.6%（2017年上半年為79.9%）和36.3%（2017年上半年為45.7%）。油品總吞吐量的減少，主要是環渤海地區碼頭及儲運設施不斷增加和升級，進一步分流我港中轉貨源，是油品吞吐量同比下降的主要原因。

油品部分業績如下：

| 專案          | 2018年上半年<br>(人民幣元)    | 2017年上半年<br>(人民幣元) | 變動(%)      |
|-------------|-----------------------|--------------------|------------|
| 營業收入        | <b>579,802,848.18</b> | 1,629,561,166.13   | (64.4)     |
| 佔本集團營業收入的比重 | <b>15.9%</b>          | 37.7%              | 降低21.8個百分點 |
| 毛利          | <b>167,918,550.72</b> | 257,915,014.25     | (34.9)     |
| 佔本集團毛利的比重   | <b>21.9%</b>          | 40.2%              | 降低18.3個百分點 |
| 毛利率         | <b>29.0%</b>          | 15.8%              | 提高13.2個百分點 |

2018年上半年，油品部分營業收入同比下降64.4%，主要是油品貿易服務收縮及油品業務量減少所致，剔除貿易服務的影響，營業收入下降14.8%，主要是中俄原油管道投產和環渤海地區碼頭及儲運設施的投入使用分撥本港業務減少了裝卸收入，同時引起了罐租收入的減少。

毛利率同比提高13.2個百分點，剔除貿易服務的影響，毛利率同比降低9.6個百分點，主要是業務量減少引起的毛利率下降。

2018年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 深化與客戶的合作，滿足其倉儲和轉運需求，進一步增加原油分撥數量。
- 積極參與國內期貨業務，成為國內首家接卸期貨原油的港口。
- 深化與東北腹地民營煉廠的合作，改造港區內原油鐵路裝車工藝，滿足客戶原油鐵路裝車需求，進一步帶動吞吐量增長。
- 深化與國內外石油貿易商的合作，開展面向日韓等地的原油國際中轉業務。

## 管理層討論與分析

### 集裝箱部分

2018年上半年，集裝箱碼頭吞吐量完成情況，以及與2017年上半年的對比情況見下表：

|    |           | 2018年1-6月<br>(萬個標準箱) | 2017年1-6月<br>(萬個標準箱) | 增加／(減少)  |
|----|-----------|----------------------|----------------------|----------|
| 外貿 | 大連口岸      | 262.9                | 260.7                | 0.85%    |
|    | 其他口岸(附註1) | 7.1                  | 13.7                 | (48.18%) |
|    | 小計        | 270.0                | 274.4                | (1.61%)  |
| 內貿 | 大連口岸      | 213.7                | 213.0                | 0.33%    |
|    | 其他口岸(附註1) | 66.6                 | 42.5                 | 56.71%   |
|    | 小計        | 280.3                | 255.5                | 9.71%    |
| 合計 | 大連口岸      | 476.6                | 473.7                | 0.62%    |
|    | 其他口岸(附註1) | 73.7                 | 56.2                 | 31.14%   |
|    | 總計        | 550.3                | 529.9                | 3.85%    |

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。

2018年上半年，集裝箱業務保持平穩增長，共完成集裝箱吞吐量550.3萬TEU，同比增長3.85%。在大連口岸，本集團完成集裝箱吞吐量476.6萬TEU，同比增長0.62%，其中外貿集裝箱同比增長0.85%，內貿集裝箱同比增長0.33%。

2018年上半年，本集團集裝箱碼頭業務在大連口岸的市場佔有率為98.9% (2017年上半年為98.7%)，在東北口岸的市場佔有率為50.4% (2017年上半年為50.4%)。本集團外貿集裝箱在大連口岸的市場佔有率為100% (2016年上半年為100%)，在東北口岸的市場佔有率為97.8% (2017年上半年為97.3%)。

集裝箱部分業績如下：

| 專案          | 2018年上半年<br>(人民幣元)      | 2017年上半年<br>(人民幣元) | 變動(%)      |
|-------------|-------------------------|--------------------|------------|
| 營業收入        | <b>1,706,217,273.06</b> | 892,731,692.17     | 91.1       |
| 佔本集團營業收入的比重 | <b>46.7%</b>            | 20.7%              | 提高26.0個百分點 |
| 毛利          | <b>326,371,905.68</b>   | 166,232,293.70     | 96.3       |
| 佔本集團毛利的比重   | <b>42.5%</b>            | 25.9%              | 提高16.6個百分點 |
| 毛利率         | <b>19.1%</b>            | 18.6%              | 提高0.5個百分點  |

2018年上半年，集裝箱部分營業收入同比增長91.1%，剔除貿易服務的影響，營業收入同比增長45.2%，主要是集裝箱碼頭整合擴大了收入規模和運輸服務收入增加的共同影響。

毛利率同比提高0.5個百分點，剔除貿易服務的影響，毛利率同比提高6.3個百分點，主要是集裝箱碼頭整合和開通新航線帶來的業務量增長。

2018年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 本集團加強與主要航運聯盟和船公司溝通，推進新航線開發和原有航線穩定運營，拓展國際中轉、空箱調運和整船換船等增量業務。
- 穩定日韓線運作，全面加強外貿市場開發力度，實現環渤海內支線轉型升級發展。
- 深化與鐵路局、箱公司合作，加強與客戶溝通，積極推進東北內陸腹地布點及貨源爭攬。同時，借助其他地區平台政策開通新的過境中轉班列。
- 提升港口服務功能，加快港口轉型升級，全力拓展專項物流業務。冷鏈物流毅都二期工程一號庫正式投產，汽車物流地面物流、廠內物流專案進展順利，木材物流全力推進標準審核工作，後方物流加快轉型升級步伐，努力提升綜合服務功能。

## 管理層討論與分析

### 汽車碼頭部分

2018年上半年，汽車碼頭吞吐量完成情況，以及與2017年上半年的對比情況見下表：

|       |    | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 | 增加／(減少)  |
|-------|----|-----------|-----------|----------|
| 汽車(輛) | 外貿 | 4,231     | 5,065     | (16.47%) |
|       | 內貿 | 354,174   | 305,550   | 15.92%   |
|       | 合計 | 358,405   | 310,615   | 15.39%   |
| 設備(噸) |    | 5,225     | 526       | 893.35%  |

2018年上半年，本集團汽車碼頭實現整車作業量358,405輛，同比增長15.39%。

2018年上半年，本集團汽車整車作業量在東北各口岸的市場佔有率為100%(2017年上半年為100%)。

汽車碼頭部分業績如下：

| 專案          | 2018年上半年<br>(人民幣元) | 2017年上半年<br>(人民幣元) | 變動(%)     |
|-------------|--------------------|--------------------|-----------|
| 營業收入        | 231,701,424.69     | 696,382,273.57     | (66.7)    |
| 佔本集團營業收入的比重 | 6.3%               | 16.1%              | 降低9.8個百分點 |
| 毛利          | 6,661,467.35       | 14,597,700.43      | (54.4)    |
| 佔本集團毛利的比重   | 0.9%               | 2.3%               | 降低1.4個百分點 |
| 毛利率         | 2.9%               | 2.1%               | 提高0.8個百分點 |

2018年上半年，汽車碼頭部分營業收入同比下降66.7%，主要是汽車板塊子公司金港汽車受經濟糾紛影響，從控制風險的角度進行了全面的內控整頓，未開展新業務引起的收入減少。

毛利率同比提高0.8個百分點，主要是毛利率較低的貿易服務收縮後帶來的毛利率提高。

2018年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 充分發揮鐵路專用線優勢，海鐵聯運量高速增長，海鐵聯運規模逐步壯大。
- 繼續深化市場開發工作，推動多個新品牌在大連港開通水運，港口影響力進一步提升。

#### 散雜貨部分

2018年上半年，散雜貨碼頭吞吐量完成情況，以及與2017年上半年的對比情況見下表：

|    | 2018年1-6月<br>(萬噸) | 2017年1-6月<br>(萬噸) | 增加／(減少)  |
|----|-------------------|-------------------|----------|
| 鋼鐵 | 353.7             | 322.5             | 9.68%    |
| 煤炭 | 505.6             | 467.6             | 8.13%    |
| 設備 | 51.1              | 153.7             | (66.76%) |
| 礦石 | 1,479.2           | 1,125.2           | 31.47%   |
| 其他 | 617.5             | 545.1             | 13.29%   |
| 合計 | 3,007.1           | 2,614.1           | 15.04%   |

2018年上半年本集團雜貨碼頭完成吞吐量3007.1萬噸，同比增加15.04%。

2018年上半年，本集團完成礦石吞吐量1479.2萬噸，同比增加31.47%。主要是通過優化全程物流、提升服務品質，進一步擴大混礦規模，使本集團礦石碼頭進口量和轉運量同比增幅較大。

2018年上半年，本集團實現鋼鐵吞吐量353.7萬噸，同比增加9.68%。主要是本集團通過強化港鐵合作，優化全程物流體系建設，爭攬腹地鋼廠貨源，使得本集團鋼材運量同比有所增加。

2018年上半年，本集團實現煤炭吞吐量505.6萬噸，同比增加8.13%。主要是本集團緊盯煤炭市場，根據客戶不同需求制定個性化服務，使得本集團煤炭運量有所增加。

2018年上半年，本集團實現設備吞吐量51.1萬噸，同比減少66.76%。主要受設備廠商訂單不足以及臨港專案尚未啟動的影響，本集團上半年設備吞吐量同比下降較大。

## 管理層討論與分析

2018年上半年，本集團礦石吞吐量在東北口岸的市場佔有率為30.1%（2017年上半年為29%）。2018年上半年，本集團鋼鐵吞吐量佔東北口岸的比重約為13.8%（2017年上半年為16.2%）。2018年上半年，本集團煤炭吞吐量佔東北口岸的比重為20.5%（2017年上半年為17.3%）。

散雜貨部分業績如下：

| 專案          | 2018年上半年<br>(人民幣元)    | 2017年上半年<br>(人民幣元) | 變動(%)      |
|-------------|-----------------------|--------------------|------------|
| 營業收入        | <b>436,341,957.28</b> | 326,562,519.21     | 33.6       |
| 佔本集團營業收入的比重 | <b>12.0%</b>          | 7.6%               | 提高4.4個百分點  |
| 毛利          | <b>101,282,553.34</b> | 9,315,853.28       | 987.2      |
| 佔本集團毛利的比重   | <b>13.2%</b>          | 1.5%               | 提高11.7個百分點 |
| 毛利率         | <b>23.2%</b>          | 2.9%               | 提高20.3個百分點 |

2018年上半年，散雜貨部分營業收入同比增長33.6%，主要得益於外進鐵礦石、鋼材的業務量增加和混礦業務的大力開展。

毛利率同比提高20.3個百分點，主要是混礦業務的開展、費率較高的外進鐵礦石業務量增加的拉動。

2018年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 進一步深化與客戶之間的合作，利用區域及港口自身優勢開展臨港混礦加工和混礦行銷，推進港口現貨中心和混配基地建設。
- 強化全程物流體系建設，加強港、鐵、企三方合作，降低我港的綜合物流成本，吸引客戶在我港轉運。
- 積極參與物流體系建設，為客戶提供個性化物流解決方案，打造城域煤炭供應網，吸引城域耗煤企業在我港接卸，進一步提振煤炭轉運量。

**散糧部分**

2018年上半年，散糧碼頭吞吐量完成情況，以及與2017年上半年的對比情況見下表：

|    | 2018年1-6月<br>(萬噸) | 2017年1-6月<br>(萬噸) | 增加／(減少)  |
|----|-------------------|-------------------|----------|
| 玉米 | 98.7              | 122.3             | (19.3%)  |
| 大豆 | 78.9              | 97.5              | (19.08%) |
| 大麥 | 29.0              | 21.8              | 33.03%   |
| 其他 | 89.0              | 85.1              | 4.59%    |
| 合計 | 295.6             | 326.7             | (9.52%)  |

2018年上半年，本集團散糧碼頭完成吞吐量295.6萬噸，同比下降9.52%。

2018年上半年，實現玉米吞吐量98.7萬噸，同比下降19.3%。主要是腹地玉米深加工能力提升，玉米就地消化能力有所增加，導致遼寧口岸玉米下海量出現下滑，本集團上半年玉米吞吐量同比下降較大。

2018年上半年，實現大豆吞吐量78.9萬噸，同比減少19.08%。主要受國際局勢影響，上半年本集團大豆吞吐量同比下降較大。

2018年上半年，本集團散糧碼頭糧食吞吐量佔東北口岸的比重為8.7%（2017年上半年為12.4%）。

散糧部分業績如下：

| 專案          | 2018年上半年<br>(人民幣元) | 2017年上半年<br>(人民幣元) | 變動(%)      |
|-------------|--------------------|--------------------|------------|
| 營業收入        | 172,810,678.72     | 226,577,150.82     | (23.7)     |
| 佔本集團營業收入的比重 | 4.7%               | 5.2%               | 降低0.5個百分點  |
| 毛利          | (2,207,826.04)     | 24,808,756.98      | (108.9)    |
| 佔本集團毛利的比重   | (0.3%)             | 3.9%               | 降低4.2個百分點  |
| 毛利率         | (1.3%)             | 10.9%              | 降低12.2個百分點 |

## 管理層討論與分析

2018年上半年，散糧部分營業收入同比下降23.7%，剔除貿易服務的影響，營業收入同比下降32.8%，主要是玉米和大豆吞吐量減少引起了港口作業收入的減少，同時散糧車租賃收入也相應減少。

毛利率同比下降12.2個百分點，剔除貿易服務的影響，毛利率同比下降26.5個百分點，主要是玉米和大豆吞吐量下滑引起的毛利率下降。

2018年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 深化並進一步推進與主要客戶在資本和業務層面的合資合作，重點培育內貿玉米轉運市場。
- 加強外貿糧食貨源的爭攬力度，適時開展進口大豆期貨業務。

### 客運滾裝部分

2018年上半年，客運滾裝吞吐量完成情況，以及與2017年上半年的對比情況見下表：

|            | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 | 增加／(減少) |
|------------|-----------|-----------|---------|
| 客運吞吐量(萬人次) | 173.4     | 164.3     | 5.54%   |
| 滾裝吞吐量(萬輛)  | 65.0      | 65.3      | (0.46%) |

2018年上半年，客運滾裝碼頭完成客運吞吐量173.4萬人次，同比增加5.54%；完成滾裝吞吐量65.0萬輛，同比減少0.46%。

客運滾裝部分業績如下：

| 專案          | 2018年上半年<br>(人民幣元) | 2017年上半年<br>(人民幣元) | 變動(%)     |
|-------------|--------------------|--------------------|-----------|
| 營業收入        | 75,588,831.77      | 71,804,606.87      | 5.3       |
| 佔本集團營業收入的比重 | 2.1%               | 1.7%               | 提高0.4個百分點 |
| 毛利          | 21,618,646.79      | 17,950,050.68      | 20.4      |
| 佔本集團毛利的比重   | 2.8%               | 2.8%               | 基本持平      |
| 毛利率         | 28.6%              | 25.0%              | 提高3.6個百分點 |

2018年上半年，客運滾裝部分營業收入同比增長5.3%，主要得益於上半年新增客運船次帶動了客票收入增加的影響。

毛利率同比提高3.6個百分點，主要是客運量增加的影響。

2018年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 上半年本集團完成國際郵輪始發業務12航次，完成國際郵輪掛靠業務3航次，合計進出港旅客2.98萬人次，同比增加0.31萬人次。
- 引進電商平台，擴大公司網路售票影響；增加微信公眾平台轎車票售票功能，逐步完善公司線上售票業務。

## 增值服務部分

### 拖輪

2018年上半年，我公司通過增加航次租船、合理調配資源、科學分配拖輪、機動調整各拖輪基地的拖輪數量、功率配比等措施增加營收管道、節約燃油、降低運營成本，拖輪作業量同比增加5.9%。

### 理貨

本集團完成理貨量約2,371.9萬噸，同比增加12.2%。

### 鐵路

本集團完成鐵路裝卸車量約33.2萬輛，同比減少0.2%。

增值服務部分業績如下：

| 專案          | 2018年上半年<br>(人民幣元)    | 2017年上半年<br>(人民幣元) | 變動(%)     |
|-------------|-----------------------|--------------------|-----------|
| 營業收入        | <b>407,405,315.36</b> | 430,710,929.73     | (5.4)     |
| 佔本集團營業收入的比重 | <b>11.2%</b>          | 10.0%              | 提高1.2個百分點 |
| 毛利          | <b>140,398,214.63</b> | 144,255,245.51     | (2.7)     |
| 佔本集團毛利的比重   | <b>18.3%</b>          | 22.5%              | 降低4.2個百分點 |
| 毛利率         | <b>34.5%</b>          | 33.5%              | 提高1.0個百分點 |

2018年上半年，增值服務部分營業收入同比下降5.4%，主要是引航收入結餘減少、工程項目減少引起了監理收入的下降，而碼頭業務回暖拉動了拖輪收入的增加，一定程度上減緩了收入的降幅。

毛利率同比提高1.0個百分點，主要是拖輪業務增加、購電成本降低的綜合影響。

### 對2018年下半年的展望

#### 行業競爭格局和發展局勢

下半年，全球經濟深層次問題仍未解決、經濟增長依然緩慢。從國內情況看，我國緊緊抓牢供給側結構性改革這條主線，去產能、去庫存、去槓桿、降成本、補短板等方面將不斷取得新進展。此外，中國將在創新、協調、綠色、開放、共用的發展理念指引下，不斷適應、把握、引領中國經濟發展新常態，預計下半年中國經濟穩中向好、內需強勁，經濟發展的內生動力進一步增強。

#### 面臨的風險和不利因素

世界經濟將繼續緩慢復甦，國內經濟仍處於經濟發展新常態。在經濟結構轉型和勞動力成本上升的背景下，我國貿易進出口形勢依然嚴峻，風險和不確定因素較為突出。港口經營大而不強，經營收入增長乏力，港口單純依靠裝卸收入創收、創利的經營模式面臨一定的增長瓶頸。此外，受國際局勢影響，貿易進出口格局將進一步發生變化，給港口及航運界帶來巨大風險和不確定性。

#### 主要應對措施

本集團將以服務和融入國家「一帶一路」戰略為方向，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。

下半年，本集團各業務板塊主要市場開發措施如下：

### 油品部分

- 進一步發揮碼頭、儲罐集群優勢，深化與臨港客戶及貿易商之間的合作，實現優勢互補，協同發展，進一步拓展原油保稅倉儲和中轉業務。
- 著力推進LNG樞紐港專案建設，使其儘快具備LNG裝卸、儲存、汽車轉運、管道輸氣等功能。

### 集裝箱部分

- 積極關注航線市場貨源變化情況，進一步加強與主要船公司的溝通，促進船公司增加口岸航線資源投入，穩定現有航線運營，進一步完善口岸外貿航線服務網絡。
- 不斷強化環渤海內支線轉運功能，繼續加強環渤海區域中轉貨源開發工作，重點加大外貿貨源開發力度，為口岸航線運營提供有力支持。
- 加大貨源爭攬力度，持續推進海鐵聯運市場化運營；不斷探索優化東北內陸集疏運體系，實現區域協同發展。繼續與全國其他平台公司合作，開發過境班列貨源。
- 積極推動多元化經營，努力發展高端服務產業。繼續推動冷鏈、汽車、木材及後方物流等物流產業發展，創新經營模式，努力構建全程供應鏈服務體系，推進港口轉型升級發展。

### 汽車碼頭部分

- 爭取開通班輪航線，實現南北水運對流；加大對東北腹地其他內貿潛在客戶的市場開發力度。
- 充分發揮鐵路集疏港優勢，大力開展海鐵聯運業務。

# 管理層討論與分析

## 散雜貨部分

- 利用混礦銷售強化供應鏈貿易平台的建設，加大對腹地中小鋼廠的混礦銷售及貿易合作，從而實現多元化模式服務。
- 繼續拓展「航線班輪化」的經營思路，吸引適線貨源向本集團聚集，力爭開闢外貿鋼材班輪航線。
- 配合臨港專案順利開展，及時掌握後續專案需求情況，進一步提升合作的領域和範圍。

## 散糧部分

- 深化與客戶之間的資本合作，進一步擴大雙方的合作範圍。
- 時刻關注國家政策變化等市場資訊，進一步完善全程物流服務體系，全力爭取內貿糧食貨源。

## 客運滾裝部分

- 全力做好國際郵輪在本集團的始發業務，加速推介郵輪服務品牌，研究「郵輪+」旅遊休閒模式，打造郵輪旅遊品牌。
- 下半年進入客滾行業傳統旺季，本集團圍繞客滾、郵輪、陸島三個目標市場，聯合船公司等，通過網路推廣、實地走訪、深入目標群體等手段，做好市場開發及穩定市場價格等相關工作，進一步提升市場規模。

## 增值服務部分

- 通過增加航次租船業務、國內沿海拖航業務，拓寬營收管道、增加營業收入。
- 公司加大港口業務開發力度，尋找新的業務合作機會。
- 調整港口拖輪佈局，通過合理調配各基地拖輪數量，降低運營成本。

## 2018年上半年，採用新財務報表格式列報及新會計準則生效產生的影響

- 本集團於2018年中期報告中根據財政部《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》要求，執行新財務報表格式。

資產類項目中，將「應收票據」和「應收賬款」歸併至新增的「應收票據和應收賬款」項目，將「應收股利」及「應收利息」歸併至「其他應收款」項目，將「固定資產清理」歸併至「固定資產」項目，將「工程物資」歸併至「在建工程」項目；

負債類項目中，將「應付票據」和「應付賬款」歸併至新增的「應付票據和應付賬款」項目，將「應付股利」及「應付利息」歸併至「其他應付款」項目，將「專項應付款」歸併至「長期應付款」項目；

利潤表項目中，從「管理費用」項目中分拆「研發費用」項目，在「財務費用」項目下分拆「利息費用」和「利息收入」明細項目；

本集團相應追溯重述了比較期報表，執行新財務報表格式，對本集團資產、利潤及股東權益無實質影響。

- 本集團於2018年1月1日起執行《企業會計準則第14號 - 收入(修訂)》(簡稱：新收入準則)。

本集團提供的服務包含港口作業服務和運輸服務等履約義務。根據新收入準則，由某一時點確認收入改為將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，並按照投入法確認履約進度。本集團的會計政策與新收入準則的要求在重大方面均保持一致，新收入準則的適用對本集團財務數據的影響詳見本集團2018年中期報告的表述，除此之外，新收入準則的適用並未對本集團的其他方面產生重大影響。

- 本集團於2018年1月1日起執行《企業會計準則第22號 - 金融工具確認和計量(修訂)》、《企業會計準則第23號 - 金融資產轉移》、《企業會計準則第24號 - 套期保值》以及《企業會計準則第37號 - 金融工具列報(修訂)》(簡稱：新金融工具準則)。

在金融工具的分類與計量方面，本集團選擇將原計入「可供出售金融資產」的非交易性權益投資不可撤銷地指定為「以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益」(不得在未來結轉計入當期損益)，將購買金融機構發行的理財產品或結構性存款計入「以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產」；其餘金融資產專案在採用新金融工具準則後繼續保持各自現有計量方式不變，分類遵循新財務報表格式要求。

在減值方面，新金融工具準則搭建新的「預期信用損失」減值模型代替了原「已發生損失」減值模型。採用新的減值模型後，本集團的信用損失準備增加，對本集團財務數據的影響詳見本集團2018年中期報告的表述，報表列報循新財務報表格式要求。

### 董事、監事及最高行政人員的權益

於2018年6月30日，本公司各董事、監事及最高行政人員概無於本公司或本公司任何相連法團(定義見香港法例第571章證券及期貨條例(「《證券及期貨條例》」)第十五部所指的相連法團)的股份、相關股份或債權證中擁有任何權益或淡倉而須(i)記錄於根據證券及期貨條例第352條須予備存的登記冊中；或(ii)根據香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)證券上市規則(「《上市規則》」)附錄十所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)通知本公司及香港聯交所(有關規定被視為同樣適用於本公司的監事，適用程度一如本公司董事)。

### 董事進行證券交易的標準守則

截至2018年6月30日止6個月，本公司已採納有關董事及監事進行本公司證券交易的行為守則，其標準與《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)所列標準基本一致。經向所有董事及監事作出特定查詢後，所有董事及監事均確認已於有關期間內遵守了《標準守則》所列標準以及有關董事進行證券交易的行為守則。

### 遵守企業管治常規守則

截至2018年6月30日止6個月，本公司已遵守了《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄14所載《企業管治守則》，據本公司董事所知，並無任何偏離守則條文的行為。

### 購買、出售或贖回本公司的上市證券

截至2018年6月30日止6個月，除贖回由Asia Pacific Ports Development Company Limited(本公司的一間附屬公司)所發行的2018年到期的人民幣8億元4.5厘信用增級債券(披露於本公司日期為2018年2月22日的公告)外，本公司或其任何附屬公司概無購買、售出或贖回其任何證券之行為。

### 中期股息

董事會不建議就截止2018年6月30日止6個月派付中期股息。

### 審核委員會

本公司審核委員會由獨立非執行董事王志峰先生、羅文達先生和非執行董事尹世輝先生，該審核委員會主席為獨立非執行董事王志峰先生。審核委員會已審閱本集團採納的會計政策及準則以及截至2018年6月30日止的未經審核中期報告。

## 公司股權及股東資料

下表呈列本公司於2018年6月30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 |

### 持有須申報權益股東的持股情況

於2018年6月30日，就本公司董事所知，下列人士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，或記錄於根據《證券及期貨條例》第336條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／         |         | 佔有關股本<br>類別百分比 <sup>1</sup> | 佔股本總數之<br>百分比 <sup>2</sup> |
|----------------|------|---------------|---------|-----------------------------|----------------------------|
|                |      | 相關股份數量(股)     | 身份      |                             |                            |
| 大連港集團有限公司      | A股   | 5,310,255,162 | 實益擁有人   | 68.65%                      | 41.18%                     |
| 招商局集團有限公司      | H股   | 2,721,320,000 | 受控公司之權益 | 52.75%                      | 21.10%                     |
| 中國證券登記結算有限責任公司 | H股   | 1,243,689,200 | 實益擁有人   | 24.10%                      | 9.65%                      |
| 大連港集團有限公司      | H股   | 722,166,000   | 實益擁有人   | 14.00%                      | 5.60%                      |

附註：

- 有關類別股本：A股 - 7,735,820,000股，H股 - 5,158,715,999股。
- 股本總數：12,894,535,999股。

除上文所披露外，於2018年6月30日，就本公司董事所知，概無其他人士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。

### 董事、監事及最高行政人員資訊變更

截至2018年6月30日，本公司第五屆董事會成員包括：執行董事張乙明先生、魏明暉先生；非執行董事白景濤先生、徐頌先生、鄭少平先生、尹世輝先生；獨立非執行董事王志峰先生、孫喜運先生、羅文達先生。本公司第五屆監事會成員包括：賈文軍先生、齊嶽先生、孔憲京先生、焦迎光先生、蘆永奎先生。

截止2018年6月30日止6個月，本公司根據《上市規則》第13.51條第(a)至13.51(e)及(g)段之規定已披露的董事、監事或最高行政人員資訊並無任何變化。

### 其他

本公司一貫堅持認真履行環境保護社會責任，以建設「資源節約型、環境友好型」港口為己任，努力推進大連港現代生態型綠色港口的建設發展。

本公司始終堅持「安全第一、預防為主、綜合治理」方針，牢固樹立「以人為本、安全發展、科學發展」的理念，嚴格落實國家、地方各項安全管理工作要求，不斷強化各級安全生產主體責任落實，保障安全生產穩定。

截至2018年6月30日，本集團共有7,289名全職職工，本集團及所屬投資企業僱員總數為10,612人。

安永華明(2018)專字第60777447\_E01號

大連港股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的大連港股份有限公司及其子公司財務報表，包括2018年6月30日的合併及公司的資產負債表，截至2018年6月30日止6個月期間的合併及公司的利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及財務報表附註（以下統稱「中期財務報表」）。這些中期財務報表的編製是大連港股份有限公司管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對中期財務報表出具審閱報告。

我們按照《中國註冊會計師審閱準則第2101號—財務報表審閱》的規定執行了審閱業務。該準則要求我們計劃和實施審閱工作，以對中期財務報表是否不存在重大錯報獲取有限保證。審閱主要限於詢問公司有關人員和對財務數據實施分析程序，提供的保證程度低於審計。我們沒有實施審計，因而不發表審計意見。

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信上述中期財務報表沒有按照《企業會計準則第32號—中期財務報告》的規定編製，未能公允反映大連港股份有限公司的財務狀況、經營成果和現金流量。

安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：  
王天晴

中國北京  
2018年8月27日

中國註冊會計師：  
薛偉

# 合併資產負債表(未經審計)

2018年6月30日  
(人民幣元)

|                        | 附註五 | 2018年6月30日<br>(未經審計)     | 2017年12月31日       |
|------------------------|-----|--------------------------|-------------------|
| <b>資產</b>              |     |                          |                   |
| <b>流動資產</b>            |     |                          |                   |
| 貨幣資金                   | 1   | <b>6,299,116,395.29</b>  | 7,507,917,166.59  |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 2   | -                        | 5,050,497.50      |
| 交易性金融資產                | 3   | <b>538,954,313.80</b>    | -                 |
| 應收票據及應收賬款              | 4   | <b>1,279,767,219.86</b>  | 1,201,883,882.80  |
| 預付款項                   | 5   | <b>94,449,291.53</b>     | 159,435,191.83    |
| 其他應收款                  | 6   | <b>559,754,692.54</b>    | 606,274,255.10    |
| 存貨                     | 7   | <b>147,469,253.38</b>    | 702,685,534.58    |
| 其他流動資產                 | 8   | <b>87,198,085.55</b>     | 255,836,964.53    |
| <b>流動資產合計</b>          |     | <b>9,006,709,251.95</b>  | 10,439,083,492.93 |
| <b>非流動資產</b>           |     |                          |                   |
| 可供出售金融資產               | 9   | -                        | 159,423,791.18    |
| 長期股權投資                 | 10  | <b>4,221,897,246.61</b>  | 4,181,438,137.97  |
| 其他權益工具投資               | 11  | <b>191,243,409.95</b>    | -                 |
| 投資性房地產                 | 12  | <b>700,442,760.38</b>    | 710,512,216.76    |
| 固定資產                   | 13  | <b>16,458,273,725.35</b> | 16,860,925,657.87 |
| 在建工程                   | 14  | <b>2,363,938,432.90</b>  | 2,260,609,738.57  |
| 無形資產                   | 15  | <b>1,719,131,739.58</b>  | 1,637,141,745.38  |
| 商譽                     | 16  | <b>20,433,690.59</b>     | 20,433,690.59     |
| 長期待攤費用                 | 17  | <b>87,821,655.59</b>     | 106,783,619.90    |
| 遞延所得稅資產                | 18  | <b>71,952,388.25</b>     | 66,000,514.39     |
| 其他非流動資產                | 19  | <b>29,652,496.10</b>     | 142,923,200.38    |
| <b>非流動資產合計</b>         |     | <b>25,864,787,545.30</b> | 26,146,192,312.99 |
| <b>資產總計</b>            |     | <b>34,871,496,797.25</b> | 36,585,275,805.92 |
| <b>負債和股東權益</b>         |     |                          |                   |
| <b>流動負債</b>            |     |                          |                   |
| 短期借款                   | 21  | <b>3,043,500,000.00</b>  | 3,271,234,002.74  |
| 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      |
| 應付票據及應付賬款              | 22  | <b>258,016,063.91</b>    | 380,389,360.83    |
| 預收款項                   | 23  | <b>7,675,297.61</b>      | 192,230,201.10    |
| 合同負債                   | 24  | <b>30,997,736.03</b>     | -                 |
| 應付職工薪酬                 | 25  | <b>126,568,525.14</b>    | 250,668,300.78    |
| 應交稅費                   | 26  | <b>62,483,369.50</b>     | 127,314,759.93    |
| 其他應付款                  | 27  | <b>977,908,130.06</b>    | 809,203,751.83    |
| 一年內到期的非流動負債            | 28  | <b>3,319,140,168.79</b>  | 4,158,328,072.94  |
| <b>流動負債合計</b>          |     | <b>7,826,289,291.04</b>  | 9,193,179,352.15  |

# 合併資產負債表(未經審計)(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

|                     | 附註五 | 2018年6月30日<br>(未經審計)     | 2017年12月31日       |
|---------------------|-----|--------------------------|-------------------|
| <b>非流動負債</b>        |     |                          |                   |
| 長期借款                | 29  | <b>2,236,981,322.23</b>  | 2,581,543,935.59  |
| 應付債券                | 30  | <b>3,406,417,466.32</b>  | 3,404,498,647.79  |
| 遞延收益                | 31  | <b>575,383,029.26</b>    | 570,082,092.47    |
| 遞延所得稅負債             | 18  | <b>119,357,461.60</b>    | 117,258,611.27    |
| 其他非流動負債             | 32  | <b>103,248,985.00</b>    | 98,915,093.00     |
| <b>非流動負債合計</b>      |     | <b>6,441,388,264.41</b>  | 6,772,298,380.12  |
| <b>負債合計</b>         |     | <b>14,267,677,555.45</b> | 15,965,477,732.27 |
| <b>股東權益</b>         |     |                          |                   |
| 股本                  | 33  | <b>12,894,535,999.00</b> | 12,894,535,999.00 |
| 資本公積                | 34  | <b>2,935,979,096.58</b>  | 2,928,604,715.37  |
| 其他綜合收益              | 35  | <b>4,181,188.75</b>      | 29,398,184.15     |
| 專項儲備                | 36  | <b>41,491,421.22</b>     | 32,603,491.61     |
| 盈餘公積                | 37  | <b>758,715,434.54</b>    | 758,715,434.54    |
| 未分配利潤               | 38  | <b>1,308,535,676.39</b>  | 1,416,071,539.76  |
| <b>歸屬於母公司股東權益合計</b> |     | <b>17,943,438,816.48</b> | 18,059,929,364.43 |
| <b>少數股東權益</b>       |     | <b>2,660,380,425.32</b>  | 2,559,868,709.22  |
| <b>股東權益合計</b>       |     | <b>20,603,819,241.80</b> | 20,619,798,073.65 |
| <b>負債和股東權益總計</b>    |     | <b>34,871,496,797.25</b> | 36,585,275,805.92 |

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

財務報表由以下人士簽署：

企業負責人：  
張乙明

主管會計工作負責人：  
王萍

會計機構負責人：  
王萍

# 合併利潤表(未經審計)

截至2018年6月30日止6個月期間  
(人民幣元)

|                      | 附註五 | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|----------------------|-----|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 營業收入                 | 39  | <b>3,651,188,686.81</b>              | 4,318,003,378.42                     |
| 減：營業成本               | 39  | <b>2,883,562,165.72</b>              | 3,676,178,953.94                     |
| 税金及附加                | 40  | <b>24,898,081.87</b>                 | 24,720,606.43                        |
| 銷售費用                 |     | <b>490,579.80</b>                    | 285,811.00                           |
| 管理費用                 | 41  | <b>331,847,950.61</b>                | 292,059,119.02                       |
| 研發費用                 | 42  | <b>5,430,797.87</b>                  | 6,016,359.68                         |
| 財務費用                 | 43  | <b>177,390,450.15</b>                | 277,267,676.02                       |
| 其中：利息費用              |     | <b>294,799,858.27</b>                | 231,388,770.84                       |
| 利息收入                 |     | <b>(66,904,778.20)</b>               | (49,616,991.20)                      |
| 資產減值損失               |     | <b>-</b>                             | (10,000.00)                          |
| 信用減值損失               | 44  | <b>12,222,786.44</b>                 | -                                    |
| 加：其他收益               | 45  | <b>19,137,522.57</b>                 | 88,472,117.35                        |
| 投資收益                 | 46  | <b>91,004,995.48</b>                 | 170,592,661.04                       |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益   |     | <b>86,125,589.44</b>                 | 157,280,007.84                       |
| 公允價值變動收益／(損失)        | 47  | <b>5,770,988.00</b>                  | (1,695,366.00)                       |
| 資產處置(損失)／收益          | 48  | <b>(82,305.49)</b>                   | 6,726,128.67                         |
| <b>營業利潤</b>          |     | <b>331,177,074.91</b>                | 305,580,393.39                       |
| 加：營業外收入              | 49  | <b>8,873,255.08</b>                  | 20,027,752.71                        |
| 減：營業外支出              | 50  | <b>2,396,119.75</b>                  | 751,664.38                           |
| <b>利潤總額</b>          |     | <b>337,654,210.24</b>                | 324,856,481.72                       |
| 減：所得稅費用              | 51  | <b>89,230,642.16</b>                 | 49,052,758.87                        |
| <b>淨利潤</b>           |     | <b>248,423,568.08</b>                | 275,803,722.85                       |
| 其中：持續經營淨利潤           |     | <b>248,423,568.08</b>                | 275,803,722.85                       |
| 按所有權歸屬分類             |     |                                      |                                      |
| 歸屬於母公司股東的淨利潤         |     | <b>176,180,847.60</b>                | 238,539,731.50                       |
| 少數股東損益               |     | <b>72,242,720.48</b>                 | 37,263,991.35                        |
| <b>其他綜合收益的稅後淨額</b>   |     |                                      |                                      |
| 歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額 | 35  |                                      |                                      |
| 不能重分類進損益的其他綜合收益      |     |                                      |                                      |
| 其他權益工具投資公允價值變動       |     | <b>(2,995,803.67)</b>                | -                                    |

## 合併利潤表(未經審計)(續)

截至2018年6月30日止6個月期間  
(人民幣元)

|                    |     | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|--------------------|-----|--------------------------------------|--------------------------------------|
|                    | 附註五 |                                      |                                      |
| 將重分類進損益的其他綜合收益     |     |                                      |                                      |
| 可供出售金融資產公允價值變動     |     | -                                    | 4,520,443.83                         |
| 外幣財務報表折算差額         |     | <b>378,956.85</b>                    | (10,741,599.13)                      |
| 歸屬於少數股東的其他綜合收益稅後淨額 | 35  | <b>589,528.47</b>                    | -                                    |
| <b>綜合收益總額</b>      |     | <b>246,396,249.73</b>                | 269,582,567.55                       |
| 其中：                |     |                                      |                                      |
| 歸屬於母公司股東的綜合收益總額    |     | <b>173,564,000.78</b>                | 232,318,576.20                       |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額     |     | <b>72,832,248.95</b>                 | 37,263,991.35                        |
| <b>每股收益</b>        |     |                                      |                                      |
| 基本及稀釋每股收益          | 53  | <b>0.01</b>                          | 0.02                                 |

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分。

# 合併現金流量表(未經審計)

截至2018年6月30日止6個月期間  
(人民幣元)

|                           | 附註五 | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|---------------------------|-----|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>一、經營活動產生的現金流量</b>      |     |                                      |                                      |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金            |     | <b>3,740,017,384.60</b>              | 4,625,537,847.51                     |
| 收到其他與經營活動有關的現金            | 54  | <b>101,581,096.86</b>                | 116,086,884.95                       |
| 經營活動現金流入小計                |     | <b>3,841,598,481.46</b>              | 4,741,624,732.46                     |
| 購買商品、接受勞務支付的現金            |     | <b>1,893,550,421.61</b>              | 2,937,991,935.12                     |
| 支付給職工以及為職工支付的現金           |     | <b>920,097,093.23</b>                | 820,980,415.70                       |
| 支付的各項稅費                   |     | <b>188,081,869.14</b>                | 197,862,303.13                       |
| 支付其他與經營活動有關的現金            | 54  | <b>75,666,560.25</b>                 | 683,028,409.42                       |
| 經營活動現金流出小計                |     | <b>3,077,395,944.23</b>              | 4,639,863,063.37                     |
| 經營活動產生的現金流量淨額             | 55  | <b>764,202,537.23</b>                | 101,761,669.09                       |
| <b>二、投資活動產生的現金流量</b>      |     |                                      |                                      |
| 收回投資所收到的現金                |     | <b>200,163,950.57</b>                | 1,603,806,700.00                     |
| 取得投資收益所收到的現金              |     | <b>35,077,018.00</b>                 | 41,820,744.42                        |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額 |     | <b>97,440.62</b>                     | 9,913,585.03                         |
| 收到其他與投資活動有關的現金            | 54  | <b>611,181,478.92</b>                | 322,024,266.32                       |
| 投資活動現金流入小計                |     | <b>846,519,888.11</b>                | 1,977,565,295.77                     |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金   |     | <b>150,158,191.71</b>                | 163,693,054.44                       |
| 投資支付的現金                   |     | <b>595,844,509.72</b>                | 2,704,673,585.00                     |
| 處置子公司支付的現金淨額              | 55  | <b>42,203,857.88</b>                 | —                                    |
| 支付其他與投資活動有關的現金            | 54  | <b>388,651,981.52</b>                | 510,219,214.95                       |
| 投資活動現金流出小計                |     | <b>1,176,858,540.83</b>              | 3,378,585,854.39                     |
| 投資活動產生的現金流量淨額             |     | <b>(330,338,652.72)</b>              | (1,401,020,558.62)                   |

# 合併現金流量表(未經審計)(續)

截至2018年6月30日止6個月期間  
(人民幣元)

|                           | 附註五 | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|---------------------------|-----|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>三、籌資活動產生的現金流量</b>      |     |                                      |                                      |
| 吸收投資收到的現金                 |     | -                                    | 5,000,000.00                         |
| 取得借款所收到的現金                |     | <b>3,746,882,252.87</b>              | 5,067,167,554.23                     |
| 發行債券收到的現金                 |     | -                                    | 1,070,000,000.00                     |
| 籌資活動現金流入小計                |     | <b>3,746,882,252.87</b>              | 6,142,167,554.23                     |
| 償還債務支付的現金                 |     | <b>4,893,626,314.48</b>              | 5,158,793,474.09                     |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金         |     | <b>343,134,354.51</b>                | 246,496,914.44                       |
| 支付其他與籌資活動有關的現金            | 54  | <b>3,200,674.33</b>                  | 15,299,065.48                        |
| 籌資活動現金流出小計                |     | <b>5,239,961,343.32</b>              | 5,420,589,454.01                     |
| 籌資活動產生的現金流量淨額             |     | <b>(1,493,079,090.45)</b>            | 721,578,100.22                       |
| <b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b> |     | <b>52,943,932.04</b>                 | (89,248,259.01)                      |
| <b>五、現金及現金等價物淨減少額</b>     |     | <b>(1,006,271,273.90)</b>            | (666,929,048.32)                     |
| 加：期初現金及現金等價物餘額            |     | <b>6,925,797,974.59</b>              | 6,376,088,087.66                     |
| <b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>     | 55  | <b>5,919,526,700.69</b>              | 5,709,159,039.34                     |

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分。

# 合併股東權益變動表(未經審計)

截至2018年6月30日止6個月期間  
(人民幣元)

|                   | 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          | 專項儲備           | 盈餘公積           | 未分配利潤            | 小計                |                  |                   |
| 一、上年年末餘額          | 12,894,535,999.00 | 2,928,604,715.37 | 29,398,184.15   | 32,603,491.61  | 758,715,434.54 | 1,416,071,539.76 | 18,059,929,364.43 | 2,559,868,709.22 | 20,619,798,073.65 |
| 加：會計政策變更          | -                 | -                | (22,600,148.58) | -              | -              | 12,944,295.94    | (9,655,852.64)    | (3,372,355.99)   | (13,028,208.63)   |
| 二、本期期初餘額          | 12,894,535,999.00 | 2,928,604,715.37 | 6,798,035.57    | 32,603,491.61  | 758,715,434.54 | 1,429,015,835.70 | 18,050,273,511.79 | 2,556,496,353.23 | 20,606,769,865.02 |
| 三、本期增減變動金額        |                   |                  |                 |                |                |                  |                   |                  |                   |
| (一) 綜合收益總額        |                   |                  |                 |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 1. 淨利潤            | -                 | -                | -               | -              | -              | 176,180,847.60   | 176,180,847.60    | 72,242,720.48    | 248,423,568.08    |
| 2. 其他綜合收益         | -                 | -                | (2,616,846.82)  | -              | -              | -                | (2,616,846.82)    | 589,528.47       | (2,027,318.35)    |
| (二) 股東投入和減少資本     |                   |                  |                 |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 1. 收購少數股權         | -                 | (32,235,925.50)  | -               | -              | -              | -                | (32,235,925.50)   | 16,446,670.78    | (15,789,254.72)   |
| 2. 處置子公司          | -                 | 37,470,903.15    | -               | -              | -              | -                | 37,470,903.15     | 25,338,987.32    | 62,809,890.47     |
| (三) 利潤分配          |                   |                  |                 |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 1. 對股東的分配(附註五、38) | -                 | -                | -               | -              | -              | (296,574,327.98) | (296,574,327.98)  | (12,530,314.53)  | (309,104,642.51)  |
| 2. 提取職工獎福基金       | -                 | -                | -               | -              | -              | (86,678.93)      | (86,678.93)       | (70,919.13)      | (157,598.06)      |
| (四) 專項儲備          |                   |                  |                 |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 1. 本期提取           | -                 | -                | -               | 16,236,570.93  | -              | -                | 16,236,570.93     | 2,173,939.10     | 18,410,510.03     |
| 2. 本期使用           | -                 | -                | -               | (7,348,641.32) | -              | -                | (7,348,641.32)    | (306,540.40)     | (7,655,181.72)    |
| (五) 其他            | -                 | 2,139,403.56     | -               | -              | -              | -                | 2,139,403.56      | -                | 2,139,403.56      |
| 四、本期期末餘額          | 12,894,535,999.00 | 2,935,979,096.58 | 4,181,188.75    | 41,491,421.22  | 758,715,434.54 | 1,308,535,676.39 | 17,943,438,816.48 | 2,660,380,425.32 | 20,603,819,241.80 |
| 一、本期期初餘額          | 12,894,535,999.00 | 2,930,944,685.96 | 47,375,566.99   | 29,604,575.28  | 676,643,140.78 | 1,194,212,957.96 | 17,773,316,925.97 | 1,332,998,027.28 | 19,106,314,953.25 |
| 二、本期增減變動金額        |                   |                  |                 |                |                |                  |                   |                  |                   |
| (一) 綜合收益總額        |                   |                  |                 |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 1. 淨利潤            | -                 | -                | -               | -              | -              | 238,539,731.50   | 238,539,731.50    | 37,263,991.35    | 275,803,722.85    |
| 2. 其他綜合收益         | -                 | -                | (6,221,155.30)  | -              | -              | -                | (6,221,155.30)    | -                | (6,221,155.30)    |
| (二) 股東投入和減少資本     |                   |                  |                 |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 1. 處置少數股權         | -                 | -                | -               | -              | -              | -                | -                 | (1,400,000.00)   | (1,400,000.00)    |
| 2. 少數股東認繳出資       | -                 | -                | -               | -              | -              | -                | -                 | 5,000,000.00     | 5,000,000.00      |
| (三) 利潤分配          |                   |                  |                 |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 1. 對股東的分配         | -                 | -                | -               | -              | -              | (193,418,039.99) | (193,418,039.99)  | (8,679,024.96)   | (202,097,064.95)  |
| 2. 提取職工獎福基金       | -                 | -                | -               | -              | -              | (84,458.41)      | (84,458.41)       | (69,102.34)      | (153,560.75)      |
| (四) 專項儲備          |                   |                  |                 |                |                |                  |                   |                  |                   |
| 1. 本期提取           | -                 | -                | -               | 14,285,550.13  | -              | -                | 14,285,550.13     | 1,322,183.45     | 15,607,733.58     |
| 2. 本期使用           | -                 | -                | -               | (6,455,892.01) | -              | -                | (6,455,892.01)    | (333,830.98)     | (6,789,722.99)    |
| (五) 其他            | -                 | 2,197,828.21     | -               | -              | -              | -                | 2,197,828.21      | -                | 2,197,828.21      |
| 三、本期期末餘額          | 12,894,535,999.00 | 2,933,142,514.17 | 41,154,411.69   | 37,434,233.40  | 676,643,140.78 | 1,239,250,191.06 | 17,822,160,490.10 | 1,366,102,243.80 | 19,188,262,733.90 |

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分。

# 公司資產負債表(未經審計)

2018年6月30日  
(人民幣元)

|                        | 附註十四 | 2018年6月30日<br>(未經審計)     | 2017年12月31日       |
|------------------------|------|--------------------------|-------------------|
| <b>資產</b>              |      |                          |                   |
| <b>流動資產</b>            |      |                          |                   |
| 貨幣資金                   |      | <b>4,714,813,304.96</b>  | 4,911,349,055.26  |
| 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      |
| 交易性金融資產                |      | <b>538,954,313.80</b>    | -                 |
| 應收票據及應收賬款              | 1    | <b>569,969,982.85</b>    | 480,521,172.18    |
| 預付款項                   |      | <b>13,910,109.60</b>     | 6,478,252.08      |
| 其他應收款                  | 2    | <b>1,675,279,997.13</b>  | 1,675,521,195.51  |
| 存貨                     |      | <b>43,701,500.91</b>     | 49,952,826.37     |
| 其他流動資產                 |      | <b>5,577,189.87</b>      | 167,926,559.56    |
| 流動資產合計                 |      | <b>7,562,206,399.12</b>  | 7,296,799,558.46  |
| <b>非流動資產</b>           |      |                          |                   |
| 可供出售金融資產               |      | <b>767,000.00</b>        | 14,667,057.50     |
| 長期應收款                  |      | <b>310,000,000.00</b>    | 110,000,000.00    |
| 長期股權投資                 | 3    | <b>7,962,750,177.89</b>  | 7,917,709,507.58  |
| 其他權益工具投資               |      | <b>18,723,005.43</b>     | -                 |
| 固定資產                   |      | <b>10,291,238,205.65</b> | 10,521,746,539.37 |
| 在建工程                   |      | <b>1,616,006,764.68</b>  | 1,528,745,391.21  |
| 無形資產                   |      | <b>546,967,409.94</b>    | 437,989,729.09    |
| 長期待攤費用                 |      | <b>24,805,622.71</b>     | 26,745,475.09     |
| 遞延所得稅資產                |      | <b>19,850,789.72</b>     | 15,828,401.18     |
| 其他非流動資產                |      | <b>3,147,000.00</b>      | 119,897,000.00    |
| 非流動資產合計                |      | <b>20,794,255,976.02</b> | 20,693,329,101.02 |
| <b>資產總計</b>            |      | <b>28,356,462,375.14</b> | 27,990,128,659.48 |

# 公司資產負債表(未經審計)(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

|                  | 2018年6月30日<br>(未經審計)     | 2017年12月31日       |
|------------------|--------------------------|-------------------|
| <b>負債和股東權益</b>   |                          |                   |
| <b>流動負債</b>      |                          |                   |
| 短期借款             | 2,800,000,000.00         | 2,500,000,000.00  |
| 應付票據及應付賬款        | 23,995,122.88            | 54,388,862.28     |
| 預收款項             | 2,536,484.29             | 30,210,243.99     |
| 合同負債             | 15,803,413.36            | -                 |
| 應付職工薪酬           | 50,998,306.90            | 125,625,951.15    |
| 應交稅費             | 12,201,215.38            | 4,156,937.13      |
| 其他應付款            | 728,826,659.66           | 441,326,253.22    |
| 一年內到期的非流動負債      | 2,650,000,000.00         | 2,650,000,000.00  |
| 流動負債合計           | 6,284,361,202.47         | 5,805,708,247.77  |
| <b>非流動負債</b>     |                          |                   |
| 應付債券             | 3,406,417,466.32         | 3,404,498,647.79  |
| 遞延收益             | 560,558,588.11           | 553,038,864.82    |
| 遞延所得稅負債          | 1,205,736.98             | -                 |
| 其他非流動負債          | 103,248,985.00           | 98,915,093.00     |
| 非流動負債合計          | 4,071,430,776.41         | 4,056,452,605.61  |
| 負債合計             | 10,355,791,978.88        | 9,862,160,853.38  |
| <b>股東權益</b>      |                          |                   |
| 股本               | 12,894,535,999.00        | 12,894,535,999.00 |
| 資本公積             | 3,045,420,183.10         | 3,043,539,301.23  |
| 其他綜合收益           | 3,617,210.95             | -                 |
| 專項儲備             | 29,476,247.42            | 23,368,551.18     |
| 盈餘公積             | 713,835,171.79           | 713,835,171.79    |
| 未分配利潤            | 1,313,785,584.00         | 1,452,688,782.90  |
| 股東權益合計           | 18,000,670,396.26        | 18,127,967,806.10 |
| <b>負債和股東權益總計</b> | <b>28,356,462,375.14</b> | 27,990,128,659.48 |

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分。

# 公司利潤表(未經審計)

截至2018年6月30日止6個月期間  
(人民幣元)

|                    | 附註十四 | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|--------------------|------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 營業收入               | 4    | <b>1,445,051,352.65</b>              | 1,447,771,663.51                     |
| 減：營業成本             | 4    | <b>1,036,176,394.29</b>              | 1,046,569,500.61                     |
| 税金及附加              |      | <b>13,045,261.69</b>                 | 12,528,874.19                        |
| 管理費用               |      | <b>188,518,752.77</b>                | 165,155,248.16                       |
| 財務費用               |      | <b>108,301,652.66</b>                | 258,793,939.32                       |
| 其中：利息費用            |      | <b>210,529,240.48</b>                | 198,375,545.80                       |
| 利息收入               |      | <b>(54,035,941.47)</b>               | (35,468,838.37)                      |
| 資產減值損失             |      | -                                    | (10,000.00)                          |
| 信用減值損失             |      | <b>4,206,549.80</b>                  | -                                    |
| 加：其他收益             |      | <b>15,473,373.63</b>                 | 20,596,285.42                        |
| 投資收益               | 5    | <b>92,811,777.75</b>                 | 159,079,596.51                       |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 |      | <b>79,038,330.23</b>                 | 136,763,203.41                       |
| 公允價值變動收益           |      | <b>933,860.00</b>                    | (407,150.00)                         |
| 資產處置收益             |      | <b>(68,660.49)</b>                   | 2,453,832.20                         |
| <b>營業利潤</b>        |      | <b>203,953,092.33</b>                | 146,456,665.36                       |
| 加：營業外收入            |      | <b>6,681,853.65</b>                  | 15,787,838.63                        |
| 減：營業外支出            |      | <b>2,186,794.98</b>                  | 312,159.93                           |
| <b>利潤總額</b>        |      | <b>208,448,151.00</b>                | 161,932,344.06                       |
| 減：所得稅費用            |      | <b>24,007,590.33</b>                 | 270,079.14                           |
| <b>淨利潤</b>         |      | <b>184,440,560.67</b>                | 161,662,264.92                       |
| 其中：持續經營淨利潤         |      | <b>184,440,560.67</b>                | 161,662,264.92                       |
| <b>其他綜合收益的稅後淨額</b> |      |                                      |                                      |
| 不能重分類進損益的其他綜合收益    |      |                                      |                                      |
| 其他權益工具投資公允價值變動     |      | <b>(1,935,355.09)</b>                | -                                    |
| <b>綜合收益總額</b>      |      | <b>182,505,205.58</b>                | 161,662,264.92                       |

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分。

# 公司現金流量表(未經審計)

截至2018年6月30日止6個月期間  
(人民幣元)

|                           | 附註十四 | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|---------------------------|------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>一、經營活動產生的現金流量</b>      |      |                                      |                                      |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金            |      | <b>1,410,578,016.31</b>              | 1,534,069,649.47                     |
| 收到其他與經營活動有關的現金            |      | <b>82,718,233.54</b>                 | 56,651,569.16                        |
| 經營活動現金流入小計                |      | <b>1,493,296,249.85</b>              | 1,590,721,218.63                     |
| 購買商品、接受勞務支付的現金            |      | <b>482,690,095.20</b>                | 454,269,922.09                       |
| 支付給職工以及為職工支付的現金           |      | <b>583,754,915.16</b>                | 547,155,165.37                       |
| 支付的各項稅費                   |      | <b>44,963,790.67</b>                 | 97,837,462.57                        |
| 支付其他與經營活動有關的現金            |      | <b>26,759,196.81</b>                 | 54,679,283.94                        |
| 經營活動現金流出小計                |      | <b>1,138,167,997.84</b>              | 1,153,941,833.97                     |
| 經營活動產生的現金流量淨額             | 6    | <b>355,128,252.01</b>                | 436,779,384.66                       |
| <b>二、投資活動產生的現金流量</b>      |      |                                      |                                      |
| 收回投資所收到的現金                |      | <b>200,000,000.00</b>                | 2,160,206,700.00                     |
| 取得投資收益所收到的現金              |      | <b>32,103,364.73</b>                 | 267,530,021.44                       |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額 |      | <b>710,820.92</b>                    | 2,851,800.06                         |
| 收到其他與投資活動有關的現金            |      | <b>4,367,763.50</b>                  | 47,233,999.99                        |
| 投資活動現金流入小計                |      | <b>237,181,949.15</b>                | 2,477,822,521.49                     |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金   |      | <b>116,995,300.43</b>                | 126,221,209.13                       |
| 投資支付的現金                   |      | <b>780,000,000.00</b>                | 2,730,073,585.00                     |
| 支付其他與投資活動有關的現金            |      | -                                    | 435,704.13                           |
| 投資活動現金流出小計                |      | <b>896,995,300.43</b>                | 2,856,730,498.26                     |
| 投資活動產生的現金流量淨額             |      | <b>(659,813,351.28)</b>              | (378,907,976.77)                     |

# 公司現金流量表(未經審計)(續)

截至2018年6月30日止6個月期間  
(人民幣元)

| 附註十四                      | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|---------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>三、籌資活動產生的現金流量</b>      |                                      |                                      |
| 取得借款所收到的現金                | <b>2,800,000,000.00</b>              | 3,000,000,000.00                     |
| 發行債券收到的現金                 | -                                    | 1,070,000,000.00                     |
| 籌資活動現金流入小計                | <b>2,800,000,000.00</b>              | 4,070,000,000.00                     |
| 償還債務支付的現金                 | <b>2,500,000,000.00</b>              | 4,061,693,150.68                     |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金         | <b>235,164,232.33</b>                | 202,237,503.70                       |
| 支付其他與籌資活動有關的現金            | <b>140,440.54</b>                    | 6,360,413.25                         |
| 籌資活動現金流出小計                | <b>2,735,304,672.87</b>              | 4,270,291,067.63                     |
| 籌資活動產生的現金流量淨額             | <b>64,695,327.13</b>                 | (200,291,067.63)                     |
| <b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b> | <b>48,332,086.89</b>                 | (90,544,845.68)                      |
| <b>五、現金及現金等價物淨減少額</b>     | <b>(191,657,685.25)</b>              | (232,964,505.42)                     |
| 加：期初現金及現金等價物餘額            | <b>4,904,728,295.61</b>              | 4,489,574,119.31                     |
| <b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>     | <b>4,713,070,610.36</b>              | 4,256,609,613.89                     |

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分。

# 公司股東權益變動表(未經審計)

截至2018年6月30日止6個月期間  
(人民幣元)

|                   | 股本                       | 資本公積                    | 其他綜合收益         | 專項儲備                 | 盈餘公積                  | 未分配利潤                 | 股東權益合計                   |
|-------------------|--------------------------|-------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 一、上年年末餘額          | 12,894,535,999.00        | 3,043,539,301.23        | -              | 23,368,551.18        | 713,835,171.79        | 1,452,688,782.90      | 18,127,967,806.10        |
| 加：會計政策變更          | -                        | -                       | 5,552,566.04   | -                    | -                     | (26,769,431.59)       | (21,216,865.55)          |
| 二、本期期初餘額          | 12,894,535,999.00        | 3,043,539,301.23        | 5,552,566.04   | 23,368,551.18        | 713,835,171.79        | 1,425,919,351.31      | 18,106,750,940.55        |
| 三、本期增減變動金額        |                          |                         |                |                      |                       |                       |                          |
| (一) 綜合收益總額        |                          |                         |                |                      |                       |                       |                          |
| 1. 淨利潤            | -                        | -                       | -              | -                    | -                     | 184,440,560.67        | 184,440,560.67           |
| 2. 其他綜合收益         | -                        | -                       | (1,935,355.09) | -                    | -                     | -                     | (1,935,355.09)           |
| (二) 利潤分配          |                          |                         |                |                      |                       |                       |                          |
| 1. 對股東的分配(附註五、38) | -                        | -                       | -              | -                    | -                     | (296,574,327.98)      | (296,574,327.98)         |
| (三) 專項儲備          |                          |                         |                |                      |                       |                       |                          |
| 1. 本期提取           | -                        | -                       | -              | 11,855,261.79        | -                     | -                     | 11,855,261.79            |
| 2. 本期使用           | -                        | -                       | -              | (5,747,565.55)       | -                     | -                     | (5,747,565.55)           |
| (四) 其他            | -                        | 1,880,881.87            | -              | -                    | -                     | -                     | 1,880,881.87             |
| 四、本期期末餘額          | 12,894,535,999.00        | 3,045,420,183.10        | 3,617,210.95   | 29,476,247.42        | 713,835,171.79        | 1,313,785,584.00      | 18,000,670,396.26        |
| 一、本期期初餘額          | <b>12,894,535,999.00</b> | <b>3,041,812,149.99</b> | -              | <b>21,421,192.02</b> | <b>631,762,878.03</b> | <b>907,456,179.01</b> | <b>17,496,988,398.05</b> |
| 二、本期增減變動金額        |                          |                         |                |                      |                       |                       |                          |
| (一) 綜合收益總額        |                          |                         |                |                      |                       |                       |                          |
| 1. 淨利潤            | -                        | -                       | -              | -                    | -                     | 161,662,264.92        | 161,662,264.92           |
| (二) 利潤分配          |                          |                         |                |                      |                       |                       |                          |
| 1. 對股東的分配         | -                        | -                       | -              | -                    | -                     | (193,418,039.99)      | (193,418,039.99)         |
| (三) 專項儲備          |                          |                         |                |                      |                       |                       |                          |
| 1. 本期提取           | -                        | -                       | -              | 10,523,861.99        | -                     | -                     | 10,523,861.99            |
| 2. 本期使用           | -                        | -                       | -              | (4,940,117.53)       | -                     | -                     | (4,940,117.53)           |
| (四) 其他            | -                        | 1,170,570.31            | -              | -                    | -                     | -                     | 1,170,570.31             |
| 三、本期期末餘額          | <b>12,894,535,999.00</b> | <b>3,042,982,720.30</b> | -              | <b>27,004,936.48</b> | <b>631,762,878.03</b> | <b>875,700,403.94</b> | <b>17,471,986,937.75</b> |

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 一、本集團基本情況

大連港股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是一家在中華人民共和國遼寧省註冊的股份有限公司，經遼寧省大連市人民政府以大政[2005]153號文批准，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和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，並經遼寧省大連市工商行政管理局核准登記，企業統一社會信用代碼：91210200782451606Q。本公司所發行的H股以及人民幣普通股A股分別於2006年4月28日以及2011年12月6日在香港聯合交易所有限公司以及上海證券交易所上市。本公司總部位於遼寧省大連市保稅區大窯灣新港商務大廈。

本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)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)；及貨物、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)(外資比例小於25%)。

本集團的母公司及最終控股公司為於中國成立的大連港集團有限公司。

本財務報表業經本公司董事會於2018年8月27日決議批准。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，截至2018年6月30日止6個月會計期間變化情況參見附註六、合併範圍的變動。

## 二、財務報表的編製基礎

本中期財務報表根據財政部頒佈的《企業會計準則第32號 - 中期財務報告》的要求編製。

除附註三、30披露的會計政策變更外，本中期財務報表所採用的會計政策與本集團編製2017年度財務報表所採用的會計政策一致。本中期財務報表應與本集團2017年度財務報表一併閱讀。

本財務報表以持續經營為基礎列報。

編製本財務報表時，除某些金融工具外，均以歷史成本為計價原則。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計

本集團根據實際生產經營特點制定了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、固定資產折舊、無形資產攤銷、收入的確認和計量。

### 1. 遵循企業會計準則的聲明

本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及本集團於2018年6月30日的財務狀況以及截至2018年6月30日止6個月會計期間的經營成果和現金流量。

### 2. 會計期間

本集團會計年度採用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止，唯本中期財務報表的會計期間為1月1日至6月30日止。

### 3. 記賬本位幣

本集團記賬本位幣和編製本財務報表所採用的貨幣均為人民幣。除有特別說明外，均以人民幣元為單位表示。

本集團下屬境外經營的子公司，根據其所處的主要經濟環境決定其記賬本位幣，編製財務報表時折算為人民幣。

### 4. 企業合併

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

#### 同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方在同一控制下企業合併中取得的資產和負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)，按合併日在最終控制方財務報表中的賬面價值為基礎進行相關會計處理。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價，不足沖減的則調整留存收益。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 4. 企業合併(續)

##### 非同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

非同一控制下企業合併中所取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。

支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和大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，確認為商譽，並以成本減去累計減值損失進行後續計量。支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和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，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)及購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值的計量進行覆核，覆核後支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和仍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，其差額計入當期損益。

#### 5. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，包括本公司及全部子公司截至2018年6月30日止6個月會計期間的財務報表。子公司，是指被本公司控制的企業或主體。

編製合併財務報表時，子公司採用與本公司一致的會計期間和會計政策。本集團內部各公司之間的所有交易產生的資產、負債、權益、收入、費用和現金流量於合併時全額抵銷。

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股東權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。

對於通過非同一控制下的企業合併取得的子公司，被購買方的經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表，直至本集團對其控制權終止。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

對於通過同一控制下的企業合併取得的子公司，被合併方的經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對前期財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始實施控制時一直存在。

如果相關事實和情況的變化導致對控制要素中的一項或多項發生變化的，本集團重新評估是否控制被投資方。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 6. 合營安排分類及共同經營

合營安排分為共同經營和合營企業。共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指合營方僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

合營方確認其與共同經營中利益份額相關的下列項目：確認單獨所持有的資產，以及按其份額確認共同持有的資產；確認單獨所承擔的負債，以及按其份額確認共同承擔的負債；確認出售其享有的共同經營產出份額所產生的收入；按其份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認單獨所發生的費用，以及按其份額確認共同經營發生的費用。

#### 7. 現金及現金等價物

現金，是指本集團的庫存現金以及可以隨時用於支付的存款；現金等價物，是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

#### 8. 外幣業務和外幣報表折算

本集團對於發生的外幣交易，將外幣金額折算為記賬本位幣金額。

外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣金額。於資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算。由此產生的結算和貨幣性項目折算差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的差額按照借款費用資本化的原則處理之外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由此產生的差額根據非貨幣性項目的性質計入當期損益或其他綜合收益。

對於境外經營，本集團在編製財務報表時將其記賬本位幣折算為人民幣：對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，股東權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生當期的平均匯率折算。按照上述折算產生的外幣財務報表折算差額，確認為其他綜合收益並在資產負債表中股東權益項目下單獨列示。處置境外經營時，將與該境外經營相關的其他綜合收益轉入處置當期損益，部分處置的按處置比例計算。

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用現金流量發生當期平均匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 9. 金融工具

金融工具，是指形成一個企業的金融資產，並形成其他單位的金融負債或權益工具的合同。

##### 金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

滿足下列條件的，終止確認金融資產(或金融資產的一部分，或一組類似金融資產的一部分)，即從其賬戶和資產負債表內予以轉銷：

- (1) 收取金融資產現金流量的權利屆滿；
- (2) 轉移了收取金融資產現金流量的權利，或在「過手協議」下承擔了及時將收取的現金流量全額支付給第三方的義務；並且(a)實質上轉讓了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，或(b)雖然實質上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，但放棄了對該金融資產的控制。

如果金融負債的責任已履行、撤銷或屆滿，則對金融負債進行終止確認。如果現有金融負債被同一債權人以實質上幾乎完全不同條款的另一金融負債所取代，或現有負債的條款幾乎全部被實質性修改，則此類替換或修改作為終止確認原負債和確認新負債處理，差額計入當期損益。

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。常規方式買賣金融資產，是指按照合同條款的約定，在法規或通行慣例規定的期限內收取或交付金融資產。交易日，是指本集團承諾買入或賣出金融資產的日期。

##### 金融資產分類和計量

本集團的金融資產於初始確認時根據本集團企業管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、被指定為有效套期工具的衍生工具。金融資產在初始確認時以公允價值計量，但是初始確認應收賬款未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的融資成分的，按照交易價格確認。

對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 金融資產分類和計量(續)

金融資產的後續計量取決於其分類：

#### 以攤餘成本計量的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以攤餘成本計量的金融資產：本集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。對於此類金融資產，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值產生的利得或損失，均計入當期損益。

#### 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：本集團管理該金融資產的業務模式是既以收取合同現金流量為目標又以出售金融資產為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量。其折價或溢價採用實際利率法進行攤銷並確認為利息收入或費用。除減值損失及外幣貨幣性金融資產的匯兌差額確認為當期損益外，此類金融資產的公允價值變動作為其他綜合收益確認，直到該金融資產終止確認時，其累計利得或損失轉入當期損益。與此類金融資產相關利息收入，計入當期損益。

#### 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

本集團不可撤銷地選擇將部分非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，僅將相關股利收入計入當期損益，公允價值變動作為其他綜合收益確認，直到該金融資產終止確認時，其累計利得或損失轉入留存收益。

#### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

上述以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，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。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，所有公允價值變動計入當期損益。

當且僅當本集團改變管理金融資產的業務模式時，才對所有受影響的相關金融資產進行重分類。

#### 金融負債分類和計量

本集團的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、其他金融負債。本集團在初始確認時確定金融負債的分類。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關交易費用直接計入當期損益，其他金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 9. 金融工具(續)

##### 金融負債分類和計量(續)

金融負債的後續計量取決於其分類：

##### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

滿足下列條件之一的，屬於交易性金融資產或交易性金融負債：取得相關金融資產或承擔相關金融負債的目的主要是為了在近期內出售或回購；屬於集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、符合財務擔保合同的衍生工具除外。交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，按照公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，所有公允價值變動均計入當期損益。

##### 其他金融負債

對於此類金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

##### 金融工具抵銷

同時滿足下列條件的，金融資產和金融負債以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

##### 金融工具減值

本集團以預期信用損失為基礎，對以攤餘成本計量的金融資產、合同資產進行減值處理並確認損失準備。

信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。其中，對於本集團購買或源生的已發生信用減值的金融資產，應按照該金融資產經信用調整的實際利率折現。

對於不含重大融資成分的應收款項以及合同資產，本集團運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

除餘額大於人民幣500萬元的資產基於單項為基礎評估逾期信用損失之外，本集團以賬齡組合為基礎評估以攤餘成本計量的金融工具的預期信用損失。

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 金融工具減值(續)

本集團在評估預期信用損失時，考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。

當本集團不再合理預期能夠全部或部分收回金融資產合同現金流量時，本集團直接減記該金融資產的賬面餘額。

#### 金融資產轉移

本集團已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的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。

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的，分別下列情況處理：放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債；未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

通過對所轉移金融資產提供財務擔保方式繼續涉入的，按照金融資產的賬面價值和財務擔保金額兩者之中的較低者，確認繼續涉入形成的資產。財務擔保金額，是指所收到的對價中，將被要求償還的最高金額。

### 10. 存貨

存貨包括原材料、庫存商品及周轉材料等。

存貨按照成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本和其他成本。發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。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。

存貨的盤存制度採用永續盤存制。

於資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。如果以前計提存貨跌價準備的影響因素已經消失，使得存貨的可變現淨值高於其賬面價值，則在原先已計提的存貨跌價準備金額內，將以前減記的金額予以恢復，轉回的金額計入當期損益。

可變現淨值，是指在日常活動中，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。計提存貨跌價準備時，原則上按照單個存貨項目計提，對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 11. 長期股權投資

長期股權投資包括對子公司、合營企業和聯營企業的權益性投資。

長期股權投資在取得時以初始投資成本進行初始計量。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併日取得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初始投資成本；初始投資成本與合併對價賬面價值之間差額，調整資本公積(不足沖減的，沖減留存收益)；合併日之前的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉。通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本(通過多次交易分步實現非同一控制下的企業合併的，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和作為初始投資成本)，合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和；購買日之前持有的因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉。除企業合併形成的長期股權投資以外方式取得的長期股權投資，按照下列方法確定初始投資成本：支付現金取得的，以實際支付的購買價款及與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出作為初始投資成本；發行權益性證券取得的，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在本公司個別財務報表中採用成本法核算。控制，是指擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響回報金額。

採用成本法時，長期股權投資按初始投資成本計價。追加或收回投資的，調整長期股權投資的成本。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 11. 長期股權投資(續)

本集團对被投資單位具有共同控制或重大影響的，長期股權投資採用權益法核算。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分享控制權的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。

採用權益法時，長期股權投資的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，歸入長期股權投資的初始投資成本；長期股權投資的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，同時調整長期股權投資的成本。

採用權益法時，取得長期股權投資後，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資損益和其他綜合收益並調整長期股權投資的賬面價值。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於投資方的部分(但內部交易損失屬於資產減值損失的，應全額確認)，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認，但投出或出售的資產構成業務的除外。按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團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，本集團負有承擔額外損失義務的除外。對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外股東權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入股東權益。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，終止採用權益法的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，全部轉入當期損益；仍採用權益法的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理並按比例轉入當期損益，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，按相應的比例轉入當期損益。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 12. 投資性房地產

投資性房地產，是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物。

投資性房地產按照成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能夠可靠地計量，則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投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物或土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

#### 13. 固定資產

固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。與固定資產有關的後續支出，符合該確認條件的，計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值；否則，在發生時計入當期損益。

固定資產按照成本進行初始計量，並考慮預計棄置費用因素的影響。購置固定資產的成本包括購買價款、相關稅費、使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該項資產的其他支出。

固定資產的折舊採用年限平均法計提，各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值率及年折舊率如下：

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

固定資產的各組成部分具有不同使用壽命或以不同方式為企業提供經濟利益的，適不同折舊率。

本集團至少於每年年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，必要時進行調整。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 14. 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出、工程達到預定可使用狀態前的應予資本化的借款費用以及其他相關費用等。

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產或無形資產。

#### 15. 與合同成本有關的資產

本集團與合同成本有關的資產包括合同取得成本和合同履約成本。根據其流動性，分別列報在存貨、其他流動資產和其他非流動資產中。

本集團為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產。

本集團為履行合同發生的成本，不適用存貨、固定資產或無形資產等相關準則的規範範圍的，且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：

- (1) 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；
- (2) 該成本增加了企業未來用於履行履約義務的資源；
- (3) 該成本預期能夠收回。

本集團對與合同成本有關的資產採用與該資產相關的收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項差額的，本集團將超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：

- (1) 企業因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價；
- (2) 為轉讓該相關商品估計將要發生的成本。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得(1)減(2)的差額高於該資產賬面價值的，應當轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 16. 借款費用

借款費用，是指本集團因借款而發生的利息及其他相關成本，包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。

可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，予以資本化，其他借款費用計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

- (1) 資產支出已經發生；
- (2) 借款費用已經發生；
- (3) 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。之後發生的借款費用計入當期損益。

在資本化期間內，每一會計期間的利息資本化金額，按照下列方法確定：

- (1) 專門借款以當期實際發生的利息費用，減去暫時性的存款利息收入或投資收益後的金額確定。
- (2) 佔用的一般借款，根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均利率計算確定。

符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中，發生除達到預定可使用或者可銷售狀態必要的程序之外的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為費用，計入當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始。

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 17. 無形資產

無形資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認，並以成本進行初始計量。但非同一控制下企業合併中取得的無形資產，其公允價值能夠可靠地計量的，即單獨確認為無形資產並按照公允價值計量。

無形資產按照其能為本集團帶來經濟利益的期限確定使用壽命，無法預見其為本集團帶來經濟利益期限的作為使用壽命不確定的無形資產。

各項無形資產的使用壽命如下：

|          | 使用壽命   |
|----------|--------|
| 土地使用權    | 50年    |
| 港口信息平台   | 10年    |
| 客戶關係     | 10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    |

本集團取得的土地使用權，通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權和建築物分別作為無形資產和固定資產核算。外購土地及建築物支付的價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

使用壽命有限的無形資產，在其使用壽命內採用直線法攤銷。本集團至少於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核，必要時進行調整。

### 18. 資產減值

本集團對除存貨、遞延所得稅、金融資產外的資產減值，按以下方法確定：

本集團於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試。對因企業合併所形成的商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少於每年末進行減值測試。對於尚未達到可使用狀態的無形資產，也每年進行減值測試。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 18. 資產減值(續)

可收回金額根據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較高者確定。本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；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為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

當資產或者資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。

就商譽的減值測試而言，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或者資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，且不大於本集團確定的報告分部。

對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之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，在以後會計期間不再轉回。

#### 19. 長期待攤費用

長期待攤費用採用直線法攤銷，攤銷期如下：

|          | 攤銷期  |
|----------|------|
| 保稅港公共設施費 | 20年  |
| 房屋裝修     | 5年   |
| 其他       | 2-5年 |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 20. 職工薪酬

職工薪酬，是指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。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。本集團提供給職工配偶、子女、受贍養人、已故員工遺屬及其他受益人等的福利，也屬於職工薪酬。

##### 短期薪酬

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。

##### 離職後福利(設定提存計劃)

本集團的職工參加由當地政府管理的養老保險和失業保險，相應支出在發生時計入相關資產成本或當期損益。

##### 辭退福利

本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：企業不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；企業確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

##### 其他長期職工福利

向職工提供的其他長期職工福利，適用離職後福利的有關規定確認和計量其他長期職工福利淨負債或淨資產，但變動均計入當期損益或相關資產成本。

#### 21. 預計負債

除了非同一控制下企業合併中的或有對價及承擔的或有負債之外，當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本集團將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本集團承擔的現時義務；
- (2) 該義務的履行很可能導致經濟利益流出本集團；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

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。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核。有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 22. 收入

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時確認收入。取得相關商品或服務的控制權，是指能夠主導該商品的使用或該服務的提供並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

##### 銷售商品合同

本集團與客戶之間的銷售商品合同通常僅包含轉讓商品的履約義務。本集團通常在綜合考慮了下列因素的基礎上，以商品交付時點確認收入。取得商品的現時收款權利、商品所有權上的主要風險和報酬的轉移、商品的法定所有權的轉移、商品實物資產的轉移、客戶接受該商品。

##### 提供服務合同

本集團與客戶之間的提供服務合同通常包含港口作業服務和運輸服務等履約義務，由於本集團履約的同時客戶即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益，本集團將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。本集團按照投入法確定提供服務的履約進度。對於履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

##### 重大融資成分

對於合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得本集團提供的港口作業服務時即以現金支付的應付金額確定交易價格，使用將合同對價的名義金額折現為服務現銷價格的折現率，將確定的交易價格與合同承諾的對價金額之間的差額在合同期間內採用實際利率法攤銷。

##### 主要責任人／代理人

對於貿易業務，本集團自第三方取得貿易類商品控制權後，再轉讓給客戶，本集團有權自主決定所交易商品的價格，即本集團在向客戶轉讓貿易商品前能夠控制該商品；對於貨運代理業務，本集團能夠主導第三方代表本集團向客戶提供運輸等服務，本集團承擔向客戶提供運輸服務的主要責任，本集團有權自主決定所提供服務的價格。因此本集團是主要責任人，按照已收或應收對價總額確認收入。否則，本集團為代理人，按照預期有權收取的佣金或手續費的金額確認收入，該金額應當按照已收或應收對價總額扣除應支付給其他相關方的價款後的淨額，或者按照既定的佣金金額或比例等確定。

##### 利息收入

按照他人使用本集團貨幣資金的時間和實際利率計算確定。

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 23. 政府補助

政府補助在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。

政府文件規定用於購建或以其他方式形成長期資產的，作為與資產相關的政府補助；政府文件不明確的，以取得該補助必須具備的基本條件為基礎進行判斷，以購建或以其他方式形成長期資產為基本條件的作為與資產相關的政府補助，除此之外的作為與收益相關的政府補助。

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成本費用或損失的，直接計入當期損益或沖減相關成本。

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，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入損益(但按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益)，相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

### 24. 所得稅

所得稅包括當期所得稅和遞延所得稅。除由於企業合併產生的調整商譽，或與直接計入股東權益的交易或者事項相關的計入股東權益外，均作為所得稅費用或收益計入當期損益。

本集團對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債或資產，按照稅法規定計算的預期應交納或返還的所得稅金額計量。

本集團根據資產與負債於資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法計提遞延所得稅。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 24. 所得稅(續)

各種應納稅暫時性差異均據以確認遞延所得稅負債，除非：

- (1) 應納稅暫時性差異是在以下交易中產生的：商譽的初始確認，或者具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

對於可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，本集團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未來應納稅所得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產，除非：

- (1) 可抵扣暫時性差異是在以下交易中產生的：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：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。

本集團於資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，依據稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量，並反映資產負債表日預期收回資產或清償負債方式的所得稅影響。

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，減記遞延所得稅資產的賬面價值。於資產負債表日，本集團重新評估未確認的遞延所得稅資產，在很可能獲得足夠的應納稅所得額可供所有或部分遞延所得稅資產轉回的限度內，確認遞延所得稅資產。

同時滿足下列條件時，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：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；遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一應納稅主體徵收的所得稅相關或者對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 25. 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，除此之外的均為經營租賃。

#### 作為經營租賃承租人

經營租賃的租金支出，在租賃期內各個期間按照直線法計入相關的資產成本或當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

#### 作為經營租賃出租人

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按直線法確認為當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

#### 作為融資租賃承租人

融資租入的資產，於租賃期開始日將租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用，在租賃期內各個期間採用實際利率法進行分攤。或有租金在實際發生時計入當期損益。

### 26. 利潤分配

本公司的現金股利，於股東大會批准後確認為負債。

### 27. 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。

### 28. 公允價值計量

本集團於每個資產負債表日以公允價值計量理財產品和權益工具投資。公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。本集團以公允價值計量相關資產或負債，假定出售資產或者轉移負債的有序交易在相關資產或負債的主要市場進行；不存在主要市場的，本集團假定該交易在相關資產或負債的最有利市場進行。主要市場(或最有利市場)是本集團在計量日能夠進入的交易市場。本集團採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 28. 公允價值計量(續)

以公允價值計量非金融資產的，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

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，優先使用相關可觀察輸入值，只有在可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

在財務報表中以公允價值計量或披露的資產和負債，根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次輸入值，確定所屬的公允價值層次：第一層次輸入值，在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值，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；第三層次輸入值，相關資產或負債的不可觀察輸入值。

每個資產負債表日，本集團對在財務報表中確認的持續以公允價值計量的資產和負債進行重新評估，以確定是否在公允價值計量層次之間發生轉換。

#### 29. 重大會計判斷和估計

編製財務報表要求管理層作出判斷、估計和假設，這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的列報金額及其披露，以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些假設和估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

##### 判斷

在應用本集團的會計政策的過程中，管理層作出了以下對財務報表所確認的金額具有重大影響的判斷：

##### 經營租賃 - 作為出租人

本集團就投資性房地產簽訂了租賃合同。本集團認為，根據租賃合同的條款，本集團保留了這些房地產所有權上的所有重大風險和報酬，因此作為經營租賃處理。

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 29. 重大會計判斷和估計(續)

#### 判斷(續)

##### 投資性房地產和自用房地產的劃分

本集團決定房地產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。判斷是對各單項房地產作出，以確定配套服務是否如此重要而使房地產不符合投資性房地產。

##### 港口作業合同履約進度的確定

本集團按照投入法確定提供港口作業合同的履約進度，具體而言，本集團按照累計實際發生的港口作業成本佔預計總成本的比例確定履約進度，並據此確認收入。累計實際發生的成本包括本集團向客戶提供港口作業服務過程中所發生的直接成本和間接成本。

##### 業務模式

金融資產於初始確認時的分類取決於本集團管理金融資產的業務模式，在判斷業務模式是否仍然可能是以收取合同現金流量為目標時，本集團需要對金融資產到期日前的出售進行分析，出售是否偶然或出售價值是否非常小都需要運用判斷。

##### 合同現金流量特徵

金融資產於初始確認時的分類取決於金融資產的合同現金流量特徵，需要判斷合同現金流量是否僅為對本金和以未償付本金為基礎的利息的支付時，包含對貨幣時間價值的修正進行評估時，需要判斷與基準現金流量相比是否具有顯著差異、對包含提前還款特徵的金融資產，需要判斷提前還款特徵的公允價值是否非常小等。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 29. 重大會計判斷和估計(續)

##### 估計的不確定性

以下為於資產負債表日有關未來的關鍵假設以及估計不確定性的其他關鍵來源，可能會導致未來會計期間資產和負債賬面金額重大調整。

##### 金融工具減值

本集團採用預期信用損失模型對金融工具的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出該等判斷和估計時，本集團根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險等因素推斷債務人信用風險的預期變動。

##### 固定資產的可使用年限和殘值

本公司管理層確定固定資產的預計使用壽命、淨殘值以及相應需計提的折舊金額。該會計估計以對具有相似性質和功能的固定資產的實際使用壽命和殘值的歷史信息為基礎。但是會隨著技術更新和競爭者應對激烈市場環境變化的行為而發生較大的改變。當使用壽命和殘值率低於先前預期時，管理層需考慮提高其折舊額，或者對工藝已過時及已閒置售出的固定資產進行註銷或減值處理。

##### 除金融資產之外的非流動資產減值(除商譽外)

本集團於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。預計未來現金流量現值時，管理層必須估計該項資產或資產組的預計未來現金流量，並選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

##### 商譽減值

本集團至少每年測試商譽是否發生減值。這要求對分配了商譽的資產組或者資產組組合的未來現金流量的現值進行預計。對未來現金流量的現值進行預計時，本集團需要預計未來資產組或者資產組組合產生的現金流量，同時選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

##### 遞延所得稅資產

在很可能有足夠的應納稅所得額用以抵扣可抵扣虧損的限度內，應就所有尚未利用的可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。這需要管理層運用大量的判斷來估計未來取得應納稅所得額的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 29. 重大會計判斷和估計(續)

#### 估計的不確定性(續)

##### 存貨跌價準備

存貨跌價準備是對成本高於可變現淨值的存貨計提跌價準備。判斷存貨減值要求管理層在取得確鑿證據，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素的基礎上作出判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異以及估計的改變將會影響存貨的賬面價值以及存貨跌價準備的計提或轉回。

### 30. 會計政策變更

2017年，財政部頒佈了修訂的《企業會計準則第14號 - 收入》(簡稱「新收入準則」)、《企業會計準則第22號 - 金融工具確認和計量》、《企業會計準則第23號 - 金融資產轉移》、《企業會計準則第24號 - 套期保值》以及《企業會計準則第37號 - 金融工具列報》(簡稱「新金融工具準則」)。本集團自2018年1月1日開始按照新修訂的上述準則進行會計處理，根據銜接規定，對可比期間信息不予調整，首日執行新準則與現行準則的差異追溯調整本報告期期初未分配利潤或其他綜合收益。

#### 新收入準則

新收入準則為規範與客戶之間的合同產生的收入建立了新的收入確認模型。根據新收入準則，確認收入的方式應當反映主體向客戶轉讓商品或提供服務的模式，收入的金額應當反映主體因向客戶轉讓該等商品和服務而預計有權獲得的對價金額。同時，新收入準則對於收入確認的每一個環節所需要進行的判斷和估計也做出了規範。

本期本集團因採納新收入準則，對於期初尚未完成全部履約義務的合同收入，就資產負債表日的履約進度，根據新收入準則中銜接規定相關要求，調減期初流動資產項下—應收賬款人民幣11,467,128.67元，調增期初非流動資產項下—遞延所得稅資產人民幣2,866,782.17元，調減期初股東權益項下—未分配利潤人民幣8,600,346.50元。

#### 新金融工具準則

新金融工具準則改變了金融資產的分類和計量方式，確定了三個主要的計量類別：攤餘成本；以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益；以公允價值計量且其變動計入當期損益。企業需考慮自身業務模式，以及金融資產的合同現金流特徵進行上述分類。權益類投資需按公允價值計量且其變動計入當期損益，但在初始確認時可選擇按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益(處置時的利得或損失不能回轉到損益，但分紅計入損益)，且該選擇不可撤銷。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 30. 會計政策變更(續)

##### 新金融工具準則(續)

新金融工具準則要求金融資產減值計量由「已發生損失模型」改為「預期信用損失模型」，適用於以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，以及貸款承諾和財務擔保合同。

在首次執行日，本集團原金融資產賬面價值調整為按照修訂後金融工具確認計量準則的規定進行分類和計量的新金融資產賬面價值的調節表：

##### 合併資產負債表

|                        | 會計政策變更前<br>2017年12月31日 | 重分類              | 重新計量            | 會計政策變更後<br>2018年1月1日    |
|------------------------|------------------------|------------------|-----------------|-------------------------|
| <b>資產</b>              |                        |                  |                 |                         |
| 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           | (5,050,497.50)   | -               | -                       |
| 交易性金融資產                | -                      | 155,050,497.50   | -               | <b>155,050,497.50</b>   |
| 應收票據及應收賬款(註)           | 1,201,883,882.80       | -                | (21,270,949.01) | <b>1,180,612,933.79</b> |
| 其他應收款(註)               | 606,274,255.10         | -                | (19,601,035.40) | <b>586,673,219.70</b>   |
| 其他流動資產                 | 255,836,964.53         | (150,000,000.00) | -               | <b>105,836,964.53</b>   |
| 可供出售金融資產               | 159,423,791.18         | (159,423,791.18) | -               | -                       |
| 其他權益工具投資               | -                      | 159,423,791.18   | 35,107,760.97   | <b>194,531,552.15</b>   |
| 遞延所得稅資產                | 66,000,514.39          | -                | 10,113,301.56   | <b>76,113,815.95</b>    |
|                        | 2,294,469,905.50       | -                | 4,349,078.12    | <b>2,298,818,983.62</b> |
| <b>負債</b>              |                        |                  |                 |                         |
| 遞延所得稅負債                | 117,258,611.27         | -                | 8,776,940.25    | <b>126,035,551.52</b>   |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 30. 會計政策變更(續)

##### 新金融工具準則(續)

##### 合併資產負債表(續)

|                         | 會計政策變更前<br>2017年12月31日 | 重分類             | 重新計量            | 會計政策變更後<br>2018年1月1日    |
|-------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|
| <b>歸屬於母公司的所有者權益</b>     |                        |                 |                 |                         |
| 其他綜合收益                  | 29,398,184.15          | (48,003,000.00) | 25,402,851.42   | <b>6,798,035.57</b>     |
| 以後將重分類進損益的其他綜合<br>收益    | 29,398,184.15          | (159,633.73)    | -               | <b>29,238,550.42</b>    |
| 其中：可供出售金融資產公允<br>價值變動損益 | 159,633.73             | (159,633.73)    | -               | -                       |
| 其中：外幣報表折算差額             | 29,238,550.42          | -               | -               | <b>29,238,550.42</b>    |
| 不能重分類進損益的其他綜合收益         | -                      | (47,843,366.27) | 25,402,851.42   | <b>(22,440,514.85)</b>  |
| 其中：其他權益工具投資公允價值<br>變動   | -                      | (47,843,366.27) | 25,402,851.42   | <b>(22,440,514.85)</b>  |
| 未分配利潤                   | 1,416,071,539.76       | 48,003,000.00   | (26,458,357.56) | <b>1,437,616,182.20</b> |
|                         | 1,445,469,723.91       | -               | (1,055,506.14)  | <b>1,444,414,217.77</b> |
| <b>少數股東權益</b>           | 2,559,868,709.22       | -               | (3,372,355.99)  | <b>2,556,496,353.23</b> |
|                         | 4,005,338,433.13       | -               | (4,427,862.13)  | <b>4,000,910,571.00</b> |

註：根據新金融工具準則的要求，自2018年1月1日起，本集團將金融資產減值計量由「已發生損失模型」改為「預期信用損失模型」。

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

## 30. 會計政策變更(續)

## 財務報表格式

根據《關於修訂印發截至2018年6月30日止期間一般企業財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)要求，除執行上述新金融工具準則以及新收入準則產生的列報變化外，本集團將「應收票據」和「應收賬款」歸並至新增的「應收票據和應收賬款」項目，將「應收股利」及「應收利息」歸並至「其他應收款」項目，將「固定資產清理」歸並至「固定資產」項目，將「應付票據」和「應付賬款」歸並至新增的「應付票據和應付賬款」項目；在利潤表中的從「管理費用」項目中分拆「研發費用」項目，在財務費用項目下分拆「利息費用」和「利息收入」明細項目；本集團相應追溯重述了比較期報表。該會計政策變更對合併及公司淨利潤和股東權益無影響。財務報表因會計政策變更引起的追溯調整對2017年12月31日本集團合併財務報表的主要影響如下：

## 合併資產負債表

|           | 會計政策變更前<br>2017年12月31日 | 重分類                | 會計政策變更後<br>2018年1月1日     |
|-----------|------------------------|--------------------|--------------------------|
| <b>資產</b> |                        |                    |                          |
| 應收票據      | 175,462,684.29         | (175,462,684.29)   | -                        |
| 應收賬款      | 1,026,421,198.51       | (1,026,421,198.51) | -                        |
| 應收票據和應收賬款 | -                      | 1,201,883,882.80   | <b>1,201,883,882.80</b>  |
| 應收股利      | 87,229,387.64          | (87,229,387.64)    | -                        |
| 應收利息      | 43,642,176.75          | (43,642,176.75)    | -                        |
| 其他應收款     | 475,402,690.71         | 130,871,564.39     | <b>606,274,255.10</b>    |
| 固定資產清理    | 3,680,222.04           | (3,680,222.04)     | -                        |
| 固定資產      | 16,857,245,435.83      | 3,680,222.04       | <b>16,860,925,657.87</b> |
| <b>負債</b> |                        |                    |                          |
| 應付賬款      | 380,389,360.83         | (380,389,360.83)   | -                        |
| 應付票據和應付賬款 | -                      | 380,389,360.83     | <b>380,389,360.83</b>    |

## 合併利潤表

|           | 會計政策變更前<br>2017年1-6月<br>(未經審計) | 重分類            | 會計政策變更後<br>2017年1-6月<br>(未經審計) |
|-----------|--------------------------------|----------------|--------------------------------|
| <b>利潤</b> |                                |                |                                |
| 管理費用      | 298,075,478.70                 | (6,016,359.68) | <b>292,059,119.02</b>          |
| 研發費用      | -                              | 6,016,359.68   | <b>6,016,359.68</b>            |

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 四、稅項

### 1. 主要稅種及稅率

|         |   |   |
|---------|---|---|
| 增值稅     | - | 2018年5月1日之前，本集團港口作業收入、銷售貨物收入、委託貸款、建築施工、租賃不動產、勞務派遣以及提供蒸汽、水和天然氣業務分別按照6%、17%、6%、11%、5%、6%和11%的稅率計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅；2018年5月1日之後，上述收入分別按照6%、16%、6%、10%、5%、6%和10%的稅率計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅。 |
| 城市維護建設稅 | - | 按實際繳納的流轉稅的7%計繳。   |
| 教育費附加   | - | 按實際繳納的流轉稅的5%計繳。   |
| 房產稅     | - | 以房產原值的70%為納稅基準，稅率為1.2%；或以房產出租的租金收入為納稅基準，稅率為12%。   |
| 企業所得稅   | - | 本集團內除部分於境內設立的子公司因享受稅務優惠及於境外設立的子公司需按其註冊當地的所得稅法規計提企業所得稅以外，企業所得稅按應納稅所得額的25%計繳。   |
| 環境保護稅   | - | 按照排放應稅污染物的污染當量數或排放量乘以具體適用稅額計繳。  |

### 2. 稅收優惠

#### 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徵免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。本集團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、稅項(續)

### 2. 稅收優惠(續)

#### 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，上述公司本期適用企業所得稅稅率為15%。

## 五、合併財務報表主要項目註釋

### 1. 貨幣資金

|        | 2018年6月30日<br>(未經審計)    | 2017年12月31日      |
|--------|-------------------------|------------------|
| 庫存現金   | 70,549.37               | 732,794.91       |
| 銀行存款   | 6,291,314,903.65        | 7,482,527,341.22 |
| 其他貨幣資金 | 7,730,942.27            | 24,657,030.46    |
|        | <b>6,299,116,395.29</b> | 7,507,917,166.59 |

於2018年6月30日，本集團人民幣6,589,694.60元(2017年12月31日：人民幣23,571,472.79元)貨幣資金所有權受限(附註五、56)。

於2018年6月30日，本集團存放於境外的貨幣資金為人民幣293,531,500.62元(2017年12月31日：人民幣895,794,099.50元)。

銀行活期存款按照銀行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分為七天至六個月不等，依本集團的現金需求而定，並按照相應的銀行定期存款利率取得利息收入。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(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

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產權益工具投資 5,050,497.50

交易性權益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. 交易性金融資產

|                              | 2018年6月30日<br>(未經審計)  | 本期確認的<br>利得或損失 |
|------------------------------|-----------------------|----------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產權益工具投資 |                       |                |
| 債務工具投資(註1)                   | <b>532,976,186.30</b> | 4,164,261.12   |
| 權益工具投資(註2)                   | <b>5,978,127.50</b>   | 184,265.57     |
|                              | <b>538,954,313.80</b> | 4,348,526.69   |

註1：本集團本期自哈爾濱銀行購入理財產品人民幣100,000,000.00元，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4.80%，到期日為2018年7月16日。

本集團本期自星展銀行購入結構性存款人民幣50,000,000.00元，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4.20%，到期日為2018年7月6日。

本集團本期自交通銀行購入結構性存款人民幣200,000,000.00元，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8月7日。

本集團本期自中信銀行購入結構性存款人民幣100,000,000.00元，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4.00%，到期日為2018年7月20日。

本集團本期自哈爾濱銀行購入結構性存款人民幣80,000,000.00元，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4.28%，到期日為2018年8月13日。

註2：權益工具投資均為A股上市公司股票，其公允價值根據上海證券交易所及深圳證券交易所最後一個交易日收盤價確定。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收票據及應收賬款

|        | 2018年6月30日<br>(未經審計)    | 2017年12月31日      |
|--------|-------------------------|------------------|
| 應收票據   | <b>180,327,019.46</b>   | 175,462,684.29   |
| 應收賬款   | <b>1,128,505,578.02</b> | 1,051,870,438.86 |
|        | <b>1,308,832,597.48</b> | 1,227,333,123.15 |
| 減：壞賬準備 | <b>29,065,377.62</b>    | 25,449,240.35    |
|        | <b>1,279,767,219.86</b> | 1,201,883,882.80 |

應收票據

|        | 2018年6月30日<br>(未經審計)  | 2017年12月31日    |
|--------|-----------------------|----------------|
| 商業承兌匯票 | <b>900,000.00</b>     | 900,000.00     |
| 銀行承兌匯票 | <b>179,427,019.46</b> | 174,562,684.29 |
|        | <b>180,327,019.46</b> | 175,462,684.29 |

已背書或貼現但在資產負債表日尚未到期的應收票據如下：

|        | 2018年6月30日(未經審計)     |       | 2017年12月31日   |       |
|--------|----------------------|-------|---------------|-------|
|        | 終止確認                 | 未終止確認 | 終止確認          | 未終止確認 |
| 銀行承兌匯票 | <b>38,423,818.43</b> | -     | 51,950,634.95 | -     |

於2018年6月30日，本集團無已質押的應收票據(2017年12月31日：無)。

於2018年6月30日，本集團無已貼現或因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據(2017年12月31日：無)。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 4. 應收票據及應收賬款(續)

##### 應收賬款

應收賬款信用期通常為3個月。應收賬款並不計息。

應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

|            | 2018年6月30日<br>(未經審計)    | 2017年12月31日      |
|------------|-------------------------|------------------|
| 1年以內       | <b>1,027,534,578.24</b> | 952,498,692.75   |
| 1年至2年      | <b>22,359,125.52</b>    | 22,827,091.48    |
| 2年至3年      | <b>11,764,397.68</b>    | 6,028,305.62     |
| 3年以上       | <b>66,847,476.58</b>    | 70,516,349.01    |
|            | <b>1,128,505,578.02</b> | 1,051,870,438.86 |
| 減：應收賬款壞賬準備 | <b>29,065,377.62</b>    | 25,449,240.35    |
|            | <b>1,099,440,200.40</b> | 1,026,421,198.51 |

應收票據及應收賬款壞賬準備的變動如下：

|                        | 期／年初餘額        | 本期／年計提        | 本期／年轉回 | 本期／年處置<br>子公司   | 本期／年轉銷／<br>核銷 | 期／年末餘額        |
|------------------------|---------------|---------------|--------|-----------------|---------------|---------------|
| 2018年1-6月(註)<br>(未經審計) | 46,720,189.36 | 7,771,217.79  | -      | (25,426,029.53) | -             | 29,065,377.62 |
| 2017年                  | 148,000.00    | 25,301,240.35 | -      | -               | -             | 25,449,240.35 |

註：本集團自2018年1月1日執行新金融工具準則，在首次執行日，本集團原金融資產減值準備2017年12月31日金額按照新金融工具準則的規定進行重新計量，參見附註三、30會計政策變更。

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 4. 應收票據及應收賬款(續)

## 應收賬款(續)

|                 | 2018年6月30日(未經審計)        |               |                      |         |
|-----------------|-------------------------|---------------|----------------------|---------|
|                 | 賬面餘額                    |               | 壞賬準備                 |         |
|                 | 金額                      | 比例(%)         | 金額                   | 計提比例(%) |
| 單項計提壞賬準備        | 65,078,231.28           | 5.77          | 6,156,983.30         | 9.46    |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備 | 1,063,427,346.74        | 94.23         | 22,908,394.32        | 2.15    |
|                 | <b>1,128,505,578.02</b> | <b>100.00</b> | <b>29,065,377.62</b> |         |

本集團採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

|      | 2018年6月30日(未經審計)        |         |                      |
|------|-------------------------|---------|----------------------|
|      | 估計發生違約的賬面餘額             | 預期信用損失率 | 整個存續期預期信用損失          |
| 1年以內 | 1,027,534,578.24        | 0.7%    | 7,192,742.05         |
| 1至2年 | 21,886,300.55           | 25%     | 5,471,575.14         |
| 2至3年 | 10,369,146.72           | 70%     | 7,258,402.70         |
| 3至4年 | 2,606,587.23            | 75%     | 1,954,940.43         |
| 4至5年 | -                       | 90%     | -                    |
| 5年以上 | 1,030,734.00            | 100%    | 1,030,734.00         |
|      | <b>1,063,427,346.74</b> |         | <b>22,908,394.32</b> |

於2017年12月31日，本集團針對單項金額重大以及單項金額不重大的應收賬款計提壞賬準備合計人民幣25,449,240.35元。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 4. 應收票據及應收賬款(續)

##### 應收賬款(續)

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情況如下：

|                | 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   | 註  |
| 大連九如汽車銷售服務有限公司 | 20,162,272.91        | 5,081,136.45         | 25.20   | 註  |
|                | <u>60,602,480.71</u> | <u>25,301,240.35</u> |         |    |

註：於2017年12月31日，本集團之子公司大連金港聯合汽車國際貿易有限公司(以下簡稱「金港汽車」)應收大連博輝國際貿易有限公司(以下簡稱「大連博輝」)款項人民幣40,440,207.80元，考慮到該應收賬款回收具有不確定性，本集團對該筆應收賬款按照50%的比例計提壞賬準備。

於2017年12月31日，金港汽車應收大連九如汽車銷售服務有限公司款項人民幣20,162,272.91元。因該公司法人離世，處於停業狀況，集團在對該公司價值人民幣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。

於本期，本集團將所持金港汽車全部股權轉讓給大連港集團。自2018年6月30日，金港汽車不再納入本集團合併範圍，參見附註六、合併範圍的變動。

2018年1-6月，本集團計提的壞賬準備金額為人民幣7,771,217.79元(2017年：人民幣25,301,240.35元)，無收回已核銷的壞賬準備(2017年：人民幣10,000.00元)，無核銷的應收賬款(2017年：無)。

於2018年6月30日，應收賬款金額前五名匯總如下(未經審計)：

|              | 餘額                    | 壞賬準備                | 佔應收賬款總額的比例(%) |
|--------------|-----------------------|---------------------|---------------|
| 餘額前五名的應收賬款總額 | <u>330,820,250.49</u> | <u>7,033,901.23</u> | 29.31         |

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 應收票據及應收賬款(續)

#### 應收賬款(續)

於2017年12月31日，應收賬款金額前五名匯總如下：

|              | 餘額             | 壞賬準備          | 佔應收賬款總額<br>的比例(%) |
|--------------|----------------|---------------|-------------------|
| 餘額前五名的應收賬款總額 | 386,460,381.90 | 20,220,103.90 | 36.74             |

### 5. 預付款項

預付款項的賬齡分析如下：

|       | 2018年6月30日(未經審計)     |               | 2017年12月31日    |        |
|-------|----------------------|---------------|----------------|--------|
|       | 金額                   | 比例(%)         | 金額             | 比例(%)  |
| 1年以內  | 92,696,414.97        | 98.14         | 151,102,785.62 | 94.77  |
| 1年至2年 | 1,264,230.16         | 1.34          | 5,227,343.03   | 3.28   |
| 2年至3年 | 426,520.00           | 0.45          | 3,042,936.78   | 1.91   |
| 3年以上  | 62,126.40            | 0.07          | 62,126.40      | 0.04   |
|       | <b>94,449,291.53</b> | <b>100.00</b> | 159,435,191.83 | 100.00 |

於2018年6月30日，賬齡超過一年的預付款項為人民幣1,752,876.56元(2017年12月31日：人民幣8,332,406.21元)主要為預付貨款，因為所涉及交易尚未完成，該等款項尚未結清。

於2018年6月30日，預付款項金額前五名匯總如下(未經審計)：

|              | 餘額            | 佔預付款項總額<br>的比例(%) |
|--------------|---------------|-------------------|
| 餘額前五名的預付款項總額 | 53,742,384.72 | 56.90             |

於2017年12月31日，預付款項金額前五名匯總如下：

|              | 餘額            | 佔預付款項總額<br>的比例(%) |
|--------------|---------------|-------------------|
| 餘額前五名的預付款項總額 | 92,224,036.84 | 57.84             |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 6. 其他應收款

|                   | 2018年6月30日<br>(未經審計)  | 2017年12月31日    |
|-------------------|-----------------------|----------------|
| 應收利息              | <b>23,598,727.00</b>  | 43,642,176.75  |
| 定期存款              | <b>18,532,402.33</b>  | 41,882,785.82  |
| 活期存款              | <b>3,097,230.05</b>   | 603,005.82     |
| 理財利息              | -                     | 619,589.06     |
| 委託貸款              | <b>1,969,094.62</b>   | 536,796.05     |
| 應收股利              | <b>88,208,327.69</b>  | 87,229,387.64  |
| 大連港灣集裝箱碼頭有限公司(註1) | <b>47,518,215.15</b>  | 47,518,215.15  |
| 大連汽車碼頭有限公司        | <b>18,600,165.76</b>  | 18,600,165.76  |
| 大連港毅都冷鏈有限公司       | <b>10,500,000.00</b>  | 10,500,000.00  |
| 大連勝獅國際集裝箱有限公司     | <b>6,318,151.73</b>   | 6,318,151.73   |
| 大連聯合國際船舶代理有限公司    | <b>2,150,000.00</b>   | 2,150,000.00   |
| 其他                | <b>3,121,795.05</b>   | 2,142,855.00   |
| 其他應收款             | <b>472,767,445.88</b> | 504,035,866.50 |
| 應收代墊車款、押匯款(註2)    | -                     | 187,319,005.31 |
| 應收委託管理服務收入        | <b>64,077,000.00</b>  | 64,077,000.00  |
| 應收工程款及工程質保金       | <b>37,470,892.20</b>  | 57,299,576.97  |
| 資產轉讓款             | <b>49,587,051.27</b>  | 49,549,600.00  |
| 委託貸款              | <b>178,000,000.00</b> | 38,000,000.00  |
| 港建及港雜費            | <b>44,063,981.72</b>  | 25,681,188.92  |
| 應收運費、押金及保證金       | <b>20,519,436.17</b>  | 21,288,065.48  |
| 應收政府補貼款           | <b>11,276,802.00</b>  | 15,633,642.00  |
| 公共基礎設施維護費用        | <b>6,034,200.33</b>   | 6,784,970.63   |
| 應收泊位、房屋租金         | <b>3,439,764.76</b>   | 857,070.41     |
| 其他                | <b>58,298,317.43</b>  | 37,545,746.78  |
|                   | <b>584,574,500.57</b> | 634,907,430.89 |
| 減：壞賬準備            | <b>24,819,808.03</b>  | 28,633,175.79  |
|                   | <b>559,754,692.54</b> | 606,274,255.10 |

註1：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。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。於2018年7月，本集團已收到該款項。

註2：應收代墊車款、押匯款系金港汽車其他應收款。本期本集團將所持金港汽車全部股權轉讓給大連港集團。自2018年6月30日，金港汽車不再納入本集團合併範圍，參見附註六、合併範圍的變動。

本集團管理層認為，於資產負債表日之應收利息和應收股利無需計提減值準備。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

其他應收款的賬齡分析如下：

|             | 2018年6月30日<br>(未經審計)  | 2017年12月31日    |
|-------------|-----------------------|----------------|
| 1年以內        | 417,505,804.52        | 417,381,488.44 |
| 1年至2年       | 26,027,843.08         | 51,965,016.14  |
| 2年至3年       | 16,477,835.62         | 21,783,069.85  |
| 3年以上        | 12,755,962.66         | 12,906,292.07  |
|             | <b>472,767,445.88</b> | 504,035,866.50 |
| 減：其他應收款壞賬準備 | <b>24,819,808.03</b>  | 28,633,175.79  |
|             | <b>447,947,637.85</b> | 475,402,690.71 |

其他應收款按照整個存續期預期信用損失壞賬準備的變動如下：

|                        | 期／年初餘額        | 本期／年計提        | 本期／年轉回 | 本期／年處置<br>子公司   | 本期／年轉銷／<br>核銷 | 期／年末餘額        |
|------------------------|---------------|---------------|--------|-----------------|---------------|---------------|
| 2018年1-6月(註)<br>(未經審計) | 48,234,211.19 | 4,451,568.65  | -      | (27,865,971.81) | -             | 24,819,808.03 |
| 2017年                  | 1,061,192.97  | 27,571,982.82 | -      | -               | -             | 28,633,175.79 |

註：本集團自2018年1月1日執行新金融工具準則，在首次執行日，本集團原金融資產減值準備2017年12月31日金額按照新金融工具準則的規定進行重新計量，參見附註三、30會計政策變更。

|                                 | 2018年6月30日(未經審計)      |               |                      |         |
|---------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------|
|                                 | 賬面餘額                  |               | 壞賬準備                 |         |
|                                 | 金額                    | 比例(%)         | 金額                   | 計提比例(%) |
| 單項評估預期信用損失<br>計提壞賬準備            | 1,061,192.97          | 0.22          | 1,061,192.97         | 100.00  |
| 按信用風險特徵組合評<br>估預期信用損失計提<br>壞賬準備 | 471,706,252.91        | 99.78         | 23,758,615.06        | 5.04    |
|                                 | <b>472,767,445.88</b> | <b>100.00</b> | <b>24,819,808.03</b> |         |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 6. 其他應收款(續)

本集團採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

|      | 2018年6月30日(未經審計)      |         |                      |
|------|-----------------------|---------|----------------------|
|      | 估計發生違約<br>的賬面餘額       | 預期信用損失率 | 整個存續期<br>預期信用損失      |
| 1年以內 | 417,505,804.52        | 1%      | 4,175,058.05         |
| 1至2年 | 26,027,843.08         | 15%     | 3,904,176.45         |
| 2至3年 | 16,477,835.62         | 35%     | 5,767,242.47         |
| 3至4年 | 4,883,149.33          | 75%     | 3,662,362.00         |
| 4至5年 | 2,809,221.34          | 80%     | 2,247,377.07         |
| 5年以上 | 4,002,399.02          | 100%    | 4,002,399.02         |
|      | <b>471,706,252.91</b> |         | <b>23,758,615.06</b> |

於2017年12月31日，本集團針對單項金額重大以及單項金額不重大的其他應收款計提壞賬準備合計人民幣28,633,175.79元。

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情況如下：

|      | 賬面餘額           | 壞賬準備          | 計提比例(%) | 理由 |
|------|----------------|---------------|---------|----|
| 大連博輝 | 157,920,105.67 | 27,571,982.82 | 17.46   | 註  |

註：於2017年12月31日，本集團之子公司金港汽車因汽車代理業務產生的應收大連博輝款項人民幣157,920,105.67元，其中與金額人民幣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。考慮到該其他應收款回收具有不確定性，本集團對其餘的人民幣55,143,965.64元其他應收款，按照50%的比例計提壞賬準備。本期本集團將所持金港汽車全部股權轉讓給大連港集團。自2018年6月30日，金港汽車不再納入本集團合併範圍，參見附註六、合併範圍的變動。

2018年1-6月，本集團計提的壞賬準備金額為人民幣4,451,568.65元(2017年：人民幣27,571,982.82元)。於2018年1-6月及2017年度，本集團無收回或轉回的壞賬準備，無核銷的其他應收款。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

於2018年6月30日，其他應收款金額前五名匯總如下(未經審計)：

|                | 餘額             | 壞賬準備         | 佔其他應收款總額的比例(%) |
|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 餘額前五名的其他應收賬款總額 | 312,337,835.85 | 7,946,962.51 | 66.07          |

於2017年12月31日，其他應收款金額前五名匯總如下：

|                | 餘額             | 壞賬準備          | 佔其他應收款總額的比例(%) |
|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 餘額前五名的其他應收賬款總額 | 332,531,849.13 | 27,571,982.82 | 65.97          |

於2018年6月30日，應收政府補助款項如下：

|                  | 補助項目     | 金額                   | 賬齡   | 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 | 4,617,610.00         | 1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         | 2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   | 經營補貼     | 3,359,192.00         | 3年以內 | 《穆稜經濟開發區下城子物流中心項目合作協議》   |
| 大連集裝箱碼頭有限公司      | 進修補貼     | 300,000.00           | 1年以內 | 《關於2018年高技能人才赴國外進修培訓的通知》 |
|                  |          | <b>11,276,802.00</b> |      |                          |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 6. 其他應收款(續)

於2017年12月31日，應收政府補助款項如下：

|                  | 補助項目         | 金額                   | 賬齡   | 依據                      |
|------------------|--------------|----------------------|------|-------------------------|
| 大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司 | 集裝箱運輸<br>補貼款 | 10,072,250.00        | 1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<br>補貼款 | 3,000,000.00         | 1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   | 經營補貼         | 2,561,392.00         | 2年以內 | 《穆稜經濟開發區下城子物流中心項目合作協議》  |
|                  |              | <u>15,633,642.00</u> |      |                         |

#### 7. 存貨

|      | 2018年6月30日(未經審計)      |                     |                       | 2017年12月31日           |                      |                       |
|------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|      | 賬面餘額                  | 跌價準備                | 賬面價值                  | 賬面餘額                  | 跌價準備                 | 賬面價值                  |
| 原材料  | 81,894,975.32         | 7,803,794.80        | 74,091,180.52         | 79,681,233.82         | 7,803,794.80         | 71,877,439.02         |
| 庫存商品 | 65,392,090.58         | -                   | 65,392,090.58         | 630,000,477.62        | 7,054,584.56         | 622,945,893.06        |
| 周轉材料 | 7,985,982.28          | -                   | 7,985,982.28          | 7,862,202.50          | -                    | 7,862,202.50          |
|      | <u>155,273,048.18</u> | <u>7,803,794.80</u> | <u>147,469,253.38</u> | <u>717,543,913.94</u> | <u>14,858,379.36</u> | <u>702,685,534.58</u> |

於2018年6月30日，本集團無作為質押物的存貨(2017年12月31日：賬面價值為人民幣327,114,425.81元的存貨及相關進口業務項下單據作為銀行質押借款人民幣308,692,031.66元的質押物)，參見附註五、56。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 存貨(續)

存貨跌價準備變動如下：

2018年6月30日(未經審計)

|      | 期初餘額                 | 本期計提 | 本期減少 |    |                       | 期末餘額                |
|------|----------------------|------|------|----|-----------------------|---------------------|
|      |                      |      | 轉回   | 轉銷 | 處置子公司                 |                     |
| 原材料  | 7,803,794.80         | -    | -    | -  | -                     | 7,803,794.80        |
| 庫存商品 | 7,054,584.56         | -    | -    | -  | (7,054,584.56)        | -                   |
|      | <b>14,858,379.36</b> | -    | -    | -  | <b>(7,054,584.56)</b> | <b>7,803,794.80</b> |

2017年12月31日

|      | 年初餘額                | 本年計提                | 本年減少           |          | 年末餘額                 |
|------|---------------------|---------------------|----------------|----------|----------------------|
|      |                     |                     | 轉回             | 轉銷       |                      |
| 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         |
|      | <b>7,803,889.80</b> | <b>7,054,584.56</b> | <b>(95.00)</b> | <b>-</b> | <b>14,858,379.36</b> |

8. 其他流動資產

|         | 2018年6月30日<br>(未經審計) | 2017年12月31日    |
|---------|----------------------|----------------|
| 理財產品    | -                    | 150,000,000.00 |
| 待抵扣進項稅額 | <b>85,759,417.50</b> | 87,366,638.22  |
| 待認證進項稅額 | <b>762,552.82</b>    | 6,108,242.61   |
| 所得稅預繳稅額 | <b>676,115.23</b>    | 12,362,083.70  |
|         | <b>87,198,085.55</b> | 255,836,964.53 |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 9. 可供出售金融資產

|                  | 2017年12月31日           |                      |                       |
|------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|                  | 賬面餘額                  | 減值準備                 | 賬面價值                  |
| 可供出售權益工具         |                       |                      |                       |
| 按公允價值計量(註1)      | 65,357,520.86         | 49,496,421.18        | 15,861,099.68         |
| 按成本計量非上市企業股權(註2) | 143,562,691.50        | -                    | 143,562,691.50        |
|                  | <b>208,920,212.36</b> | <b>49,496,421.18</b> | <b>159,423,791.18</b> |

可供出售金融資產減值準備變動如下：

|         | 年初餘額          | 本年計提 | 外幣報表折算差額       | 年末餘額          |
|---------|---------------|------|----------------|---------------|
| 非上市公司股權 | 52,966,280.72 | -    | (3,469,859.54) | 49,496,421.18 |

註1：按公允價值計量的可供出售權益工具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%。該權益工具投資按公允價值計量。

|            | 2017年12月31日     |
|------------|-----------------|
| 成本         | 65,197,887.13   |
| 累計計入其他綜合收益 | 159,633.73      |
| 累計計提減值     | (49,496,421.18) |
| 公允價值       | 15,861,099.68   |

註2：於2017年12月31日，本集團持有的中國境內非上市企業的權益投資因不存在活躍市場報價而不能可靠計量其公允價值，該等投資以成本計量，本集團尚無處置該等投資的計劃。具體明細如下：

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

於2017年12月31日，本集團管理層認為對上述非上市企業的權益投資無需計提減值準備。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 長期股權投資

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

| 合營企業             | 本期增減變動           |      |      |                 |            |              |                 |            | 減值準備<br>期末餘額     |      |
|------------------|------------------|------|------|-----------------|------------|--------------|-----------------|------------|------------------|------|
|                  | 期初餘額             | 追加投資 | 減少投資 | 權益法下<br>投資損益    | 其他綜合<br>收益 | 其他權益<br>變動   | 宣告現金<br>股利      | 計提減值<br>準備 |                  | 期末餘額 |
| 大連港通利船務代理有限公司    | 1,553,286.13     | -    | -    | 177,414.38      | -          | -            | -               | -          | 1,730,700.51     | -    |
| 大連港鴻東車物流有限公司     | 31,642,331.03    | -    | -    | 444,718.06      | -          | 27,511.96    | -               | -          | 32,114,561.05    | -    |
| 大連港灣液體儲罐碼頭有限公司   | 161,275,711.82   | -    | -    | 13,493,843.85   | -          | 81,678.23    | (12,500,000.00) | -          | 162,351,233.90   | -    |
| 大連港中石油國際碼頭有限公司   | 210,260,341.43   | -    | -    | 14,060,235.78   | -          | 325,892.50   | (6,788,307.00)  | -          | 217,858,162.71   | -    |
| 大連聯合國際船舶代理有限公司   | 7,716,852.84     | -    | -    | 1,985,653.94    | -          | -            | -               | -          | 9,702,506.78     | -    |
| 大連萬捷國際物流有限公司     | 31,203,848.13    | -    | -    | 347,913.28      | -          | 26,775.99    | -               | -          | 31,578,537.40    | -    |
| 大連港毅都冷鏈有限公司      | 328,081,877.49   | -    | -    | 4,012,370.35    | -          | 223,398.87   | -               | -          | 332,317,646.71   | -    |
| 大連中聯理貨有限公司       | 3,013,183.04     | -    | -    | (188,140.75)    | -          | 5,322.57     | (288,940.05)    | -          | 2,541,424.81     | -    |
| 大連中油碼頭管理有限公司     | 2,171,883.10     | -    | -    | (14,619.50)     | -          | -            | -               | -          | 2,157,263.60     | -    |
| 遼寧電子口岸有限責任公司     | 5,624,628.60     | -    | -    | (1,585,008.20)  | -          | -            | -               | -          | 4,039,620.40     | -    |
| 大連大港中海集裝箱碼頭有限公司  | 9,158,016.11     | -    | -    | 639,737.50      | -          | 44,626.21    | (1,967,848.03)  | -          | 7,874,531.79     | -    |
| 大連集龍物流有限公司       | 42,205,856.52    | -    | -    | 882,891.97      | -          | -            | -               | -          | 43,088,748.49    | -    |
| 大連汽車碼頭有限公司       | 166,546,488.69   | -    | -    | 4,482,071.75    | -          | 88,327.71    | -               | -          | 171,116,888.15   | -    |
| 大連勝獅國際集裝箱有限公司    | 43,138,701.80    | -    | -    | 1,071,033.29    | -          | 3,799.96     | -               | -          | 44,213,535.05    | -    |
| 大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司  | 180,323,412.92   | -    | -    | (655,986.06)    | -          | -            | -               | -          | 179,667,426.86   | -    |
| 大連長興島港口有限公司      | 143,335,282.66   | -    | -    | (8,072,798.12)  | -          | 42,219.58    | -               | -          | 135,304,704.12   | -    |
| 大連港散貨物流中心有限公司    | 13,712,386.51    | -    | -    | 4,153,392.44    | -          | 1,330.00     | (8,158,439.74)  | -          | 9,708,669.21     | -    |
| 大連港奧德費爾諮詢有限公司    | 1,244,149.26     | -    | -    | (155,713.31)    | -          | -            | -               | -          | 1,088,435.95     | -    |
| 大連長興島港口投資發展有限公司  | 458,811,769.24   | -    | -    | (39,716,261.37) | -          | 396,569.75   | -               | -          | 419,492,077.62   | -    |
| 大連舜德集發供應鏈管理有限公司  | 9,690,086.59     | -    | -    | (773,969.85)    | -          | -            | -               | -          | 8,916,116.74     | -    |
| 哈歐國際物流股份有限公司     | -                | -    | -    | 5,710,698.44    | -          | (40,079.34)  | -               | -          | 5,670,619.10     | -    |
| 大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司 | 10,394,375.04    | -    | -    | (677,362.96)    | -          | -            | -               | -          | 9,717,012.08     | -    |
| 濰坊森大集裝箱服務有限公司    | 1,537,118.56     | -    | -    | 259,940.30      | -          | -            | -               | -          | 1,797,058.86     | -    |
| 大連港象嶼糧食物流有限公司    | 39,843,452.80    | -    | -    | (1,475,450.20)  | -          | -            | -               | -          | 38,368,002.60    | -    |
| 小計               | 1,902,485,040.31 | -    | -    | (1,593,394.99)  | -          | 1,227,373.99 | (29,703,534.82) | -          | 1,872,415,484.49 | -    |

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 10. 長期股權投資(續)

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)(續)

| 聯營企業             | 本期增減變動           |      |                 |                |            |              |                 |            | 減值準備<br>期末餘額     |      |
|------------------|------------------|------|-----------------|----------------|------------|--------------|-----------------|------------|------------------|------|
|                  | 期初餘額             | 追加投資 | 減少投資            | 權益法下<br>投資損益   | 其他綜合<br>收益 | 其他權益<br>變動   | 宣告現金<br>股利      | 計提減值<br>準備 |                  | 期末餘額 |
| 中海港聯航運有限公司       | 84,301,520.38    | -    | -               | 382,007.31     | -          | -            | -               | -          | 84,683,527.69    | -    |
| 大連中石油國際儲運有限公司    | 29,032,422.33    | -    | -               | 4,494,796.00   | -          | -            | -               | -          | 33,527,218.33    | -    |
| 大連萬騰港口工程檢測有限公司   | 3,466,382.25     | -    | -               | (120,729.53)   | -          | -            | (400,000.00)    | -          | 2,945,652.72     | -    |
| 大連官集倉儲設施有限公司     | 122,891,817.88   | -    | -               | (5,305,131.68) | -          | -            | -               | -          | 117,586,686.20   | -    |
| 太倉興港拖輪有限公司       | 7,746,479.04     | -    | -               | 1,518,672.51   | -          | -            | (2,142,855.00)  | -          | 7,122,296.55     | -    |
| 中石油大連液化天然氣有限公司   | 616,277,108.14   | -    | -               | 51,833,861.42  | -          | 513,550.00   | -               | -          | 668,624,519.56   | -    |
| 大連北方油品儲運有限公司     | 69,886,134.72    | -    | -               | 2,911,703.46   | -          | -            | -               | -          | 72,797,838.18    | -    |
| 中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司   | 261,332,415.92   | -    | -               | (4,148,973.41) | -          | 398,479.57   | -               | -          | 257,581,922.08   | -    |
| 中世國際物流有限公司       | 129,570,973.04   | -    | -               | 3,017,749.22   | -          | -            | -               | -          | 132,588,722.26   | -    |
| 大連港集團財務有限公司      | 930,584,847.02   | -    | -               | 32,517,183.67  | -          | -            | -               | -          | 963,102,030.69   | -    |
| 大連港盛招標代理有限公司     | 920,012.74       | -    | -               | (94,566.79)    | -          | -            | -               | -          | 825,445.95       | -    |
| 廣州金港汽車國際貿易有限公司   | 5,249,441.03     | -    | (5,653,593.03)  | 404,152.00     | -          | -            | -               | -          | -                | -    |
| 大連沈鐵遠港物流有限公司     | 5,673,774.01     | -    | -               | 75,478.05      | -          | -            | -               | -          | 5,749,252.06     | -    |
| 大連新絲路國際物流有限公司    | 2,159,928.34     | -    | -               | 186,721.51     | -          | -            | -               | -          | 2,346,649.85     | -    |
| 寧波金港聯合汽車國際貿易有限公司 | 9,859,840.82     | -    | (9,905,901.51)  | 46,060.69      | -          | -            | -               | -          | -                | -    |
| 小計               | 2,278,953,097.66 | -    | (15,559,494.54) | 87,718,984.43  | -          | 912,029.57   | (2,542,855.00)  | -          | 2,349,481,762.12 | -    |
| 合計               | 4,181,438,137.97 | -    | (15,559,494.54) | 86,125,589.44  | -          | 2,139,403.56 | (32,246,389.82) | -          | 4,221,897,246.61 | -    |

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 長期股權投資(續)

2017年12月31日

| 合營企業             | 年初餘額             | 本年增減變動        |      |                 |            |                |                  |            |                  |      | 減值準備<br>年末餘額     |   |
|------------------|------------------|---------------|------|-----------------|------------|----------------|------------------|------------|------------------|------|------------------|---|
|                  |                  | 追加投資          | 減少投資 | 權益法下<br>投資損益    | 其他綜合<br>收益 | 其他權益<br>變動     | 宣告現金<br>股利       | 計提減值<br>準備 | 其他減少             | 年末餘額 |                  |   |
| 大連港通利船務代理有限公司    | 1,176,248.00     | -             | -    | 377,038.13      | -          | -              | -                | -          | -                | -    | 1,553,286.13     | - |
| 大連港鴻東車物流有限公司     | 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    | - |
| 大連港毅都冷鏈有限公司      | 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   | -          | (1,589,688.08) | -                | -          | (556,441,950.09) | -    | -                | - |
| 大連集龍物流有限公司       | 40,283,495.20    | -             | -    | 1,922,361.32    | -          | -              | -                | -          | -                | -    | 42,205,856.52    | - |
| 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   | - |
| 大連聯勝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     | - |
| 哈歐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     | - |
| 大連港象興糧食物流有限公司    | -                | 49,980,000.00 | -    | (10,136,547.20) | -          | -              | -                | -          | -                | -    | 39,843,452.80    | - |
| 小計               | 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 | - |

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 10. 長期股權投資(續)

2017年12月31日(續)

| 聯營企業             | 年初餘額             | 本年增減變動        |      |                 |            |              |                  |            | 年末餘額             | 減值準備<br>年末餘額 |
|------------------|------------------|---------------|------|-----------------|------------|--------------|------------------|------------|------------------|--------------|
|                  |                  | 追加投資          | 減少投資 | 權益法下<br>投資損益    | 其他綜合<br>收益 | 其他權益<br>變動   | 宣告現金<br>股利       | 計提減值<br>準備 |                  |              |
| 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    | -            |
| 大連興麟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   | -            |
| 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   | -            |
| 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     | -            |
| 小計               | 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 | -            |
| 合計               | 4,902,156,720.70 | 63,780,000.00 | -    | 343,241,617.92  | -          | 1,233,443.56 | (311,478,127.87) | -          | 4,181,438,137.97 | -            |

### 11. 其他權益工具投資

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計):

|                        | 累計計入           |                   | 公允價值           | 本期股利收入          |              |
|------------------------|----------------|-------------------|----------------|-----------------|--------------|
|                        | 成本             | 其他綜合收益的<br>公允價值變動 |                | 本期終止確認的<br>權益工具 | 仍持有的<br>權益工具 |
| 錦州新時代集裝箱碼頭<br>有限公司     | 52,843,634.00  | 28,280,979.97     | 81,124,613.97  | -               | -            |
| 秦皇島港新港灣集裝箱碼頭<br>有限公司   | 60,000,000.00  | (11,979,676.56)   | 48,020,323.44  | -               | -            |
| 大連港設計研究院               | 634,600.00     | 7,307,283.52      | 7,941,883.52   | -               | 290,000.00   |
| 大仁輪渡有限公司               | 1,900,057.50   | 5,375,307.46      | 7,275,364.96   | -               | -            |
| 福建寧連港口有限公司             | 12,000,000.00  | (552,359.53)      | 11,447,640.47  | -               | -            |
| 大連新北良股份有限公司            | 16,184,400.00  | 2,608,539.49      | 18,792,939.49  | -               | -            |
| 其他權益工具投資—H股<br>(附註五、9) | 65,758,680.53  | (49,118,036.43)   | 16,640,644.10  | -               | 240,879.35   |
|                        | 209,321,372.03 | (18,077,962.08)   | 191,243,409.95 | -               | 530,879.35   |

本期本集團無處置的其他權益工具投資。

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 12. 投資性房地產

採用成本模式進行後續計量：

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)：

|          | 房屋及建築物                | 土地使用權                | 港務設施                  | 合計                    |
|----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 原價：      |                       |                      |                       |                       |
| 期初及期末    | <b>114,356,252.78</b> | <b>69,785,783.60</b> | <b>746,469,631.62</b> | <b>930,611,668.00</b> |
| 累計折舊和攤銷： |                       |                      |                       |                       |
| 期初       | <b>10,648,441.31</b>  | <b>14,629,700.57</b> | <b>194,821,309.36</b> | <b>220,099,451.24</b> |
| 計提       | <b>1,418,912.76</b>   | <b>735,717.30</b>    | <b>7,914,826.32</b>   | <b>10,069,456.38</b>  |
| 期末       | <b>12,067,354.07</b>  | <b>15,365,417.87</b> | <b>202,736,135.68</b> | <b>230,168,907.62</b> |
| 賬面價值：    |                       |                      |                       |                       |
| 期末       | <b>102,288,898.71</b> | <b>54,420,365.73</b> | <b>543,733,495.94</b> | <b>700,442,760.38</b> |
| 期初       | <b>103,707,811.47</b> | <b>55,156,083.03</b> | <b>551,648,322.26</b> | <b>710,512,216.76</b> |

2017年

|            | 房屋及建築物                | 土地使用權                | 港務設施                  | 合計                    |
|------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 原價：        |                       |                      |                       |                       |
| 年初         | 30,814,225.78         | 69,785,783.60        | 746,469,631.62        | 847,069,641.00        |
| 非同一控制下企業合併 | 83,542,027.00         | -                    | -                     | 83,542,027.00         |
| 年末         | <b>114,356,252.78</b> | <b>69,785,783.60</b> | <b>746,469,631.62</b> | <b>930,611,668.00</b> |
| 累計折舊和攤銷：   |                       |                      |                       |                       |
| 年初         | 9,464,051.69          | 13,158,265.97        | 178,991,665.72        | 201,613,983.38        |
| 計提         | 1,184,389.62          | 1,471,434.60         | 15,829,643.64         | 18,485,467.86         |
| 年末         | <b>10,648,441.31</b>  | <b>14,629,700.57</b> | <b>194,821,309.36</b> | <b>220,099,451.24</b> |
| 賬面價值：      |                       |                      |                       |                       |
| 年末         | <b>103,707,811.47</b> | <b>55,156,083.03</b> | <b>551,648,322.26</b> | <b>710,512,216.76</b> |
| 年初         | 21,350,174.09         | 56,627,517.63        | 567,477,965.90        | 645,455,657.62        |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 12. 投資性房地產(續)

於2018年6月30日，上述投資性房地產均以經營租賃的形式租出。

本集團管理層認為於資產負債表日之投資性房地產無需計提減值準備。

#### 13. 固定資產

|        | 2018年6月30日<br>(未經審計)     | 2017年12月31日       |
|--------|--------------------------|-------------------|
| 固定資產   | <b>16,454,455,821.50</b> | 16,857,245,435.83 |
| 固定資產清理 | <b>3,817,903.85</b>      | 3,680,222.04      |
|        | <b>16,458,273,725.35</b> | 16,860,925,657.87 |

固定資產變動如下：

#### 截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

|          | 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                |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| 賬面原值：    |                  |                  |                  |                  |                |                  |                  |                  |                 |                   |
| 期初餘額     | 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 |
| 購置       | 503,047.89       | -                | -                | 613,964.81       | 640,534.89     | -                | -                | 814,921.69       | 2,698,448.78    | 5,270,918.06      |
| 在建工程轉入   | 575,061.90       | 3,423,148.21     | 344,822.15       | -                | 1,998,288.02   | 21,571,881.40    | 1,158,125.52     | 6,594,531.54     | 886,150.24      | 36,552,008.98     |
| 處置子公司    | -                | -                | -                | -                | -              | -                | -                | (8,400.00)       | (847,100.47)    | (855,500.47)      |
| 轉入固定資產清理 | -                | -                | -                | (1,921,196.53)   | -              | -                | -                | -                | (2,758,753.09)  | (4,679,949.62)    |
| 處置及報廢    | (3,186.00)       | -                | -                | -                | (897,732.05)   | -                | (2,281.36)       | (215,474.36)     | (18,041,549.79) | (19,160,223.56)   |
| 期末餘額     | 1,826,405,382.50 | 7,175,827,141.79 | 2,854,450,808.17 | 3,911,068,130.68 | 723,169,523.89 | 1,890,382,459.42 | 4,116,614,199.29 | 1,225,092,712.56 | 764,991,387.93  | 24,488,001,746.23 |
| 累計折舊：    |                  |                  |                  |                  |                |                  |                  |                  |                 |                   |
| 期初餘額     | 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  |
| 計提       | 26,669,832.23    | 75,707,871.59    | 50,374,949.90    | 124,188,062.63   | 15,162,271.02  | 33,716,510.29    | 50,781,147.34    | 38,381,303.84    | 27,988,879.48   | 442,970,828.32    |
| 處置子公司    | -                | -                | -                | -                | -              | -                | -                | (1,605.56)       | (283,708.16)    | (285,313.72)      |
| 轉入固定資產清理 | -                | -                | -                | (1,844,348.67)   | -              | -                | -                | -                | (2,647,210.97)  | (4,491,559.64)    |
| 處置及報廢    | (3,186.00)       | -                | -                | -                | (854,158.23)   | -                | -                | (200,075.00)     | (17,219,668.01) | (18,277,087.24)   |
| 期末餘額     | 498,948,219.00   | 1,358,712,116.68 | 1,127,083,300.48 | 2,127,946,885.22 | 335,335,175.89 | 607,220,401.79   | 851,323,437.64   | 733,578,580.95   | 393,397,807.08  | 8,033,545,924.73  |
| 賬面價值：    |                  |                  |                  |                  |                |                  |                  |                  |                 |                   |
| 期末       | 1,327,457,163.50 | 5,817,115,025.11 | 1,727,367,507.69 | 1,783,121,245.46 | 387,834,348.00 | 1,283,162,057.63 | 3,265,290,761.65 | 491,514,131.61   | 371,593,580.85  | 16,454,455,821.50 |
| 期初       | 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 |

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 固定資產(續)

固定資產變動如下(續):

2017年

|            | 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                |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| 賬面原值:      |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                 |                   |
| 年初餘額       | 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 |
| 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    | 14,262,292.37    | 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  |
| 轉入固定資產清理   | -                | -                | -                | (44,431,704.30)  | (4,383,376.50)   | -                | -                | -                | -               | (48,815,080.80)   |
| 處置及報廢      | (138,000.00)     | (9,656.48)       | -                | (26,745,302.84)  | (184,223,763.76) | (3,211,122.78)   | -                | (952,218.33)     | (15,047,199.80) | (230,327,263.99)  |
| 其他         | (468,655.50)     | (470,692.17)     | (1,107,505.46)   | -                | -                | -                | -                | (354,170.48)     | -               | (2,401,023.61)    |
| 年末餘額       | 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:      |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                 |                   |
| 年初餘額       | 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  |
| 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          | -                 |
| 轉入固定資產清理   | -                | -                | -                | (42,491,331.93)  | (4,213,991.44)   | -                | -                | -                | -               | (46,705,323.37)   |
| 處置及報廢      | (75,170.60)      | (675.97)         | -                | (23,070,331.83)  | (106,993,612.38) | (3,050,566.64)   | -                | (863,174.55)     | (13,951,832.11) | (148,005,364.08)  |
| 年末餘額       | 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:      |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                 |                   |
| 年末         | 1,353,048,886.94 | 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 |
| 年初         | 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2018年6月30日，賬面價值為人民幣566,073,802.67元的固定資產(2017年12月31日：人民幣585,015,928.07元)作為本集團長期借款之抵押物，參見附註五、56。

於2018年6月30日，本集團無暫時閒置的固定資產(2017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。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 13. 固定資產(續)

##### 固定資產清理

|      | 2018年6月30日          | 2017年12月31日  |
|------|---------------------|--------------|
| 裝卸機械 | <b>2,529,172.11</b> | 2,452,324.25 |
| 運輸設備 | <b>234,032.16</b>   | 284,740.33   |
| 其他設備 | <b>1,054,699.58</b> | 943,157.46   |
| 合計   | <b>3,817,903.85</b> | 3,680,222.04 |

融資租入固定資產如下：

|                  | 原價                   | 累計折舊                 | 減值準備 | 賬面價值                 |
|------------------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| 2018年6月30日(未經審計) |                      |                      |      |                      |
| 其他設備             | <b>70,899,678.79</b> | <b>26,617,951.59</b> | -    | <b>44,281,727.20</b> |
| 2017年12月31日      |                      |                      |      |                      |
| 其他設備             | 70,899,678.79        | 23,250,216.81        | -    | 47,649,461.98        |

經營性租出固定資產如下：

|        | 2018年6月30日<br>賬面價值<br>(未經審計) | 2017年12月31日<br>賬面價值 |
|--------|------------------------------|---------------------|
| 房屋及建築物 | <b>288,195,786.75</b>        | 128,532,534.96      |
| 港務設施   | <b>222,987,728.08</b>        | 228,683,212.22      |
| 油罐油管   | <b>738,958.39</b>            | 762,708.37          |
| 裝卸機械   | <b>42,789,599.08</b>         | 46,847,592.89       |
| 運輸設備   | <b>332,031,788.65</b>        | 343,852,192.97      |
| 港作船舶   | <b>386,968,942.74</b>        | 380,617,247.19      |
| 庫場設施   | <b>73,020,402.39</b>         | 77,643,960.66       |
| 機器設備   | -                            | 2,472.24            |
| 其他設備   | <b>2,196,041.84</b>          | 18,366,648.12       |
| 合計     | <b>1,348,929,247.92</b>      | 1,225,308,569.62    |

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 固定資產(續)

固定資產清理(續)

於2018年6月30日，未辦妥產權證書的固定資產如下：

|        | 賬面價值           | 未辦妥<br>產權證原因 |
|--------|----------------|--------------|
| 房屋及建築物 | 691,941,689.33 | 正在辦理         |

14. 在建工程

|                | 2018年6月30日(未經審計)        |          |                         | 2017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             |
| 大窯灣二期13-16#泊位  | 705,835,403.80          | -        | 705,835,403.80          | 688,277,007.63   | -    | 688,277,007.63   |
| 19-21#泊位項目     | 505,254,649.85          | -        | 505,254,649.85          | 498,523,717.65   | -    | 498,523,717.65   |
| 新港18-21#泊位     | 350,178,817.37          | -        | 350,178,817.37          | 344,466,187.84   | -    | 344,466,187.84   |
| 大連汽車碼頭4#-泊位工程  | 222,067,375.79          | -        | 222,067,375.79          | 218,996,346.03   | -    | 218,996,346.03   |
| 大連灣客運中心        | 183,788,581.26          | -        | 183,788,581.26          | 154,715,311.75   | -    | 154,715,311.75   |
| 大窯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         | 47,546,134.44           | -        | 47,546,134.44           | 38,840,238.77    | -    | 38,840,238.77    |
| 大連灣雜貨及滾裝碼頭泊位工程 | 20,693,040.45           | -        | 20,693,040.45           | 14,976,150.50    | -    | 14,976,150.50    |
| 其他             | 179,675,837.81          | -        | 179,675,837.81          | 152,916,186.27   | -    | 152,916,186.27   |
|                | <b>2,363,938,432.90</b> | <b>-</b> | <b>2,363,938,432.90</b> | 2,260,609,738.57 | -    | 2,260,609,738.57 |

本集團管理層認為於資產負債表日之在建工程無需計提減值準備。

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 14. 在建工程(續)

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

| 工程名稱           | 預算數               | 期初餘額             | 本期增加           | 其中:非同一控制<br>下企業合併 | 本期轉入固定<br>資產、無形資產 | 其他減少        | 期末餘額             | 工程投入佔<br>預算比例 | 工程進度 | 借款費用資本化<br>累計金額 | 其中:本期借款<br>費用資本化金額 | 本期利息<br>資本化率 | 資金來源        |
|----------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------|------------------|---------------|------|-----------------|--------------------|--------------|-------------|
| 大窩灣二期13-16#泊位  | 3,783,000,000.00  | 688,277,007.63   | 17,558,396.17  | -                 | -                 | -           | 705,835,403.80   | 93%           | 93%  | 220,793,400.44  | 9,141,942.48       | 5.31%        | 自有資金、金融機構貸款 |
| 19-21#泊位項目     | 2,515,823,200.00  | 498,523,717.65   | 6,730,932.20   | -                 | -                 | -           | 505,254,649.85   | 20%           | 20%  | 60,058,072.89   | 5,182,288.58       | 4.62%        | 自有資金及金融機構貸款 |
| 新港16-21#泊位     | 413,770,000.00    | 344,466,187.84   | 5,712,629.53   | -                 | -                 | -           | 350,178,817.37   | 85%           | 85%  | 88,404,773.19   | 4,882,743.65       | 5.31%        | 金融機構貸款及其他來源 |
| 大連汽車碼頭4#泊位工程   | 461,050,000.00    | 218,996,346.03   | 3,071,029.76   | -                 | -                 | -           | 222,067,375.79   | 80%           | 80%  | 33,810,557.25   | -                  | -            | 自有資金及金融機構貸款 |
| 大連灣客運中心        | 383,160,000.00    | 154,715,311.75   | 29,073,269.51  | -                 | -                 | -           | 183,788,581.26   | 48%           | 48%  | 13,431,629.18   | 3,273,779.30       | 5.31%        | 自有資金及金融機構貸款 |
| 大窩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         | 432,479,000.00    | 38,840,238.77    | 8,705,895.67   | -                 | -                 | -           | 47,546,134.44    | 99%           | 99%  | -               | -                  | -            | 募集資金        |
| 大連灣雜貨及滾裝碼頭泊位工程 | 700,000,000.00    | 14,976,150.50    | 5,716,889.95   | -                 | -                 | -           | 20,693,040.45    | 99%           | 99%  | -               | -                  | -            | 自有資金及金融機構貸款 |
| 其他             | 982,909,712.21    | 152,916,186.27   | 63,683,246.24  | -                 | (36,865,368.76)   | (58,225.94) | 179,675,837.81   |               |      | 11,354,708.41   | 603,810.15         | 4.62%        |             |
| 合計             | 10,122,191,912.21 | 2,260,609,738.57 | 140,252,289.03 | -                 | (36,865,368.76)   | (58,225.94) | 2,363,938,432.90 |               |      | 435,907,581.64  | 23,084,564.16      |              |             |

2017年

| 工程名稱           | 預算數               | 期初餘額             | 本期增加             | 其中:非同一控制<br>下企業合併 | 本年轉入<br>固定資產、<br>無形資產、<br>長期待攤費用 | 其他減少           | 期末餘額             | 工程投入佔<br>預算比例 | 工程進度 | 借款費用資本化<br>累計金額 | 其中:本期借款<br>費用資本化金額 | 本期利息<br>資本化率 | 資金來源             |
|----------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------------------------|----------------|------------------|---------------|------|-----------------|--------------------|--------------|------------------|
| 大窩灣二期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、金融機構貸款及其他來源 |
| 新港16-21#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%        | 金融機構貸款及其他來源      |
| 大連灣客運中心        | 383,160,000.00    | 77,552,062.51    | 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      |
| 大窩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%        |                  |
| 合計             | 10,474,840,393.84 | 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      |              |                  |

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 無形資產

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

|        | 土地使用權            | 港口信息平台        | 客戶關係          | 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        | 合計               |
|--------|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|------------------|
| 原價     |                  |               |               |               |                |              |              |                |                  |
| 期初餘額   | 1,401,086,736.93 | 64,310,000.00 | 15,970,000.00 | 46,660,098.18 | 206,450,120.56 | 1,977,376.00 | 3,455,982.72 | 407,216,152.62 | 2,147,126,467.01 |
| 購置     | 117,625,903.40   | -             | -             | -             | 867,974.54     | -            | -            | -              | 118,493,877.94   |
| 在建工程轉入 | -                | -             | -             | -             | 313,359.78     | -            | -            | -              | 313,359.78       |
| 處置子公司  | -                | -             | -             | -             | (129,318.65)   | -            | -            | -              | (129,318.65)     |
| 期末餘額   | 1,518,712,640.33 | 64,310,000.00 | 15,970,000.00 | 46,660,098.18 | 207,502,136.23 | 1,977,376.00 | 3,455,982.72 | 407,216,152.62 | 2,265,804,386.08 |
| 累計攤銷   |                  |               |               |               |                |              |              |                |                  |
| 期初餘額   | 189,514,780.12   | 61,630,416.67 | 15,814,000.00 | 33,719,021.22 | 100,523,931.66 | 989,198.77   | 2,816,572.42 | 104,976,800.77 | 509,984,721.63   |
| 本期計提   | 15,208,007.42    | 2,679,583.33  | 104,000.00    | 1,519,138.44  | 12,366,950.89  | 6,878.16     | 207,358.92   | 4,660,184.64   | 36,752,101.80    |
| 處置子公司  | -                | -             | -             | -             | (64,176.93)    | -            | -            | -              | (64,176.93)      |
| 期末餘額   | 204,722,787.54   | 64,310,000.00 | 15,918,000.00 | 35,238,159.66 | 112,826,705.62 | 996,076.93   | 3,023,931.34 | 109,636,985.41 | 546,672,646.50   |
| 賬面價值   |                  |               |               |               |                |              |              |                |                  |
| 期末     | 1,313,989,852.79 | -             | 52,000.00     | 11,421,938.52 | 94,675,430.61  | 981,299.07   | 432,051.38   | 297,579,167.21 | 1,719,131,739.58 |
| 期初     | 1,211,571,956.81 | 2,679,583.33  | 156,000.00    | 12,941,076.96 | 105,926,188.90 | 988,177.23   | 639,410.30   | 302,239,351.85 | 1,637,141,745.38 |

2017年

|           | 土地使用權            | 港口信息平台        | 客戶關係          | 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        | 合計               |
|-----------|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|------------------|
| 原價        |                  |               |               |               |                |              |              |                |                  |
| 年初餘額      | 995,102,462.56   | 64,310,000.00 | 15,970,000.00 | 46,660,098.18 | 166,780,017.60 | 1,977,376.00 | 3,455,982.72 | 253,448,422.59 | 1,547,704,359.65 |
| 本年購置      | -                | -             | -             | -             | 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         |
| 處置及報廢     | -                | -             | -             | -             | (1,419,612.51) | -            | -            | -              | (1,419,612.51)   |
| 其他減少      | (70,616,548.00)  | -             | -             | -             | (9,044,527.75) | -            | -            | -              | (79,661,075.75)  |
| 年末餘額      | 1,401,086,736.93 | 64,310,000.00 | 15,970,000.00 | 46,660,098.18 | 206,450,120.56 | 1,977,376.00 | 3,455,982.72 | 407,216,152.62 | 2,147,126,467.01 |
| 累計攤銷      |                  |               |               |               |                |              |              |                |                  |
| 年初餘額      | 169,873,488.27   | 55,199,416.67 | 14,217,000.00 | 30,711,727.38 | 85,117,147.36  | 975,442.45   | 2,401,854.58 | 99,065,040.79  | 457,561,117.50   |
| 本年計提      | 19,641,291.85    | 6,431,000.00  | 1,597,000.00  | 3,007,293.84  | 16,763,611.83  | 13,756.32    | 414,717.84   | 5,911,759.98   | 53,780,431.66    |
| 其他增加      | -                | -             | -             | -             | 3,691.69       | -            | -            | -              | 3,691.69         |
| 處置及報廢     | -                | -             | -             | -             | (1,360,519.22) | -            | -            | -              | (1,360,519.22)   |
| 年末餘額      | 189,514,780.12   | 61,630,416.67 | 15,814,000.00 | 33,719,021.22 | 100,523,931.66 | 989,198.77   | 2,816,572.42 | 104,976,800.77 | 509,984,721.63   |
| 賬面價值      |                  |               |               |               |                |              |              |                |                  |
| 年末        | 1,211,571,956.81 | 2,679,583.33  | 156,000.00    | 12,941,076.96 | 105,926,188.90 | 988,177.23   | 639,410.30   | 302,239,351.85 | 1,637,141,745.38 |
| 年初        | 825,228,974.29   | 9,110,583.33  | 1,753,000.00  | 15,948,370.80 | 81,662,870.24  | 1,001,933.55 | 1,054,128.14 | 154,383,381.80 | 1,090,143,242.15 |

於2018年6月30日，賬面價值為人民幣14,695,244.17元的土地使用權(2017年12月31日：人民幣14,871,587.05元)作為本集團長期借款之抵押物，參見附註五、56。

本集團管理層認為於資產負債表日之無形資產無需計提減值準備。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 16. 商譽

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

|               | 期初餘額                 | 本期增加     | 本期減少     | 期末餘額                 |
|---------------|----------------------|----------|----------|----------------------|
| 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         |
|               | <b>20,433,690.59</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>20,433,690.59</b> |

2017年

|               | 年初餘額                 | 本年增加     | 本年減少     | 年末餘額                 |
|---------------|----------------------|----------|----------|----------------------|
| 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         |
|               | <b>20,433,690.59</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>20,433,690.59</b> |

上述資產組的可回收金額的計量基礎如下：

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和大連口岸物流網股份有限公司資產組的可回收金額按照資產組的預計未來現金流量的現值確定，預計未來現金流量基於管理層批准之五至八年期財務預算，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。

上述資產組的可回收金額的主要假設如下：

|     | 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%           | 3%         | 3%            | 3%            |
| 折現率 | 13%          | 13%        | 13%           | 17%           |

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 16. 商譽(續)

上述採用的折現率為能夠反映相關資產組特定風險的稅前折現率，增長率來源於同行業的預計增長率並不超過同行業長期平均增長率。確定現金流預測時作出的關鍵假設還包含預算毛利率，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。

### 17. 長期待攤費用

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

|          | 期初餘額                  | 本期增加              | 本期攤銷                   | 其他減少 | 期末餘額                 |
|----------|-----------------------|-------------------|------------------------|------|----------------------|
| 保稅港公共設施費 | 8,550,672.04          | -                 | (427,533.72)           | -    | 8,123,138.32         |
| 房屋裝修     | 3,831,819.00          | 283,138.95        | (1,589,950.28)         | -    | 2,525,007.67         |
| 場地覆蓋費    | 12,827,415.23         | -                 | (810,152.52)           | -    | 12,017,262.71        |
| 環境改造費    | 21,883,421.20         | -                 | (598,916.70)           | -    | 21,284,504.50        |
| 六號橋改造    | 21,323,321.71         | -                 | (2,326,180.56)         | -    | 18,997,141.15        |
| 租金       | 22,522,522.50         | -                 | (11,295,386.26)        | -    | 11,227,136.24        |
| 其他       | 15,844,448.22         | -                 | (2,196,983.22)         | -    | 13,647,465.00        |
|          | <b>106,783,619.90</b> | <b>283,138.95</b> | <b>(19,245,103.26)</b> | -    | <b>87,821,655.59</b> |

2017年

|          | 年初餘額                 | 本年增加                 | 本年攤銷                   | 其他減少                  | 年末餘額                  |
|----------|----------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 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         |
|          | <b>53,726,901.82</b> | <b>83,936,980.29</b> | <b>(24,085,709.44)</b> | <b>(6,794,552.77)</b> | <b>106,783,619.90</b> |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 18. 遞延所得稅資產／負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債如下列示：

未經抵銷的遞延所得稅資產：

|                               | 2018年6月30日            |                      | 2017年12月31日    |               |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|
|                               | 可抵扣暫時性差異              | 遞延所得稅資產              | 可抵扣暫時性差異       | 遞延所得稅資產       |
| 內部交易未實現利潤                     | 191,333,858.16        | 47,833,464.54        | 200,118,812.32 | 50,029,703.08 |
| 政府補助                          | 806,996.92            | 201,749.23           | 806,996.92     | 201,749.23    |
| 折舊年限差異                        | 10,739,967.56         | 2,684,991.89         | 10,739,967.56  | 2,684,991.89  |
| 已納稅的預收款項                      | 15,594,052.72         | 3,898,513.18         | 13,594,052.72  | 3,398,513.18  |
| 資產減值準備                        | 49,302,095.56         | 12,325,523.89        | 8,848,889.32   | 2,212,222.33  |
| 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 | 2,758,132.52          | 689,533.13           | 3,713,432.44   | 928,358.11    |
| 可抵扣虧損                         | 23,868,609.12         | 5,967,152.28         | 32,617,948.64  | 8,154,487.16  |
| 非同一控制下企業合併公允價值調整              | 79,021,819.20         | 19,755,454.80        | 76,808,802.24  | 19,202,200.56 |
| 其他                            | 21,426,284.92         | 5,356,571.23         | 8,652,613.84   | 2,163,153.46  |
|                               | <b>394,851,816.68</b> | <b>98,712,954.17</b> | 355,901,516.00 | 88,975,379.00 |

未經抵銷的遞延所得稅負債：

|                  | 2018年6月30日            |                       | 2017年12月31日    |                |
|------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|----------------|
|                  | 應納稅暫時性差異              | 遞延所得稅負債               | 應納稅暫時性差異       | 遞延所得稅負債        |
| 非同一控制下企業合併公允價值調整 | 363,107,650.54        | 90,776,912.64         | 370,609,518.38 | 92,652,379.60  |
| 分步實現企業合併         | 151,564,015.12        | 37,891,003.78         | 151,564,015.08 | 37,891,003.77  |
| 非上市公司股權公允價值變動    | 31,040,074.36         | 7,760,018.59          | -              | -              |
| 其他               | 38,760,370.04         | 9,690,092.51          | 38,760,370.04  | 9,690,092.51   |
|                  | <b>584,472,110.06</b> | <b>146,118,027.52</b> | 560,933,903.50 | 140,233,475.88 |

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 18. 遞延所得稅資產／負債(續)

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

|         | 2018年6月30日             |                       | 2017年12月31日     |                |
|---------|------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|
|         | 抵銷金額                   | 抵銷後餘額                 | 抵銷金額            | 抵銷後餘額          |
| 遞延所得稅資產 | <b>(26,760,565.92)</b> | <b>71,952,388.25</b>  | (22,974,864.61) | 66,000,514.39  |
| 遞延所得稅負債 | <b>(26,760,565.92)</b> | <b>119,357,461.60</b> | (22,974,864.61) | 117,258,611.27 |

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如下：

|          | 2018年6月30日            | 2017年12月31日    |
|----------|-----------------------|----------------|
| 可抵扣虧損    | <b>456,334,470.29</b> | 337,846,896.04 |
| 可抵扣暫時性差異 | <b>17,739,809.24</b>  | 71,135,137.53  |
| 合計       | <b>474,074,279.53</b> | 408,982,033.57 |

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

|       | 2018年6月30日            | 2017年12月31日    |
|-------|-----------------------|----------------|
| 2018年 | <b>45,621,961.35</b>  | 47,256,880.39  |
| 2019年 | <b>79,243,753.77</b>  | 79,243,753.77  |
| 2020年 | <b>39,725,500.81</b>  | 39,725,500.81  |
| 2021年 | <b>48,824,770.86</b>  | 48,824,770.86  |
| 2022年 | <b>122,795,990.21</b> | 122,795,990.21 |
| 2023年 | <b>120,122,493.29</b> | —              |
| 合計    | <b>456,334,470.29</b> | 337,846,896.04 |

## 19. 其他非流動資產

|         | 2018年6月30日           | 2017年12月31日    |
|---------|----------------------|----------------|
| 土地競買保證金 | <b>1,860,000.00</b>  | 118,610,000.00 |
| 待抵扣進項稅額 | <b>26,505,496.10</b> | 22,777,426.80  |
| 預付工程款   | <b>1,287,000.00</b>  | 1,535,773.58   |
| 合計      | <b>29,652,496.10</b> | 142,923,200.38 |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 20. 資產減值準備

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計):

|         | 期初餘額                  | 本期計提                 | 本期減少     |          |                        | 期末餘額                 |
|---------|-----------------------|----------------------|----------|----------|------------------------|----------------------|
|         |                       |                      | 轉回       | 轉銷/核銷    | 處置子公司                  |                      |
| 壞賬準備(註) | 94,954,400.55         | 12,222,786.44        | -        | -        | (53,292,001.34)        | 53,885,185.65        |
| 存貨跌價準備  | 14,858,379.36         | -                    | -        | -        | (7,054,584.56)         | 7,803,794.80         |
|         | <b>109,812,779.91</b> | <b>12,222,786.44</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>(60,346,585.90)</b> | <b>61,688,980.45</b> |

2017年

|        | 年初餘額                | 本年計提                 | 本年減少           |          | 年末餘額                 |
|--------|---------------------|----------------------|----------------|----------|----------------------|
|        |                     |                      | 轉回             | 轉銷/核銷    |                      |
| 壞賬準備   | 1,209,192.97        | 52,873,223.17        | -              | -        | 54,082,416.14        |
| 存貨跌價準備 | 7,803,889.80        | 7,054,584.56         | (95.00)        | -        | 14,858,379.36        |
|        | <b>9,013,082.77</b> | <b>59,927,807.73</b> | <b>(95.00)</b> | <b>-</b> | <b>68,940,795.50</b> |

註：本集團自2018年1月1日執行新金融工具準則，在首次執行日，本集團原金融資產減值準備2017年12月31日金額按照新金融工具準則的規定進行重新計量，參見附註三、30會計政策變更。

#### 21. 短期借款

|      | 2018年6月30日<br>(未經審計)    | 2017年12月31日      |
|------|-------------------------|------------------|
| 信用借款 | <b>3,043,500,000.00</b> | 2,870,853,313.45 |
| 保證借款 | -                       | 30,000,000.00    |
| 質押借款 | -                       | 370,380,689.29   |
|      | <b>3,043,500,000.00</b> | 3,271,234,002.74 |

於2018年06月30日，上述借款的年利率為4.35%-4.75%（2017年12月31日：1.90%-5.80%）。

於2018年6月30日，本集團無逾期的借款（2017年12月31日：無）。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

22. 應付票據及應付賬款

|          | 2018年6月30日<br>(未經審計)  | 2017年12月31日    |
|----------|-----------------------|----------------|
| 船隻租金及海運費 | <b>121,966,003.82</b> | 136,760,560.21 |
| 採購商品款    | <b>15,907,768.49</b>  | 128,393,067.08 |
| 採購輔助材料款  | <b>120,142,291.60</b> | 115,235,733.54 |
|          | <b>258,016,063.91</b> | 380,389,360.83 |

於2018年6月30日，本集團無應付票據(2017年12月31日：無)。

應付賬款不計息。

應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

|       | 2018年6月30日<br>(未經審計)  | 2017年12月31日    |
|-------|-----------------------|----------------|
| 1年以內  | <b>239,363,542.65</b> | 363,505,931.24 |
| 1年至2年 | <b>7,822,215.14</b>   | 10,213,922.34  |
| 2年至3年 | <b>9,515,470.69</b>   | 5,347,996.82   |
| 3年以上  | <b>1,314,835.43</b>   | 1,321,510.43   |
|       | <b>258,016,063.91</b> | 380,389,360.83 |

於2018年6月30日，賬齡超過1年的重要應付賬款列示如下(未經審計)：

|             | 應付金額                | 未償還原因 |
|-------------|---------------------|-------|
| 採購商品款       | 2,631,773.60        | 尚未結算  |
| 採購輔助材料款及質保金 | 4,382,378.15        | 尚未結算  |
|             | <b>7,014,151.75</b> |       |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 23. 預收款項

|                     | 2018年6月30日<br>(未經審計) | 2017年12月31日    |
|---------------------|----------------------|----------------|
| 車輛銷售款(註)            | -                    | 142,493,675.89 |
| 港雜費                 | -                    | 3,994,771.53   |
| 一年內到期的作業包干費(附註五、32) | -                    | 11,250,000.00  |
| 租賃費                 | <b>7,675,297.61</b>  | 10,338,024.66  |
| 運費                  | -                    | 5,909,747.73   |
| 預存票款                | -                    | 3,315,897.97   |
| 其他                  | -                    | 14,928,083.32  |
|                     | <b>7,675,297.61</b>  | 192,230,201.10 |

註：車輛銷售款系大連金港聯合汽車國際貿易有限公司預收的車輛購置款，本期本集團將所持金港汽車全部股權轉讓給大連港集團。自2018年6月30日，金港汽車不再納入本集團合併範圍，參見附註六、合併範圍的變動。

於2018年6月30日，本集團無賬齡超過1年的重要預收款項(2017年12月31日：無)。

#### 24. 合同負債

|                     | 2018年6月30日<br>(未經審計) |
|---------------------|----------------------|
| 港雜費                 | <b>5,603,350.86</b>  |
| 一年內到期的作業包干費(附註五、32) | <b>11,250,000.00</b> |
| 運費                  | <b>2,513,409.56</b>  |
| 預存票款                | <b>3,315,897.97</b>  |
| 其他                  | <b>8,315,077.64</b>  |
|                     | <b>30,997,736.03</b> |

除預收作業包干費，2017年12月31日預收款項已全額於本期結轉為收入。2017年12月31日預收作業包干費於本期結轉收入人民幣3,057,714.00元。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

25. 應付職工薪酬

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計):

|               | 期初餘額                  | 本期增加                  | 本期減少                  | 期末餘額                  |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 短期薪酬          | 241,069,727.91        | 706,499,785.66        | 831,866,535.55        | 115,702,978.02        |
| 離職後福利(設定提存計劃) | 9,598,572.87          | 99,041,641.39         | 97,774,667.14         | 10,865,547.12         |
|               | <b>250,668,300.78</b> | <b>805,541,427.05</b> | <b>929,641,202.69</b> | <b>126,568,525.14</b> |

2017年

|               | 年初餘額                  | 本年增加                    | 本年減少                    | 年末餘額                  |
|---------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 短期薪酬          | 220,882,346.04        | 1,374,583,155.54        | 1,354,395,773.67        | 241,069,727.91        |
| 離職後福利(設定提存計劃) | 7,548,315.25          | 170,472,942.68          | 168,422,685.06          | 9,598,572.87          |
|               | <b>228,430,661.29</b> | <b>1,545,056,098.22</b> | <b>1,522,818,458.73</b> | <b>250,668,300.78</b> |

短期薪酬如下:

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計):

|             | 期初餘額                  | 本期增加                  | 本期減少                  | 期末餘額                  |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 工資、獎金、津貼和補貼 | 217,172,195.75        | 410,283,668.52        | 528,308,904.69        | 99,146,959.58         |
| 職工福利費       | 2,667,529.04          | 31,001,994.79         | 33,180,447.11         | 489,076.72            |
| 社會保險        | 107,230.50            | 39,186,197.48         | 39,186,876.48         | 106,551.50            |
| 其中:醫療保險     | 97,301.46             | 30,825,686.82         | 30,825,686.82         | 97,301.46             |
| 工商保險        | 7,754.26              | 2,860,521.33          | 2,861,200.33          | 7,075.26              |
| 生育保險        | 2,174.78              | 4,560,577.92          | 4,560,577.92          | 2,174.78              |
| 其他          | -                     | 939,411.41            | 939,411.41            | -                     |
| 住房公積金       | -                     | 65,168,594.42         | 65,168,594.42         | -                     |
| 工會經費和職工教育經費 | 2,194,772.61          | 12,044,321.80         | 12,337,902.87         | 1,901,191.54          |
| 勞務費         | 2,741,060.96          | 142,830,129.69        | 140,721,279.56        | 4,849,911.09          |
| 其他短期薪酬      | 16,186,939.05         | 5,984,878.96          | 12,962,530.42         | 9,209,287.59          |
|             | <b>241,069,727.91</b> | <b>706,499,785.66</b> | <b>831,866,535.55</b> | <b>115,702,978.02</b> |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 25. 應付職工薪酬(續)

2017年

|             | 年初餘額                  | 本年增加                    | 本年減少                    | 年末餘額                  |
|-------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 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        | 207,687.14            | 74,970,831.24           | 75,071,287.88           | 107,230.50            |
| 其中：醫療保險     | 110,029.46            | 58,548,239.50           | 58,560,967.50           | 97,301.46             |
| 工商保險        | 95,482.90             | 6,120,972.16            | 6,208,700.80            | 7,754.26              |
| 生育保險        | 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         |
|             | <b>220,882,346.04</b> | <b>1,374,583,155.54</b> | <b>1,354,395,773.67</b> | <b>241,069,727.91</b> |

設定提存計劃如下：

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)：

|           | 期初餘額                | 本期增加                 | 本期減少                 | 期末餘額                 |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 基本養老保險    | <b>264,345.12</b>   | <b>69,308,372.42</b> | <b>69,308,372.42</b> | <b>264,345.12</b>    |
| 企業年金繳費(註) | <b>9,312,345.37</b> | <b>27,814,094.55</b> | <b>26,547,120.30</b> | <b>10,579,319.62</b> |
| 失業保險費     | <b>21,882.38</b>    | <b>1,919,174.42</b>  | <b>1,919,174.42</b>  | <b>21,882.38</b>     |
|           | <b>9,598,572.87</b> | <b>99,041,641.39</b> | <b>97,774,667.14</b> | <b>10,865,547.12</b> |

2017年

|           | 年初餘額                | 本年增加                  | 本年減少                  | 年末餘額                |
|-----------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 基本養老保險    | 264,345.12          | 132,010,353.33        | 132,010,353.33        | 264,345.12          |
| 企業年金繳費(註) | 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           |
|           | <b>7,548,315.25</b> | <b>170,472,942.68</b> | <b>168,422,685.06</b> | <b>9,598,572.87</b> |

註：本集團委託獨立第三方運作一項設定提存退休金計劃，該計劃要求向獨立管理的基金繳存費用。根據該退休金計劃，企業繳費最高額度不超過國家規定，為本集團上年度工資總額的8%，企業和職工個人繳費合計不超過本集團上年度工資總額12%。本集團本期企業繳費金額按照上年度工資總額5%計算。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

26. 應交稅費

|          | 2018年6月30日<br>(未經審計) | 2017年12月31日    |
|----------|----------------------|----------------|
| 企業所得稅    | 47,325,128.37        | 37,734,825.66  |
| 增值稅      | 8,943,386.51         | 25,286,101.86  |
| 個人所得稅    | 1,944,450.92         | 3,709,965.90   |
| 城市維護建設稅  | 165,474.30           | 367,759.28     |
| 教育費附加    | 118,479.21           | 262,861.08     |
| 進口關稅及消費稅 | -                    | 56,619,337.45  |
| 其他       | 3,986,450.19         | 3,333,908.70   |
|          | <b>62,483,369.50</b> | 127,314,759.93 |

27. 其他應付款

|                 | 2018年6月30日<br>(未經審計)  | 2017年12月31日    |
|-----------------|-----------------------|----------------|
| 應付利息            | 153,573,381.37        | 182,382,996.32 |
| 短期借款應付利息        | 3,451,312.51          | 9,313,708.41   |
| 應付債券利息          | 145,519,108.96        | 168,008,750.05 |
| 分期付款到期還本的長期借款利息 | 4,602,959.90          | 5,060,537.86   |
| 應付股利            | 391,493,872.54        | 93,770,654.70  |
| 大連港集團有限公司       | 138,745,686.73        | -              |
| 招商局港口控股有限公司     | 62,605,820.60         | -              |
| 其他A股流通股股東       | 54,428,408.37         | -              |
| 其他H股流通股股東       | 39,434,829.38         | -              |
| 子公司少數股東         | 96,279,127.46         | 93,770,654.70  |
| 其他應付款           | 432,840,876.15        | 533,050,100.81 |
| 應付工程款           | 242,647,156.25        | 264,072,609.65 |
| 關聯方借款           | -                     | 48,000,000.00  |
| 保證金             | 29,877,594.22         | 35,459,014.35  |
| 貿易定金            | -                     | 25,822,249.63  |
| 代收港建費           | 16,827,754.73         | 22,248,576.83  |
| 運費              | 5,217,002.25          | 20,383,300.46  |
| 應付港口局保安費        | 15,594,052.70         | 13,594,052.70  |
| 代收賠償款           | 8,653,219.90          | 10,870,828.55  |
| 代收車船票款          | 19,966,778.73         | 4,018,468.45   |
| 河道維護費           | 3,832,886.91          | 3,832,886.91   |
| 維修款與維修尾款        | 9,321,008.28          | 5,622,770.27   |
| 其他              | 80,903,422.18         | 79,125,343.01  |
|                 | <b>977,908,130.06</b> | 809,203,751.83 |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 27. 其他應付款(續)

於2018年6月30日，本集團賬齡超過1年的重要其他應付款如下：

|           | 金額                   | 尚未償還原因 |
|-----------|----------------------|--------|
| 應付工程款及質保金 | 32,834,405.13        | 尚未結算   |
| 應付港口局保安費  | 9,594,052.70         | 尚未結算   |
|           | <b>42,428,457.83</b> |        |

#### 28. 一年內到期的非流動負債

|                    | 2018年6月30日<br>(未經審計)    | 2017年12月31日      |
|--------------------|-------------------------|------------------|
| 一年內到期的長期借款(附註五、29) | <b>612,686,144.39</b>   | 652,005,906.51   |
| 一年內到期的應付債券(附註五、30) | <b>2,650,000,000.00</b> | 3,449,545,262.51 |
| 一年內到期的長期應付款(註)     | <b>56,454,024.40</b>    | 56,776,903.92    |
|                    | <b>3,319,140,168.79</b> | 4,158,328,072.94 |

註：一年內到期的長期應付款均為應付融資租賃款，其明細如下：

|         | 2018年6月30日<br>(未經審計) | 2017年12月31日   |
|---------|----------------------|---------------|
| 長期應付款   | <b>57,330,034.02</b> | 58,620,930.52 |
| 未確認融資費用 | <b>876,009.62</b>    | 1,844,026.60  |
|         | <b>56,454,024.40</b> | 56,776,903.92 |

#### 29. 長期借款

|              | 2018年6月30日<br>(未經審計)    | 2017年12月31日      |
|--------------|-------------------------|------------------|
| 抵押借款         | <b>544,140,055.78</b>   | 649,409,158.06   |
| 信用借款         | <b>2,305,527,410.84</b> | 2,584,140,684.04 |
|              | <b>2,849,667,466.62</b> | 3,233,549,842.10 |
| 減：一年內到期的長期借款 |                         |                  |
| 抵押借款         | <b>490,140,055.78</b>   | 121,010,023.77   |
| 信用借款         | <b>122,546,088.61</b>   | 530,995,882.74   |
|              | <b>612,686,144.39</b>   | 652,005,906.51   |
|              | <b>2,236,981,322.23</b> | 2,581,543,935.59 |

於2018年6月30日，上述借款的年利率為2.69%–4.90% (2017年12月31日：2.69%–6.00%)。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

29. 長期借款(續)

長期借款到期日分析如下：

|                   | 2018年6月30日<br>(未經審計)    | 2017年12月31日      |
|-------------------|-------------------------|------------------|
| 1年內到期(含1年)或隨時要求償還 | <b>612,686,144.39</b>   | 652,005,906.51   |
| 2年到期(含2年)         | <b>130,000,000.00</b>   | 604,399,134.29   |
| 3到5年內到期(含3年和5年)   | <b>748,106,102.23</b>   | 1,105,269,581.30 |
| 5年以上              | <b>1,358,875,220.00</b> | 871,875,220.00   |
|                   | <b>2,849,667,466.62</b> | 3,233,549,842.10 |

30. 應付債券

|              | 2018年6月30日<br>(未經審計)    | 2017年12月31日      |
|--------------|-------------------------|------------------|
| 公司債券         | <b>6,056,417,466.32</b> | 6,854,043,910.30 |
| 減：一年內到期的應付債券 | <b>2,650,000,000.00</b> | 3,449,545,262.51 |
|              | <b>3,406,417,466.32</b> | 3,404,498,647.79 |

於2018年6月30日，應付債券餘額列示如下：

|          | 面值     | 發行日期       | 債券期限 | 發行金額             | 期初餘額             | 本期發行 | 本期計提利息        | 折價攤銷         | 本期償還 | 期末餘額             |
|----------|--------|------------|------|------------------|------------------|------|---------------|--------------|------|------------------|
| 公司債券(註1) | 100.00 | 2011年5月23日 | 10年  | 2,350,000,000.00 | 2,340,072,819.54 | -    | 61,763,150.69 | 1,337,316.47 | -    | 2,341,410,136.01 |
| 公司債券(註2) | 100.00 | 2011年9月26日 | 7年   | 2,650,000,000.00 | 2,650,000,000.00 | -    | 79,503,630.15 | -            | -    | 2,650,000,000.00 |
| 公司債券(註3) | 100.00 | 2017年4月26日 | 5年   | 1,070,000,000.00 | 1,064,425,828.25 | -    | 25,468,931.50 | 581,502.06   | -    | 1,065,007,330.31 |

於2017年12月31日，應付債券餘額列示如下：

|          | 面值     | 發行日期       | 債券期限 | 發行金額             | 年初餘額             | 本年發行             | 本年計提利息         | 折價攤銷           | 本年償還 | 年末餘額             |
|----------|--------|------------|------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------|------------------|
| 公司債券(註1) | 100.00 | 2011年5月23日 | 10年  | 2,350,000,000.00 | 2,337,460,792.60 | -                | 124,550,000.01 | 2,612,026.94   | -    | 2,340,072,819.54 |
| 公司債券(註2) | 100.00 | 2011年9月26日 | 7年   | 2,650,000,000.00 | 2,650,000,000.00 | -                | 160,325,000.02 | -              | -    | 2,650,000,000.00 |
| 公司債券     | 100.00 | 2015年2月17日 | 3年   | 800,000,000.00   | 796,683,880.19   | -                | 36,000,000.00  | 2,861,382.32   | -    | 799,545,262.51   |
| 公司債券(註3) | 100.00 | 2017年4月26日 | 5年   | -                | -                | 1,070,000,000.00 | 35,037,369.84  | (5,574,171.75) | -    | 1,064,425,828.25 |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 30. 應付債券(續)

註1：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，相關發行費用人民幣25,156,495.00元。於2018年6月30日，面值人民幣2,350,000,000.00元的應付債券(2017年12月31日：人民幣2,350,000,000.00元)系由本公司之母公司大連港集團有限公司提供無條件的不可撤銷的連帶責任保證擔保。

註2：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，相關發行費用人民幣27,775,729.25元。於2018年6月30日，面值人民幣2,650,000,000.00元的應付債券(2017年12月31日：人民幣2,650,000,000.00元)系由本公司之母公司大連港集團有限公司提供無條件的不可撤銷的連帶責任保證擔保。

註3：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，相關發行費用人民幣6,360,413.25元。

#### 31. 遞延收益

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)：

|       | 期初餘額           | 本期增加          | 本期減少          | 期末餘額           |
|-------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 政府補助  | 570,082,092.47 | 23,745,318.70 | 18,444,381.91 | 575,383,029.26 |
| 2017年 |                |               |               |                |
|       | 年初餘額           | 本年增加          | 本年減少          | 年末餘額           |
| 政府補助  | 565,971,998.11 | 80,119,655.20 | 76,009,560.84 | 570,082,092.47 |

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

31. 遞延收益(續)

於2018年6月30日，涉及政府補助的負債項目如下：

|           | 期初餘額           | 本期新增          | 本期計入<br>其他收益  | 本期計入<br>營業外收入 | 期末餘額           | 與資產/收益相關 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------|
| 搬遷補助      | 423,631,966.51 | -             | 15,418,115.52 | -             | 408,213,850.99 | 與資產相關    |
| 安全生產      | 29,527,500.00  | -             | -             | -             | 29,527,500.00  | 與資產相關    |
| 海鐵聯運補助    | 16,680,000.00  | -             | -             | -             | 16,680,000.00  | 與資產相關    |
| 交通樞紐客運站項目 | 80,000,000.00  | 20,000,000.00 | -             | -             | 100,000,000.00 | 與資產相關    |
| 經營補助      | 712,676.19     | 797,800.00    | 1,510,476.19  | -             | -              | 與收益相關    |
| 原木處理項目    | 8,300,000.00   | -             | -             | -             | 8,300,000.00   | 與資產相關    |
| 穩崗補貼      | -              | 2,831,618.70  | -             | -             | 2,831,618.70   | 與收益相關    |
| 節能減排專項資金  | 3,827,813.11   | -             | 882,586.40    | -             | 2,945,226.71   | 與資產相關    |
| 船舶購置補助    | 2,083,663.52   | -             | 388,108.78    | -             | 1,695,554.74   | 與資產相關    |
| 設備改造補助    | 2,049,769.14   | -             | 31,057.98     | -             | 2,018,711.16   | 與資產相關    |
| 其他        | 3,268,704.00   | 115,900.00    | 209,237.40    | 4,799.64      | 3,170,566.96   | 與資產相關    |
|           | 570,082,092.47 | 23,745,318.70 | 18,439,582.27 | 4,799.64      | 575,383,029.26 |          |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 31. 遞延收益(續)

於2017年12月31日，涉及政府補助的負債項目如下：

|            | 年初餘額           | 本年新增          | 本年計入<br>其他收益  | 本年計入<br>營業外收入 | 年末餘額           | 與資產/<br>收益相關 |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|
| 搬遷補助       | 456,778,631.30 | -             | 33,146,664.79 | -             | 423,631,966.51 | 與資產相關        |
| 安全生產       | 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 | 21,094,366.00  | -             | 21,094,366.00 | -             | -              | 與收益相關        |
| 海鐵聯運補助     | 1,0340,000.00  | 6,340,000.00  | -             | -             | 16,680,000.00  | 與資產相關        |
| 交通樞紐客運站項目  | 10,000,000.00  | 70,000,000.00 | -             | -             | 80,000,000.00  | 與資產相關        |
| 經營補助       | 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     | 8,300,000.00   | -             | -             | -             | 8,300,000.00   | 與資產相關        |
| 穩崗補貼       | 8,002,109.79   | -             | 8,002,109.79  | -             | -              | 與收益相關        |
| 節能減排專項資金   | 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     | 2,874,881.08   | -             | 791,217.56    | -             | 2,083,663.52   | 與資產相關        |
| 設備改造補助     | 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 |              |

#### 32. 其他非流動負債

|              | 2018年6月30日<br>(未經審計)  | 2017年12月31日    |
|--------------|-----------------------|----------------|
| 作業包干費        | <b>114,498,985.00</b> | 110,165,093.00 |
| 減：一年內到期的合同負債 | <b>11,250,000.00</b>  | 11,250,000.00  |
|              | <b>103,248,985.00</b> | 98,915,093.00  |

本集團於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)有限公司向本集團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。

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 33. 股本

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)和2017年

|         | 期初和期末餘額                  |
|---------|--------------------------|
| 人民幣普通股  | 7,735,820,000.00         |
| 境外上市外資股 | 5,158,715,999.00         |
|         | <b>12,894,535,999.00</b> |

於2018年6月30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(2017年12月31日：722,166,000股)。

### 34. 資本公積

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

|       | 期初餘額                    | 本期增加                 | 本期減少                 | 期末餘額                    |
|-------|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 股本溢價  | 2,910,765,975.69        | -                    | -                    | 2,910,765,975.69        |
| 其他(註) | 17,838,739.68           | 39,610,306.71        | 32,235,925.50        | 25,213,120.89           |
|       | <b>2,928,604,715.37</b> | <b>39,610,306.71</b> | <b>32,235,925.50</b> | <b>2,935,979,096.58</b> |

2017年

|      | 年初餘額                    | 本年增加                | 本年減少                | 年末餘額                    |
|------|-------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|
| 股本溢價 | 2,910,765,975.69        | -                   | -                   | 2,910,765,975.69        |
| 其他   | 20,178,710.27           | 1,233,443.56        | 3,573,414.15        | 17,838,739.68           |
|      | <b>2,930,944,685.96</b> | <b>1,233,443.56</b> | <b>3,573,414.15</b> | <b>2,928,604,715.37</b> |

註：本集團本期轉讓其所持有的子公司金港汽車全部股權，轉讓對價與本集團持有的金港汽車股權賬面價值差額人民幣37,470,903.15元計入資本公積，參見附註六、1。

本集團投資的合營和聯營企業於本期提取專項儲備，導致資本公積增加人民幣2,139,403.56元(2017年：人民幣1,233,443.56元)。

本集團本期收購子公司少數股東權益，資本公積減少人民幣32,235,925.50元。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 35. 其他綜合收益

資產負債表中歸屬於母公司的其他綜合收益累積餘額：

|                   | 2018年1月1日           | 增減變動                  | 2018年6月30日          |
|-------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| 其他權益工具投資公允價值變動(註) | (22,440,514.85)     | (2,995,803.67)        | (25,436,318.52)     |
| 外幣財務報表折算差額        | 29,238,550.42       | 378,956.85            | 29,617,507.27       |
|                   | <b>6,798,035.57</b> | <b>(2,616,846.82)</b> | <b>4,181,188.75</b> |

  

|                                      | 2017年1月1日            | 增減變動                   | 2017年12月31日          |
|--------------------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益<br>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                     | (4,520,209.49)       | 4,679,843.22           | 159,633.73           |
| 外幣財務報表折算差額                           | 52,651,443.26        | (23,412,892.84)        | 29,238,550.42        |
|                                      | <b>47,375,566.99</b> | <b>(17,977,382.84)</b> | <b>29,398,184.15</b> |

註：本集團自2018年1月1日執行新金融工具準則，在首次執行日，本集團原金融資產2017年12月31日賬面金額按照新金融工具準則的規定進行重新計量，影響期初其他綜合收益人民幣22,600,148.58元，參見附註三、30會計政策變更。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 其他綜合收益(續)

利潤表中其他綜合收益當期/年發生額：

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

|                | 減：前期計入<br>其他綜合收益當期 |        | 減：前期計入<br>其他綜合收益當期 |        | 減：所得稅 | 歸屬母公司          | 歸屬少數<br>股東權益 |
|----------------|--------------------|--------|--------------------|--------|-------|----------------|--------------|
|                | 稅前發生額              | 轉入當期損益 | 轉入留存損益             | 轉入留存損益 |       |                |              |
| 其他權益工具投資公允價值變動 | (2,995,803.67)     | -      | -                  | -      | -     | (2,995,803.67) | 589,528.47   |
| 外幣財務報表折算差額     | 378,956.85         | -      | -                  | -      | -     | 378,956.85     | -            |
|                | (2,616,846.82)     | -      | -                  | -      | -     | (2,616,846.82) | 589,528.47   |

2017年

|                                  | 稅前發生額           | 減：前期計入<br>其他綜合收益 |        | 減：所得稅 | 歸屬母公司           | 歸屬少數<br>股東權益 |
|----------------------------------|-----------------|------------------|--------|-------|-----------------|--------------|
|                                  |                 | 當期轉入損益           | 當期轉入損益 |       |                 |              |
| 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                   | 4,679,843.22    | -                | -      | -     | 4,679,843.22    | -            |
| 外幣報表折算差額                         | (23,412,892.84) | -                | -      | -     | (23,412,892.84) | -            |
|                                  | (18,733,049.62) | 755,666.78       | -      | -     | (17,977,382.84) | -            |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 36. 專項儲備

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

|       | 期初餘額                 | 本期增加                 | 本期減少                | 期末餘額                 |
|-------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 安全生產費 | <b>32,603,491.61</b> | <b>16,236,570.93</b> | <b>7,348,641.32</b> | <b>41,491,421.22</b> |

2017年

|       | 年初餘額          | 本年增加          | 本年減少          | 年末餘額          |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生產費 | 29,604,575.28 | 28,630,104.05 | 25,631,187.72 | 32,603,491.61 |

#### 37. 盈餘公積

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

|         | 期初餘額                  | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額                  |
|---------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 法定盈餘公積  | <b>757,741,900.17</b> | -    | -    | <b>757,741,900.17</b> |
| 儲備基金    | <b>353,065.88</b>     | -    | -    | <b>353,065.88</b>     |
| 任意盈餘公積金 | <b>620,468.49</b>     | -    | -    | <b>620,468.49</b>     |
|         | <b>758,715,434.54</b> | -    | -    | <b>758,715,434.54</b> |

2017年

|         | 年初數            | 本年增加          | 本年減少 | 年末數            |
|---------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈餘公積  | 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 |

根據公司法、本公司章程的規定，本公司按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金。法定盈餘公積累計額為本公司註冊資本50%以上時，可不再提取。

本公司在提取法定盈餘公積金後，可提取任意盈餘公積金。經批准，任意盈餘公積金可用於彌補以前年度虧損或增加股本。

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 38. 未分配利潤

|                | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 2017年            |
|----------------|--------------------------------------|------------------|
| 調整前上年年末未分配利潤   | <b>1,416,071,539.76</b>              | 1,194,212,957.96 |
| 會計政策變更(附註三、30) | <b>12,944,295.94</b>                 | -                |
| 調整後期/年初未分配利潤   | <b>1,429,015,835.70</b>              | 1,194,212,957.96 |
| 歸屬於母公司股東的淨利潤   | <b>176,180,847.60</b>                | 500,779,944.29   |
| 減：提取法定盈餘公積     | -                                    | 82,072,293.76    |
| 應付普通股現金股利(註)   | <b>296,574,327.98</b>                | 193,418,039.99   |
| 子公司提取職工獎福基金    | <b>86,678.93</b>                     | 3,433,841.52     |
| 其他             | -                                    | (2,812.78)       |
| 期/年末未分配利潤      | <b>1,308,535,676.39</b>              | 1,416,071,539.76 |

註：根據2018年3月26日召開的董事會決議，2017年度利潤分配按已發行在外之普通股股數12,894,535,999股計算，以每10股向全體股東派發現金股利人民幣0.23元(含稅)，共分配現金股利人民幣296,574,327.98元。上述股利分配方案已經2018年6月28日召開的股東大會批准。

## 39. 營業收入及成本

營業收入，即本集團的營業額，代表本集團期/年度內扣除退貨和貿易折扣後已銷售貨物的發票淨值；所提供服務的價值；已收和應收的租賃收入總額。

營業收入列示如下：

|        | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|--------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 主營業務收入 | <b>3,516,038,358.59</b>              | 4,123,371,592.47                     |
| 其他業務收入 | <b>135,150,328.22</b>                | 194,631,785.95                       |
|        | <b>3,651,188,686.81</b>              | 4,318,003,378.42                     |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 39. 營業收入及成本(續)

營業成本列示如下：

|        | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|--------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 主營業務成本 | <b>2,763,791,664.89</b>              | 3,534,080,532.70                     |
| 其他業務成本 | <b>119,770,500.83</b>                | 142,098,421.24                       |
|        | <b>2,883,562,165.72</b>              | 3,676,178,953.94                     |

分行業信息如下：

|                      | 截至2018年6月30日止6個月期間<br>(未經審計) |                         | 截至2017年6月30日止6個月期間<br>(未經審計) |                  |
|----------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------|------------------|
|                      | 收入                           | 成本                      | 收入                           | 成本               |
| 集裝箱碼頭及相關物流、貿易業務      | <b>1,706,217,273.06</b>      | <b>1,379,845,367.38</b> | 892,731,692.17               | 726,499,398.47   |
| 油品、液體化工品碼頭及相關物流、貿易業務 | <b>579,802,848.18</b>        | <b>411,884,297.46</b>   | 1,629,561,166.13             | 1,371,646,151.88 |
| 散雜貨碼頭及相關物流、貿易業務      | <b>436,341,957.28</b>        | <b>335,059,403.94</b>   | 326,562,519.21               | 317,246,665.93   |
| 糧食碼頭及相關物流、貿易業務       | <b>172,810,678.72</b>        | <b>175,018,504.76</b>   | 226,577,150.82               | 201,768,393.84   |
| 客運滾裝碼頭及相關物流業務        | <b>75,588,831.77</b>         | <b>53,970,184.98</b>    | 71,804,606.87                | 53,854,556.19    |
| 港口增值及支持業務            | <b>407,405,315.36</b>        | <b>267,007,100.73</b>   | 430,710,929.73               | 286,455,684.22   |
| 汽車碼頭及相關物流、貿易業務       | <b>231,701,424.69</b>        | <b>225,039,957.34</b>   | 696,382,273.57               | 681,784,573.14   |
| 其他                   | <b>41,320,357.75</b>         | <b>35,737,349.13</b>    | 43,673,039.92                | 36,923,530.27    |
|                      | <b>3,651,188,686.81</b>      | <b>2,883,562,165.72</b> | 4,318,003,378.42             | 3,676,178,953.94 |

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

39. 營業收入及成本(續)

營業收入按類型列示如下：

|           | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|-----------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 商品貿易收入    | <b>836,642,920.97</b>                | 1,846,255,008.97                     |
| 裝卸收入      | <b>1,432,289,361.57</b>              | 974,840,738.03                       |
| 堆存收入      | <b>268,235,847.22</b>                | 263,976,191.40                       |
| 代理收入      | <b>375,113,925.31</b>                | 459,475,163.90                       |
| 運輸收入      | <b>326,316,874.60</b>                | 243,513,585.09                       |
| 租賃收入      | <b>71,647,334.13</b>                 | 134,533,695.91                       |
| 港務管理收入    | <b>116,935,211.09</b>                | 120,168,723.95                       |
| 工程施工及監理收入 | <b>27,555,334.44</b>                 | 31,523,431.75                        |
| 電費收入      | <b>33,567,840.55</b>                 | 47,702,654.24                        |
| 信息服務收入    | <b>28,873,112.54</b>                 | 33,873,421.26                        |
| 理貨收入      | <b>31,880,758.94</b>                 | 30,714,531.72                        |
| 產品銷售收入    | <b>17,819,370.39</b>                 | 15,353,718.84                        |
| 其他        | <b>84,310,795.06</b>                 | 116,072,513.36                       |
|           | <b>3,651,188,686.81</b>              | 4,318,003,378.42                     |

營業收入按確認時間列示如下：

|              | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|--------------|--------------------------------------|
| 商品(在某一時點轉讓)  | <b>836,642,920.97</b>                |
| 商品(在某一時段內提供) | <b>51,387,210.94</b>                 |
| 服務(在某一時段內提供) | <b>2,691,511,220.77</b>              |
| 租賃收入         | <b>71,647,334.13</b>                 |
|              | <b>3,651,188,686.81</b>              |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 40. 税金及附加

|         | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|---------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 房產稅     | 6,863,786.10                         | 6,168,607.97                         |
| 土地使用稅   | 8,379,180.70                         | 9,893,578.34                         |
| 城市維護建設稅 | 3,746,890.30                         | 3,797,285.09                         |
| 教育費附加   | 2,677,049.38                         | 2,723,788.84                         |
| 印花稅     | 1,366,593.00                         | 1,894,137.66                         |
| 車船使用稅   | 155,143.60                           | 152,551.00                           |
| 其他      | 1,709,438.79                         | 90,657.53                            |
|         | <b>24,898,081.87</b>                 | 24,720,606.43                        |

#### 41. 管理費用

|         | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|---------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 職工薪酬    | 235,445,529.84                       | 208,101,827.73                       |
| 勞務費     | 9,436,354.07                         | 7,141,513.29                         |
| 通勤費     | 4,047,403.52                         | 2,397,823.24                         |
| 折舊及攤銷   | 24,268,574.11                        | 23,325,833.97                        |
| 業務招待費   | 6,408,515.64                         | 8,307,383.72                         |
| 辦公費     | 3,574,676.58                         | 2,871,963.74                         |
| 審計師費用   | 723,207.05                           | 721,628.72                           |
| 租賃費     | 11,576,575.11                        | 11,843,813.25                        |
| 財產保險費   | 4,897,397.97                         | 4,235,191.65                         |
| 水電能源消耗費 | 3,737,768.69                         | 3,192,100.00                         |
| 其他      | 27,731,948.03                        | 19,920,039.71                        |
|         | <b>331,847,950.61</b>                | 292,059,119.02                       |

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

42. 研發費用

|          | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|----------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 職工薪酬     | 4,633,127.69                         | 5,216,283.82                         |
| 折舊與攤銷    | 797,670.18                           | 800,075.86                           |
| 科技研究與開發費 | 5,430,797.87                         | 6,016,359.68                         |

43. 財務費用

|                   | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|-------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 利息支出              | 317,884,422.43                       | 255,144,437.51                       |
| 其中：5年內須償還的銀行貸款的利息 | 298,996,146.30                       | 240,252,062.80                       |
| 其他的利息             | 18,888,276.13                        | 14,892,374.71                        |
| 減：利息資本化金額         | (23,084,564.16)                      | (23,755,666.67)                      |
| 利息費用              | 294,799,858.27                       | 231,388,770.84                       |
| 減：利息收入            | (66,904,778.20)                      | (49,616,991.20)                      |
| 匯兌損益              | (52,700,029.85)                      | 87,249,479.98                        |
| 其他                | 2,195,399.93                         | 8,246,416.40                         |
|                   | 177,390,450.15                       | 277,267,676.02                       |

借款費用資本化金額已計入在建工程。

利息收入明細如下：

|      | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 貨幣資金 | 66,904,778.20                        | 49,616,991.20                        |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 44. 信用減值損失

|      | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|------|--------------------------------------|
| 壞賬損失 | <b>12,222,786.44</b>                 |

#### 45. 其他收益

與日常活動相關的政府補助如下：

|          | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 與資產/<br>收益相關 |
|----------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------|
| 搬遷補助     | <b>15,418,115.52</b>                 | 16,573,332.42                        | 與資產相關        |
| 經營補貼     | <b>1,510,476.19</b>                  | 5,348,500.00                         | 與收益相關        |
| 節能減排專項資金 | <b>882,586.40</b>                    | 326,643.99                           | 與資產相關        |
| 船舶購置補助   | <b>388,108.78</b>                    | 395,608.78                           | 與資產相關        |
| 穩崗補貼     | <b>350,682.19</b>                    | 4,001,054.90                         | 與收益相關        |
| 航運中心建設補貼 | -                                    | 42,000,000.00                        | 與收益相關        |
| 國際物流通道補貼 | -                                    | 18,000,000.00                        | 與收益相關        |
| 其他       | <b>587,553.49</b>                    | 1,826,977.26                         |              |
|          | <b>19,137,522.57</b>                 | 88,472,117.35                        |              |

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

46. 投資收益

|  | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 權益法核算的長期股權投資收益                         | <b>86,125,589.44</b>                 | 157,280,007.84                       |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的<br>金融資產在持有期間取得的投資收益 | <b>81,800.00</b>                     | 84,600.00                            |
| 可供出售金融資產在持有期間取得的投資收益                   | -                                    | 13,047,772.79                        |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的<br>權益工具投資的股利收入    | <b>530,879.35</b>                    | -                                    |
| 處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的<br>金融資產取得的投資收益    | <b>4,266,726.69</b>                  | 180,280.41                           |
|  | <b>91,004,995.48</b>                 | 170,592,661.04                       |

47. 公允價值變動收益/(損失)

|                           | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|---------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 交易性金融資產                   |                                      |                                      |
| 其中：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | <b>933,860.00</b>                    | -                                    |
| 其他金融負債                    | <b>4,837,128.00</b>                  | (1,695,366.00)                       |
|                           | <b>5,770,988.00</b>                  | (1,695,366.00)                       |

48. 資產處置(損失)/收益

|           | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|-----------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 非流動資產處置利得 | <b>3,135.16</b>                      | 6,862,358.12                         |
| 非流動資產處置損失 | <b>(85,440.65)</b>                   | (136,229.45)                         |
|           | <b>(82,305.49)</b>                   | 6,726,128.67                         |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 49. 營業外收入

|       | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 計入截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>非經常性損益<br>(未經審計) |
|-------|--------------------------------------|--------------------------------------|--|
| 政府補助  | 288,000.00                           | 15,813,100.00                        | 288,000.00                                       |
| 滯納金收入 | 5,785,788.00                         | —                                    | 5,785,788.00                                     |
| 其他    | 2,799,467.08                         | 4,214,652.71                         | 2,799,467.08                                     |
|       | <b>8,873,255.08</b>                  | 20,027,752.71                        | <b>8,873,255.08</b>                              |

政府補助明細如下：

|        | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|--------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 安全生產補助 | —                                    | 15,580,000.00                        |
| 其他     | 288,000.00                           | 233,100.00                           |
|        | <b>288,000.00</b>                    | 15,813,100.00                        |

#### 50. 營業外支出

|          | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 計入截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>非經常性損益<br>(未經審計) |
|----------|--------------------------------------|--------------------------------------|--|
| 固定資產報廢損失 | 716,647.11                           | —                                    | 716,647.11                                       |
| 其他       | 1,679,472.64                         | 751,664.38                           | 1,679,472.64                                     |
|          | <b>2,396,119.75</b>                  | 751,664.38                           | <b>2,396,119.75</b>                              |

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

51. 所得稅費用

|       | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|-------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 當期所得稅 | <b>90,730,382.72</b>                 | 44,510,393.06                        |
| 遞延所得稅 | <b>(1,499,740.56)</b>                | 4,542,365.81                         |
|       | <b>89,230,642.16</b>                 | 49,052,758.87                        |

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

|                       | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|-----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 利潤總額                  | <b>337,654,210.24</b>                | 324,856,481.72                       |
| 按法定稅率計算的所得稅           | <b>84,413,552.56</b>                 | 81,214,120.43                        |
| 某些子公司適用不同稅率的影響        | <b>1,504,566.08</b>                  | 3,310,465.51                         |
| 對以前期間當期所得稅的調整         | <b>(7,405,485.98)</b>                | (3,192,389.91)                       |
| 無需納稅的收益               | <b>(25,385,926.24)</b>               | (43,611,241.92)                      |
| 不可抵扣的費用               | <b>581,868.35</b>                    | 2,975,931.43                         |
| 利用以前年度可抵扣虧損           | <b>(408,729.76)</b>                  | (2,051,584.88)                       |
| 未確認的可抵扣暫時性差異的影響和可抵扣虧損 | <b>35,930,797.15</b>                 | 10,407,458.21                        |
| 所得稅費用                 | <b>89,230,642.16</b>                 | 49,052,758.87                        |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 52. 費用按性質分類

本集團營業成本、銷售費用、管理費用、研發費用按照性質分類的補充資料如下：

|           | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|-----------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 商品及產品銷售成本 | 821,019,911.80                       | 1,844,966,542.62                     |
| 職工薪酬      | 796,005,302.50                       | 706,916,299.82                       |
| 折舊和攤銷     | 509,037,489.74                       | 400,644,088.29                       |
| 代理成本      | 293,063,293.02                       | 368,859,498.69                       |
| 租賃及倉儲費    | 162,793,893.86                       | 148,606,150.62                       |
| 燃料        | 125,466,954.32                       | 95,851,690.27                        |
| 外包作業費     | 110,882,234.80                       | 59,397,113.51                        |
| 電費        | 59,076,039.86                        | 69,237,555.36                        |
| 修理費       | 39,943,082.96                        | 34,422,088.70                        |
| 材料費       | 37,753,756.59                        | 24,572,862.04                        |
| 其他        | 266,289,534.55                       | 221,066,353.72                       |
|           | <b>3,221,331,494.00</b>              | 3,974,540,243.64                     |

#### 53. 每股收益

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。

基本每股收益的具體計算如下：

|                   | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|-------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 收益                |                                      |                                      |
| 歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤 | 176,180,847.60                       | 238,539,731.50                       |
| 股份                |                                      |                                      |
| 本公司發行在外普通股的加權平均數  | 12,894,535,999.00                    | 12,894,535,999.00                    |
| 基本每股收益            | 0.01                                 | 0.02                                 |

截至2018年6月30日止6個月期間，本公司無發行在外的潛在稀釋普通股(截至2017年6月30日止6個月期間：無)。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

54. 現金流量表項目註釋

|                 | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|-----------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 收到其他與經營活動有關的現金  |                                      |                                      |
| 收到的貿易定金         | -                                    | 10,670,844.66                        |
| 收到銀行存款利息收入      | <b>87,759,539.74</b>                 | 41,600,550.85                        |
| 收到的政府補助         | <b>4,726,459.36</b>                  | 3,146,191.99                         |
| 其他              | <b>9,095,097.76</b>                  | 60,669,297.45                        |
|                 | <b>101,581,096.86</b>                | 116,086,884.95                       |
|                 |                                      |                                      |
|                 | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
| 支付的其他與經營活動有關的現金 |                                      |                                      |
| 支付墊付貨款          | -                                    | 579,309,729.67                       |
| 租賃費             | <b>11,576,575.11</b>                 | 49,343,813.25                        |
| 保險費             | <b>4,897,397.97</b>                  | 4,235,191.65                         |
| 中介費             | <b>7,041,316.49</b>                  | 2,143,213.59                         |
| 差旅費             | <b>2,360,007.68</b>                  | 2,626,059.22                         |
| 辦公費             | <b>3,574,676.58</b>                  | 2,871,963.74                         |
| 修理費             | <b>2,595,695.47</b>                  | 2,096,390.40                         |
| 通勤費             | <b>4,047,403.52</b>                  | 2,397,823.24                         |
| 燃料費             | <b>1,692,079.67</b>                  | 1,579,927.58                         |
| 水電費             | <b>3,737,768.69</b>                  | 3,192,100.00                         |
| 通訊費             | <b>175,539.24</b>                    | 214,292.61                           |
| 其他              | <b>33,968,099.83</b>                 | 33,017,904.47                        |
|                 | <b>75,666,560.25</b>                 | 683,028,409.42                       |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 54. 現金流量表項目註釋(續)

|                   | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|-------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 收到其他與投資活動有關的現金    |                                      |                                      |
| 收回六個月以上的定期存款      | 558,547,719.21                       | 55,500,000.00                        |
| 收回存放於金融機構的限制用途的資金 | 32,633,759.71                        | 146,808,718.32                       |
| 收到與資產相關的政府補助      | 20,000,000.00                        | 49,099,000.00                        |
| 收到的予以返還的土地出讓金     | -                                    | 70,616,548.00                        |
|                   | <b>611,181,478.92</b>                | 322,024,266.32                       |
| 支付其他與投資活動的現金      |                                      |                                      |
| 存放於銀行的六個月以上的定期存款  | 373,000,000.00                       | 374,522,461.67                       |
| 存放於金融機構的限制用途的資金   | 15,651,981.52                        | 134,296,753.28                       |
| 返還少數股東資本金         | -                                    | 1,400,000.00                         |
|                   | <b>388,651,981.52</b>                | 510,219,214.95                       |
| 支付的其他與籌資活動有關的現金   |                                      |                                      |
| 支付債券發行費           | 367,511.50                           | 11,380,413.25                        |
| 支付的融資租賃款          | 1,951,875.02                         | 2,014,051.96                         |
| 支付銀行手續費           | 881,287.81                           | 1,904,600.27                         |
|                   | <b>3,200,674.33</b>                  | 15,299,065.48                        |

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 55. 現金流量表補充資料

## (1) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量：

|                 | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|-----------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 淨利潤             | 248,423,568.08                       | 275,803,722.85                       |
| 加：信用減值損失        | 12,222,786.44                        | -                                    |
| 固定資產折舊          | 442,970,828.32                       | 363,487,392.67                       |
| 投資性房地產折舊        | 10,069,456.38                        | 9,077,385.84                         |
| 無形資產攤銷          | 36,752,101.80                        | 24,272,640.76                        |
| 長期待攤費用攤銷        | 19,245,103.26                        | 9,472,153.55                         |
| 處置固定資產淨損失／(收益)  | 798,952.60                           | (6,726,128.67)                       |
| 財務費用            | 242,981,116.23                       | 308,588,958.69                       |
| 投資收益            | (91,004,995.48)                      | (170,592,661.04)                     |
| 公允價值變動(收益)／損失   | (5,770,988.00)                       | 1,695,366.00                         |
| 遞延所得稅資產減少       | 4,161,427.70                         | 4,221,017.42                         |
| 遞延所得稅負債(減少)／增加  | (5,661,168.26)                       | 321,348.39                           |
| 遞延收益攤銷          | (18,444,381.91)                      | (42,646,717.35)                      |
| 存貨的減少           | 406,901,265.62                       | 80,432,787.46                        |
| 專項儲備的增加         | 10,755,328.31                        | 8,818,010.59                         |
| 經營性應收項目的增加      | (110,303,638.32)                     | (592,742,172.21)                     |
| 經營性應付項目的減少      | (439,894,225.54)                     | (171,721,435.86)                     |
| 經營活動產生的現金流量淨額   | <b>764,202,537.23</b>                | 101,761,669.09                       |
| 不涉及現金支出的重大經營活動： |                                      |                                      |
|                 | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
| 進口信用證押匯         |                                      |                                      |
| 銀行代為支付貨項        | -                                    | 24,793,947.92                        |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 55. 現金流量表補充資料(續)

##### (1) 現金流量表補充資料(續)

現金及現金等價物淨變動：

|                 | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|-----------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 現金及現金等價物的期末餘額   | <b>5,919,526,700.69</b>              | 5,709,159,039.34                     |
| 減：現金及現金等價物的期初餘額 | <b>(6,925,797,974.59)</b>            | (6,376,088,087.66)                   |
| 現金及現金等價物淨減少額    | <b>(1,006,271,273.90)</b>            | (666,929,048.32)                     |

##### (2) 處置子公司的信息

|                    | 截至<br>2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) | 截至<br>2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計) |
|--------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 處置子公司的價格           | -                                    | -                                    |
| 處置子公司收到的現金和現金等價物   | -                                    | -                                    |
| 減：處置子公司持有的現金和現金等價物 | <b>42,203,857.88</b>                 | -                                    |
| 處置子公司支付的現金淨額       | <b>(42,203,857.88)</b>               | -                                    |

##### (3) 現金及現金等價物

|                | 2018年6月30日<br>(未經審計)    | 2017年6月30日<br>(未經審計) |
|----------------|-------------------------|----------------------|
| 現金             |                         |                      |
| 其中：庫存現金        | <b>70,549.37</b>        | 88,331.56            |
| 可隨時用於支付的銀行存款   | <b>5,916,572,209.05</b> | 5,706,555,333.69     |
| 可隨時用於支付的其他貨幣資金 | <b>2,883,942.27</b>     | 2,515,374.09         |
| 期末現金及現金等價物餘額   | <b>5,919,526,700.69</b> | 5,709,159,039.34     |

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

56. 所有權或使用權受到限制的資產

|      | 2018年6月30日            | 2017年12月31日    |             |
|------|-----------------------|----------------|-------------|
| 貨幣資金 | <b>6,589,694.60</b>   | 23,571,472.79  | 信用證等保證金(註1) |
| 存貨   | -                     | 327,114,425.81 | 質押借款(註2)    |
| 固定資產 | <b>566,073,802.67</b> | 585,015,928.07 | 長期借款抵押物(註3) |
| 無形資產 | <b>14,695,244.17</b>  | 14,871,587.05  | 長期借款抵押物(註3) |
| 合計   | <b>587,358,741.44</b> | 950,573,413.72 |             |

註1：於2018年6月30日，本集團以人民幣1,742,694.60元(2017年12月31日：人民幣1,620,759.65元)的銀行存款作為保證金，開立工程付款保函人民幣17,406,162.60元(2017年12月31日：人民幣16,207,596.53元)。

於2018年6月30日，本集團以人民幣2,847,000.00元(2017年12月31日：人民幣4,115,000.00元)的其他貨幣資金作為工程履約保證金。

於2018年6月30日，本集團以人民幣2,000,000.00元(2017年12月31日：人民幣2,000,000.00元)的其他貨幣資金作為購電資金保證金。

註2：於2018年6月30日，本集團無作為質押物的存貨(2017年12月31日：賬面價值為人民幣327,114,425.81元的存貨及相關進口業務項下單據作為銀行質押借款人民幣308,692,031.66元的質押物)。

註3：於2018年6月30日，本集團以賬面價值為人民幣383,166,839.72元的固定資產(2017年12月31日：人民幣399,006,474.68元)作為抵押，取得一年內到期的非流動負債人民幣488,130,032.01元。

於2018年6月30日，本集團以賬面價值為人民幣92,532,885.73元的固定資產(2017年12月31日：人民幣94,420,298.35元)作為抵押，取得長期借款人民幣54,000,000.00元。

於2018年6月30日，本集團以賬面價值為人民幣90,374,077.22元的固定資產(2017年12月31日：人民幣91,589,155.04元)和賬面價值為人民幣14,695,244.17元(2017年12月31日：人民幣14,871,587.05元)的土地使用權作為抵押，取得一年內到期的非流動負債人民幣2,010,023.77元。

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 57. 外幣貨幣性項目

|               | 2018年6月30日(未經審計) |        |                  | 2017年12月31日    |        |                  |
|---------------|------------------|--------|------------------|----------------|--------|------------------|
|               | 原幣               | 匯率     | 折合人民幣            | 原幣             | 匯率     | 折合人民幣            |
| 貨幣資金          |                  |        |                  |                |        |                  |
| 美元            | 619,450,446.88   | 6.6166 | 4,098,655,826.83 | 618,720,057.32 | 6.5342 | 4,042,840,598.54 |
| 日元            | 26,429,245.00    | 0.0599 | 1,583,481.78     | 13,090,659.00  | 0.0579 | 757,949.16       |
| 港幣            | 12,916,057.90    | 0.8431 | 10,889,528.42    | 6,876,726.85   | 0.8359 | 5,748,255.97     |
| 應收賬款          |                  |        |                  |                |        |                  |
| 美元            | 8,627,712.98     | 6.6166 | 57,086,125.70    | 7,786,798.46   | 6.5342 | 50,880,498.50    |
| 日元            | 34,538,047.00    | 0.0599 | 2,069,312.55     | 298,777.00     | 0.0579 | 17,299.19        |
| 港幣            | 44,268,000.00    | 0.8431 | 37,322,350.80    | -              | -      | -                |
| 其他應收款         |                  |        |                  |                |        |                  |
| 美元            | 411,252.33       | 6.6166 | 2,721,092.17     | 471,149.83     | 6.5342 | 3,078,587.22     |
| 預付款項          |                  |        |                  |                |        |                  |
| 美元            | 764,159.68       | 6.6166 | 5,056,138.94     | -              | -      | -                |
| 應付賬款          |                  |        |                  |                |        |                  |
| 美元            | 10,838,190.89    | 6.6166 | 71,711,973.84    | 14,604,843.03  | 6.5342 | 95,430,965.33    |
| 其他應付款         |                  |        |                  |                |        |                  |
| 美元            | 2,095.00         | 6.6166 | 13,861.78        | 3,985.00       | 6.5342 | 26,038.79        |
| 港幣            | -                | -      | -                | 28,079.70      | 0.8359 | 23,471.82        |
| 預收款項          |                  |        |                  |                |        |                  |
| 美元            | 131,585.84       | 6.6166 | 868,912.88       | -              | -      | -                |
| 日幣            | 9,999.40         | 0.0599 | 599.96           | -              | -      | -                |
| 其他權益工具投資      |                  |        |                  |                |        |                  |
| 港幣            | 19,737,450.00    | 0.8431 | 16,640,644.10    | -              | -      | -                |
| 可供出售金融資產      |                  |        |                  |                |        |                  |
| 港幣            | -                | -      | -                | 19,737,450.00  | 0.8359 | 16,498,534.46    |
| 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    |
| 加元            | -                | -      | -                | 1,550,560.24   | 5.2009 | 8,064,308.75     |
| 歐元            | -                | -      | -                | 14,871,175.35  | 7.8023 | 116,029,371.43   |
| 一年內到期的其他非流動負債 |                  |        |                  |                |        |                  |
| 美元            | -                | -      | -                | 8,339,665.59   | 6.5342 | 54,493,042.90    |

## 六、合併範圍的變動

### 1. 處置子公司

| 註冊地                  | 業務性質      | 本集團合計<br>持股比例 | 本集團合計<br>享有的<br>表決權比例 | 不再成為<br>子公司原因 |
|----------------------|-----------|---------------|-----------------------|---------------|
| 大連金港聯合汽車國際<br>貿易有限公司 | 遼寧大連 貿易業務 | 60%           | 60%                   | 註             |

註：本公司與大連港集團於2018年6月26日簽訂股權轉讓協議，以人民幣937,200.00元轉讓其所持有大連金港聯合汽車國際貿易有限公司(以下簡稱「金港汽車」)的60%股權，同時根據股權轉讓協議，上述股權評估基準日2017年12月31日至交割日2018年6月30日本公司轉讓股權所對應的收益或損失都由本公司享有或承擔，虧損的承擔以股權轉讓價格為限。由於基準日至交割日金港汽車發生淨虧損人民幣5,096,256.83元，因此最終的股權轉讓價格為零元，處置日為2018年6月30日。故自2018年6月30日起，本集團不再將金港汽車納入合併範圍。金港汽車相關財務信息列示如下：

|        | 2018年6月30日<br>賬面價值      | 2017年12月31日<br>賬面價值   |
|--------|-------------------------|-----------------------|
| 流動資產   | <b>436,294,479.66</b>   | 845,680,170.50        |
| 非流動資產  | <b>16,194,823.01</b>    | 16,008,730.17         |
| 流動負債   | <b>(440,299,193.14)</b> | (918,983,756.14)      |
| 非流動負債  | <b>(75,000,000.00)</b>  | -                     |
|        | <b>(62,809,890.47)</b>  | (57,294,855.47)       |
| 少數股東權益 | <b>(25,338,987.32)</b>  | (23,132,973.32)       |
| 處置收益   | <b>37,470,903.15</b>    |                       |
| 處置對價   | -                       |                       |
|        |                         | 2018年1月1日至<br>6月30日期間 |
| 營業收入   |                         | <b>528,420,203.44</b> |
| 營業成本   |                         | <b>515,931,593.28</b> |
| 淨虧損    |                         | <b>(5,096,256.83)</b> |

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 七、在其他主體中的權益

### 1. 在子公司中的權益

本公司子公司的情况如下：

|                               | 主要經營地  | 註冊地    | 業務性質   | 註冊資本<br>人民幣萬元 | 持股比例  |       |
|-------------------------------|--------|--------|--------|---------------|-------|-------|
|                               |        |        |        |               | 直接(%) | 間接(%) |
| <b>本公司設立時大連港集團以股權出資投入的子公司</b> |        |        |        |               |       |       |
| 大連港集裝箱發展有限公司                  | 大連市    | 大連市    | 集裝箱業務  | 296,411       | 100   | -     |
| 大連港集發物流有限責任公司                 | 大連市    | 大連市    | 物流業    | 117,940       | 100   | -     |
| 大連口岸物流科技有限公司                  | 大連市    | 大連市    | 軟件開發   | 1,000         | -     | 100   |
| 大連集發船舶代理有限公司                  | 大連市    | 大連市    | 船舶代理   | 550           | -     | 100   |
| 大連國際物流園發展有限公司                 | 大連市    | 大連市    | 房地產開發  | 15,000        | -     | 100   |
| 大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司              | 大連市    | 大連市    | 交通運輸業  | 4,923         | -     | 97.36 |
| 大連國際集裝箱服務有限公司(註2)             | 大連市    | 大連市    | 物流業    | 美元144萬        | -     | 55    |
| 大連集發國際貨運有限公司                  | 大連市    | 大連市    | 物流業    | 500           | -     | 100   |
| 大連集發港口技術服務有限公司                | 大連市    | 大連市    | 技術服務   | 1,200         | -     | 100   |
| 大連集發船舶管理有限公司                  | 大連市    | 大連市    | 管理服務   | 41,500        | 94.22 | 5.78  |
| 大連保稅區金鑫石化有限公司                 | 大連市    | 大連市    | 代理業務船舶 | 1,000         | 60    | -     |
| <b>通過設立或投資等方式取得的子公司</b>       |        |        |        |               |       |       |
| 大連迪朗斯瑞房車有限公司                  | 大連市    | 大連市    | 製造業    | 10,000        | 51    | -     |
| 大連港泓國際貿易有限公司(註2)              | 大連市    | 大連市    | 貿易業    | 2,000         | -     | 51    |
| 亞洲太平洋港口有限公司                   | 香港     | 香港     | 物流業    | 港幣7,500萬      | 100   | -     |
| 港豐集團有限公司                      | 英屬維京群島 | 英屬維京群島 | 物流業    | 美元5萬          | -     | 100   |
| 亞太港口投資有限公司                    | 香港     | 香港     | 物流業    | 港幣1元          | -     | 100   |
| 亞太港口(大連)有限公司                  | 大連市    | 大連市    | 物流業    | 美元3,158萬      | -     | 100   |
| 亞太港口發展有限公司                    | 英屬維京群島 | 英屬維京群島 | 物流業    | 1美元           | -     | 100   |
| 大連集裝箱碼頭有限公司(註2、4)             | 大連市    | 大連市    | 港口業    | 348,000       | -     | 48.15 |
| 黑龍江綏穆大連港物流有限公司                | 穆稜市    | 穆稜市    | 物流業    | 4,500         | -     | 91.67 |
| 秦皇島集港船舶代理有限公司                 | 秦皇島市   | 秦皇島市   | 物流業    | 500           | -     | 100   |
| 大連港糧油貿易有限公司                   | 大連市    | 大連市    | 貿易業    | 2,500         | 100   | -     |
| 大連市鋼材物流園有限公司                  | 大連市    | 大連市    | 貿易業    | 800           | 100   | -     |
| 大連港海嘉汽車碼頭有限公司(註1)             | 大連市    | 大連市    | 建設經營   | 40,000        | 50    | -     |
| 曹妃甸港集裝箱物流有限公司                 | 唐山市    | 唐山市    | 船舶代理   | 50            | -     | 51    |
| 大連港歐陸國際物流有限公司                 | 大連市    | 大連市    | 貨運服務   | 500           | -     | 60    |
| 大連莊河港興投資有限公司                  | 大連市    | 大連市    | 房地產開發  | 8,000         | 100   | -     |
| 大連港森立達木材交易中心有限公司              | 大連市    | 大連市    | 服務業    | 2,500         | -     | 51    |
| 內蒙古陸港保稅物流園有限公司                | 通遼市    | 通遼市    | 貨運服務   | 1,000         | -     | 51    |
| 大連泓洋國際物流有限公司(註1)              | 大連市    | 大連市    | 貨運服務   | 2,000         | 50    | -     |
| 大連港潤燃氣有限公司                    | 大連市    | 大連市    | 燃氣銷售   | 1,000         | 51    | -     |

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

|                            | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質    | 註冊資本<br>人民幣萬元 | 持股比例  |       |
|----------------------------|-------|-----|---------|---------------|-------|-------|
|                            |       |     |         |               | 直接(%) | 間接(%) |
| <b>通過設立或投資等方式取得的子公司(續)</b> |       |     |         |               |       |       |
| 大連港連恆供應鏈管理有限公司             | 大連市   | 大連市 | 供應鏈管理服務 | 2,000         | -     | 51    |
| 大連集發南岸國際物流有限公司             | 大連市   | 大連市 | 港口業     | 1,500         | -     | 100   |
| 大連迪朗斯瑞旅遊開發有限公司             | 大連市   | 大連市 | 旅遊開發    | 3,000         | -     | 100   |
| 大連迪朗斯瑞汽車租賃有限公司             | 大連市   | 大連市 | 汽車租賃    | 50            | -     | 100   |
| <b>同一控制下企業合併取得的子公司</b>     |       |     |         |               |       |       |
| 大連外輪理貨有限公司                 | 大連市   | 大連市 | 理貨服務    | 630.14        | 84    | -     |
| 大連港隆科技有限公司(註2、3)           | 大連市   | 大連市 | 計算機系統服務 | 1,000         | -     | 49    |
| 大連港隆網絡技術有限公司               | 大連市   | 大連市 | 計算機系統服務 | 1,000         | -     | 100   |
| 大連港口建設監理諮詢有限公司             | 大連市   | 大連市 | 監理服務    | 1,000         | 75    | -     |
| 大連港通信工程有限公司                | 大連市   | 大連市 | 通信服務    | 1,000         | 45    | 20    |
| 大連金港灣糧食物流有限公司(註4)          | 大連市   | 大連市 | 物流業     | 9,733         | 37.5  | -     |
| 大連港集團莊河碼頭有限公司              | 大連市   | 大連市 | 港口業     | 10,000        | 60    | -     |
| 大連港電力有限公司                  | 大連市   | 大連市 | 工程服務    | 11,000        | 100   | -     |
| 大連長興島經濟區萬鵬港口建設監理諮詢有限公司     | 大連市   | 大連市 | 監理服務    | 10            | -     | 100   |
| 大連港海恆船舶管理有限公司              | 大連市   | 大連市 | 服務業     | 500           | 100   | -     |
| <b>非同一控制下企業合併取得的子公司</b>    |       |     |         |               |       |       |
| 大連集裝箱碼頭物流有限公司              | 大連市   | 大連市 | 物流業     | 15,538.70     | -     | 100   |
| 大連口岸物流網股份有限公司              | 大連市   | 大連市 | 信息服務    | 3,200         | -     | 79.03 |
| 大連集益物流有限公司                 | 大連市   | 大連市 | 貨運服務    | 10,000        | -     | 100   |
| 大連港旅順港務有限公司                | 旅順市   | 旅順市 | 港口業     | 35,000        | 60    | -     |
| 遼寧集鐵國際物流有限公司               | 瀋陽市   | 瀋陽市 | 物流業     | 1,600         | -     | 100   |

註1：在子公司的持股比例不同於表決權比例，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。

註2：在子公司的持股比例不同於表決權比例，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。

註3：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。

註4：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。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 七、在其他主體中的權益(續)

#### 1. 在子公司中的權益(續)

存在重要少數股東權益的子公司如下：

2018年6月30日(未經審計)

|              | 少數股東<br>持股比例 | 歸屬少數<br>股東損益   | 向少數股東<br>支付股利 | 期末累計<br>少數股東權益   |
|--------------|--------------|----------------|---------------|------------------|
| 大連集裝箱碼頭有限公司  | 51.85%       | 79,058,689.97  | -             | 2,016,758,608.18 |
| 大連海嘉汽車碼頭有限公司 | 50.00%       | 693,113.51     | -             | 221,955,116.95   |
| 大連港旅順港務有限公司  | 40.00%       | 574,766.01     | -             | 135,006,979.88   |
| 大連金港灣糧物流有限公司 | 62.50%       | (1,591,541.44) | -             | 122,302,914.62   |

2017年12月31日

|              | 少數股東<br>持股比例 | 歸屬少數<br>股東損益  | 向少數股東<br>支付股利   | 年末累計<br>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   |
| 大連金港灣糧物流有限公司 | 62.50%       | 125,760.33    | -               | 123,894,456.06   |

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

|                              | 大連集裝箱碼頭<br>有限公司  | 大連海嘉汽車<br>碼頭有限公司 | 大連港旅順港務<br>有限公司 | 大連金港灣糧食<br>物流有限公司 |
|------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| 2018年6月30日(未經審計)             |                  |                  |                 |                   |
| 流動資產                         | 555,499,577.05   | 163,548,504.74   | 37,206,383.96   | 147,742,160.36    |
| 非流動資產                        | 5,786,376,111.35 | 292,385,988.71   | 340,939,912.46  | 48,486,121.44     |
| 資產合計                         | 6,341,875,688.40 | 455,934,493.45   | 378,146,296.42  | 196,228,281.80    |
| 流動負債                         | 926,498,099.67   | 4,547,351.31     | 7,872,047.39    | 543,618.41        |
| 非流動負債                        | 1,526,090,753.10 | 7,476,908.26     | 32,641,799.67   | -                 |
| 負債合計                         | 2,452,588,852.77 | 12,024,259.57    | 40,513,847.06   | 543,618.41        |
| 截至2018年6月30日止6個月期間<br>(未經審計) |                  |                  |                 |                   |
| 營業收入                         | 703,907,362.66   | -                | 28,512,631.30   | 4,995,848.98      |
| 淨利潤/(虧損)                     | 152,475,776.23   | 1,386,227.01     | 1,436,915.02    | (2,546,466.30)    |
| 綜合收益總額                       | 152,475,776.23   | 1,386,227.01     | 1,436,915.02    | (2,546,466.30)    |
| 經營活動產生的現金流量淨額                | 197,740,922.39   | -                | 8,819,821.85    | 1,214,741.42      |
|                              | 大連集裝箱碼頭<br>有限公司  | 大連海嘉汽車<br>碼頭有限公司 | 大連港旅順港務<br>有限公司 | 大連金港灣糧食<br>物流有限公司 |
| 2017年12月31日                  |                  |                  |                 |                   |
| 流動資產                         | 644,294,587.93   | 163,918,176.40   | 34,834,218.41   | 148,131,189.84    |
| 非流動資產                        | 5,894,652,327.78 | 289,782,873.88   | 344,921,584.29  | 50,463,230.57     |
| 資產合計                         | 6,538,946,915.71 | 453,701,050.28   | 379,755,802.70  | 198,594,420.41    |
| 流動負債                         | 938,196,761.50   | 3,693,071.46     | 10,637,031.87   | 363,290.72        |
| 非流動負債                        | 1,865,501,438.06 | 7,476,908.25     | 32,672,459.07   | -                 |
| 負債合計                         | 2,803,698,199.56 | 11,169,979.71    | 43,309,490.94   | 363,290.72        |
| 截至2017年6月30日止6個月期間<br>(未經審計) |                  |                  |                 |                   |
| 營業收入                         | 246,077,956.26   | -                | 24,474,463.67   | 12,221,099.47     |
| 淨利潤                          | 79,067,585.40    | 4,258,275.68     | 341,338.25      | 948,934.54        |
| 綜合收益總額                       | 79,067,585.40    | 4,258,275.68     | 341,338.25      | 948,934.54        |
| 經營活動產生的現金流量淨額                | 108,056,850.83   | (50,000.00)      | 8,463,438.61    | 3,956,829.71      |

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 七、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

|                  | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質          | 註冊資本<br>人民幣萬元 | 持股比例(%) |       | 會計處理 |
|------------------|-------|-----|---------------|---------------|---------|-------|------|
|                  |       |     |               |               | 直接      | 間接    |      |
| <b>合營企業</b>      |       |     |               |               |         |       |      |
| 大連港通利船務代理有限公司    | 大連市   | 大連市 | 國內貨運代理、國內船舶代理 | 60            | 50      | -     | 權益法  |
| 大連港灣東車物流有限公司     | 大連市   | 大連市 | 倉儲、碼頭裝卸       | 美元900萬        | 50      | -     | 權益法  |
| 大連港灣液體儲罐碼頭有限公司   | 大連市   | 大連市 | 建設、經營儲罐碼頭等    | 美元2,800萬      | 50      | -     | 權益法  |
| 大連港中石油國際碼頭有限公司   | 大連市   | 大連市 | 油品碼頭、裝卸、諮詢服務  | 25,000        | 50      | -     | 權益法  |
| 大連聯合國際船舶代理有限公司   | 大連市   | 大連市 | 船舶代理、航運技術諮詢服務 | 500           | -       | 50    | 權益法  |
| 大連萬捷國際物流有限公司     | 大連市   | 大連市 | 國際集裝箱倉儲       | 7,400         | -       | 50    | 權益法  |
| 大連港毅都冷鏈有限公司      | 大連市   | 大連市 | 貿易倉儲貨運代理      | 52,100        | -       | 50    | 權益法  |
| 大連中聯理貨有限公司       | 大連市   | 大連市 | 船舶的理貨業務等      | 280           | 50      | -     | 權益法  |
| 大連中油碼頭管理有限公司     | 大連市   | 大連市 | 油品碼頭業務        | 1,000         | 49      | -     | 權益法  |
| 遼寧電子口岸有限公司       | 大連市   | 大連市 | 計算機系統服務、數據處理等 | 1,200         | -       | 50    | 權益法  |
| 大連大港中海集裝箱碼頭有限公司  | 大連市   | 大連市 | 集裝箱碼頭服務       | 1,000         | -       | 57    | 權益法  |
| 大連集龍物流有限公司       | 大連市   | 大連市 | 物流倉儲等         | 7,000         | -       | 30    | 權益法  |
| 大連汽車碼頭有限公司       | 大連市   | 大連市 | 國內外進出口、裝卸、倉儲等 | 40,000        | 32      | -     | 權益法  |
| 大連勝獅國際集裝箱有限公司    | 大連市   | 大連市 | 集裝箱服務         | 美元1,325萬      | -       | 43.63 | 權益法  |
| 大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司  | 大連市   | 大連市 | 國際集裝箱服務       | 53,500        | -       | 40    | 權益法  |
| 大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司 | 大連市   | 大連市 | 碼頭及港口倉儲設施開發建設 | 5,000         | 40      | -     | 權益法  |
| 大連長興島港口有限公司      | 大連市   | 大連市 | 港口業務          | 62,000        | 40      | -     | 權益法  |
| 大連港散貨物流中心有限公司    | 大連市   | 大連市 | 散貨物流          | 1,000         | 40      | -     | 權益法  |
| 大連港奧德費爾諮詢有限公司    | 大連市   | 大連市 | 技術培訓          | 600           | 50      | -     | 權益法  |
| 大連長興島港口投資發展有限公司  | 大連市   | 大連市 | 碼頭設施開發建設      | 95,000        | 46.58   | -     | 權益法  |
| 大連舜德集發供應鏈管理有限公司  | 大連市   | 大連市 | 貨物、技術進出口      | 5,000         | -       | 20    | 權益法  |
| 哈歐國際物流股份有限公司     | 哈爾濱   | 哈爾濱 | 國際貨物代理        | 10,000        | -       | 23    | 權益法  |
| 大連港象嶼糧食物流有限公司(註) | 大連市   | 大連市 | 貨物運輸代理        | 9,800         | 51      | -     | 權益法  |
| 濰坊森大集裝箱服務有限公司    | 濰坊市   | 濰坊市 | 貨物裝卸、倉儲等      | 500           | -       | 50    | 權益法  |

七、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)

|                | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質          | 註冊資本<br>人民幣萬元 | 持股比例(%) |    | 會計處理 |
|----------------|-------|-----|---------------|---------------|---------|----|------|
|                |       |     |               |               | 直接      | 間接 |      |
| <b>聯營企業</b>    |       |     |               |               |         |    |      |
| 大連普集倉儲設施有限公司   | 大連市   | 大連市 | 其他倉儲          | 美元8,000萬      | -       | 40 | 權益法  |
| 大連中石油國際儲運有限公司  | 大連市   | 大連市 | 原油儲罐出租業務      | 10,000        | 20      | -  | 權益法  |
| 太倉興港拖輪有限公司     | 蘇州市   | 蘇州市 | 船舶拖帶          | 300           | 42.8571 | -  | 權益法  |
| 中石油大連液化天然氣有限公司 | 大連市   | 大連市 | 液化天然氣的相關業務    | 260,000       | 20      | -  | 權益法  |
| 大連北方油品儲運有限公司   | 大連市   | 大連市 | 開發建設石油及石油製品儲罐 | 30,000        | 20      | -  | 權益法  |
| 中海港聯航運有限公司     | 大連市   | 大連市 | 港行聯運          | 30,000        | 30      | -  | 權益法  |
| 大連萬鵬港口工程檢測有限公司 | 大連市   | 大連市 | 工程檢測          | 500           | -       | 40 | 權益法  |
| 大連港集團財務有限公司    | 大連市   | 大連市 | 金融業           | 200,000       | 40      | -  | 權益法  |
| 中鐵渤海鐵路輪渡有限公司   | 煙台市   | 煙台市 | 輪渡運輸          | 120,000       | 17.5    | -  | 權益法  |
| 中世國際物流有限公司     | 蕪湖市   | 蕪湖市 | 國際貨運代理        | 30,000        | 30      | -  | 權益法  |
| 大連港盛招標代理有限公司   | 大連市   | 大連市 | 招標代理          | 200           | -       | 35 | 權益法  |
| 大連港新絲路國際物流有限公司 | 大連市   | 大連市 | 國內外貨運代理       | 1,000         | -       | 40 | 權益法  |
| 大連沈鐵遠港物流有限公司   | 大連市   | 大連市 | 國內外貨運代理       | 2,800         | -       | 20 | 權益法  |

註：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。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 七、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)

下表列示了本集團重要合營企業的財務信息。該等公司財務政策與本集團無重大差異，本集團採用權益法核算。

|               | 2018年6月30日(未經審計)    |                     |                 |                |                    |                    |
|---------------|---------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------------------|--------------------|
|               | 大連長興島港口<br>投資發展有限公司 | 大連中鐵聯合國際<br>集裝箱有限公司 | 大連港毅都冷鏈<br>有限公司 | 大連汽車碼頭<br>有限公司 | 大連港中石油國際<br>碼頭有限公司 | 大連港灣液體儲罐<br>碼頭有限公司 |
| 流動資產          | 604,388,593.00      | 64,518,269.20       | 346,980,841.41  | 45,714,103.05  | 7,795,137.74       | 65,501,683.78      |
| 其中：現金及現金等價物   | 392,296,193.18      | 11,697,347.38       | 3,522,481.76    | 27,614,546.91  | 7,714,888.74       | 46,316,771.48      |
| 非流動資產         | 4,645,745,943.62    | 400,444,578.03      | 550,409,528.45  | 532,306,199.65 | 480,276,162.96     | 377,478,989.72     |
| 資產合計          | 5,250,134,536.62    | 464,962,847.23      | 897,390,369.86  | 578,020,302.70 | 488,071,300.70     | 442,980,673.50     |
| 流動負債          | 311,178,590.38      | 15,794,280.16       | 91,944,821.95   | 67,293,161.33  | 52,224,618.30      | 37,400,995.48      |
| 非流動負債         | 4,035,993,300.06    | -                   | 106,000,000.00  | 30.50          | -                  | 81,393,741.65      |
| 負債合計          | 4,347,171,890.44    | 15,794,280.16       | 197,944,821.95  | 67,293,191.83  | 52,224,618.30      | 118,794,737.13     |
| 少數股東權益        | -                   | -                   | -               | -              | -                  | -                  |
| 歸屬於母公司的股東權益   | 902,962,646.18      | 449,168,567.07      | 699,445,547.91  | 510,727,110.87 | 435,846,682.40     | 324,185,936.37     |
| 按持股比例享有的淨資產份額 | 425,406,103.41      | 179,667,426.86      | 332,317,646.71  | 168,663,269.90 | 217,858,162.71     | 162,351,233.90     |
| 調整事項          | (5,914,025.79)      | -                   | -               | 2,453,618.25   | -                  | -                  |
| 投資的賬面價值       | 419,492,077.62      | 179,667,426.86      | 332,317,646.71  | 171,116,888.15 | 217,858,162.71     | 162,351,233.90     |

七、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)

|               | 2017年12月31日         |                     |                 |                |                    |                    |
|---------------|---------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------------------|--------------------|
|               | 大連長興島港口<br>投資發展有限公司 | 大連中鐵聯合國際<br>集裝箱有限公司 | 大連港毅都冷鏈<br>有限公司 | 大連汽車碼頭<br>有限公司 | 大連港中石油國際<br>碼頭有限公司 | 大連港灣液體儲罐<br>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：現金及現金等價物   | 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        | -                   | -                   | -               | -              | -                  | -                  |
| 歸屬於母公司的股東權益   | 997,715,317.81      | 450,808,532.21      | 690,974,009.51  | 496,350,255.24 | 420,520,682.86     | 322,543,007.37     |
| 按持股比例享有的淨資產份額 | 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          | (5,914,025.79)      | -                   | -               | 2,453,618.25   | -                  | -                  |
| 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     | 161,271,503.69     |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 七、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)

|          | 截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計) |                     |                 |                |                    |                    |
|----------|--------------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------------------|--------------------|
|          | 大連長興島港口<br>投資發展有限公司      | 大連中鐵聯合國際<br>集裝箱有限公司 | 大連港毅都冷鏈<br>有限公司 | 大連汽車碼頭<br>有限公司 | 大連港中石油國際<br>碼頭有限公司 | 大連港灣液體儲罐<br>碼頭有限公司 |
| 營業收入     | 57,666,500.23            | 27,773,057.25       | 60,601,978.90   | 54,731,222.75  | 51,714,285.72      | 61,406,466.55      |
| 所得稅費用    | -                        | -                   | 2,674,913.57    | 4,888,358.79   | 9,373,490.52       | 8,168,331.13       |
| 淨利潤/(虧損) | (95,781,672.14)          | (1,639,965.14)      | 8,024,740.69    | 14,006,474.18  | 28,120,471.54      | 26,411,916.70      |
| 其他綜合收益   | -                        | -                   | -               | -              | -                  | -                  |
| 綜合收益總額   | (95,781,672.14)          | (1,639,965.14)      | 8,024,740.69    | 14,006,474.18  | 28,120,471.54      | 26,411,916.70      |
| 收到的股利    | -                        | -                   | -               | -              | 6,788,307.00       | 12,500,000.00      |

  

|        | 截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計) |                     |                 |                |                    |                    |
|--------|--------------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------------------|--------------------|
|        | 大連長興島港口<br>投資發展有限公司      | 大連中鐵聯合國際<br>集裝箱有限公司 | 大連港毅都冷鏈<br>有限公司 | 大連汽車碼頭<br>有限公司 | 大連港中石油國際<br>碼頭有限公司 | 大連港灣液體儲罐<br>碼頭有限公司 |
| 營業收入   | -                        | 31,344,559.31       | 60,138,530.30   | 49,123,318.98  | 51,714,285.72      | 55,386,111.46      |
| 所得稅費用  | -                        | -                   | 2,983,362.75    | 1,894,187.11   | 9,318,168.97       | 7,107,618.67       |
| 淨利潤    | 997,783.39               | 1,750,902.83        | 8,950,088.27    | 12,610,819.65  | 27,954,506.93      | 23,778,555.88      |
| 其他綜合收益 | -                        | -                   | -               | -              | -                  | -                  |
| 綜合收益總額 | 997,783.39               | 1,750,902.83        | 8,950,088.27    | 12,610,819.65  | 27,954,506.93      | 23,778,555.88      |
| 收到的股利  | -                        | -                   | -               | -              | 6,723,078.00       | 10,000,000.00      |

## 七、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)

下表列示了本集團重要聯營企業的財務信息。該等公司財務政策與本集團無重大差異，本集團採用權益法核算。

|               | 2018年6月30日(未經審計)         |                  |                  |                 |
|---------------|--------------------------|------------------|------------------|-----------------|
|               | 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          | 574,156,087.55           | 5,199,709,629.54 | 151,308,445.17   | 13,842,789.12   |
| 非流動資產         | 2,876,641,504.95         | 1,935,313,379.72 | 1,910,875,998.66 | 581,806,128.40  |
| 資產合計          | 3,450,797,592.50         | 7,135,023,009.26 | 2,062,184,443.83 | 595,648,917.52  |
| 流動負債          | 107,165,818.95           | 4,727,267,932.54 | 318,421,130.40   | 24,109,590.25   |
| 非流動負債         | -                        | -                | 250,000,000.00   | 214,017,999.15  |
| 負債合計          | 107,165,818.95           | 4,727,267,932.54 | 568,421,130.40   | 238,127,589.40  |
| 少數股東權益        | -                        | -                | 21,862,632.63    | -               |
| 歸屬於母公司的股東權益   | 3,343,631,773.55         | 2,407,755,076.72 | 1,471,900,680.80 | 357,521,328.12  |
| 按持股比例享有的淨資產份額 | 668,624,519.56           | 963,102,030.69   | 257,581,922.08   | 144,393,030.51  |
| 調整事項          | -                        | -                | -                | (26,806,344.31) |
| 投資的賬面價值       | 668,624,519.56           | 963,102,030.69   | 257,581,922.08   | 117,586,686.20  |
|               | 截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計) |                  |                  |                 |
|               | 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          | 536,175,892.74           | 152,258,564.12   | 183,394,460.54   | 17,804,513.58   |
| 所得稅費用         | 86,388,310.96            | 27,091,188.76    | 242,448.28       | -               |
| 淨利潤/(虧損)      | 259,164,932.86           | 81,292,959.16    | (23,532,555.87)  | (13,262,823.51) |
| 其他綜合收益        | -                        | -                | -                | -               |
| 綜合收益總額        | 259,164,932.86           | 81,292,959.16    | (23,532,555.87)  | (13,262,823.51) |
| 收到的股利         | -                        | -                | -                | -               |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 七、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)

|               | 2017年12月31日              |                  |                    |                  |
|---------------|--------------------------|------------------|--------------------|------------------|
|               | 中石油大連液化<br>天然氣有限公司       | 大連港集團財務<br>有限公司  | 中鐵渤海鐵路輪渡<br>有限責任公司 | 大連普集倉儲<br>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     |
| 非流動資產         | 3,031,291,051.17         | 2,476,233,843.18 | 1,963,116,127.72   | 597,006,172.78   |
| 資產合計          | 3,209,254,680.50         | 8,658,631,928.54 | 2,122,382,828.41   | 605,344,269.32   |
| 流動負債          | 127,869,139.81           | 6,332,169,810.98 | 457,517,056.59     | 19,115,217.84    |
| 非流動負債         | -                        | -                | 150,000,000.00     | 214,517,999.15   |
| 負債合計          | 127,869,139.81           | 6,332,169,810.98 | 607,517,056.59     | 233,633,216.99   |
| 少數股東權益        | -                        | -                | 21,537,680.49      | -                |
| 歸屬於母公司的股東權益   | 3,081,385,540.69         | 2,326,462,117.56 | 1,493,328,091.33   | 371,711,052.33   |
| 按持股比例享有的淨資產份額 | 616,277,108.14           | 930,584,847.02   | 261,332,415.98     | 148,684,420.93   |
| 調整事項          | -                        | -                | -                  | (25,792,603.04)  |
| 投資的賬面價值       | 616,277,108.14           | 930,584,847.02   | 261,332,415.98     | 122,891,817.88   |
|               | 截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計) |                  |                    |                  |
|               | 中石油大連液化<br>天然氣有限公司       | 大連港集團財務<br>有限公司  | 中鐵渤海鐵路輪渡<br>有限責任公司 | 大連普集倉儲<br>設施有限公司 |
| 營業收入          | 331,448,846.08           | 139,986,429.20   | 240,961,957.78     | 13,895,136.89    |
| 所得稅費用         | 37,147,821.12            | 26,274,289.81    | 9,154,279.95       | -                |
| 淨利潤/(虧損)      | 111,443,463.35           | 78,822,869.41    | 16,960,218.08      | (15,615,800.17)  |
| 其他綜合收益        | -                        | -                | -                  | -                |
| 綜合收益總額        | 111,443,463.35           | 78,822,869.41    | 16,960,218.08      | (15,615,800.17)  |
| 收到的股利         | -                        | -                | -                  | -                |

## 七、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)

下表列示了對本集團不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息：

|                 | 2018年6月30日            | 2017年12月31日    |
|-----------------|-----------------------|----------------|
| 合營企業            |                       |                |
| 投資賬面價值合計        | <b>389,612,048.54</b> | 397,185,438.72 |
| 下列各項按持股比例計算的合計數 |                       |                |
| 淨利潤             | <b>2,730,330.71</b>   | 110,819,004.93 |
| 其他綜合收益          | -                     | -              |
| 綜合收益總額          | <b>2,730,330.71</b>   | 110,819,004.93 |
| 聯營企業            |                       |                |
| 投資賬面價值合計        | <b>342,586,603.59</b> | 347,866,908.70 |
| 下列各項按持股比例計算的合計數 |                       |                |
| 淨利潤             | <b>12,822,044.43</b>  | 37,501,121.27  |
| 其他綜合收益          | -                     | -              |
| 綜合收益總額          | <b>12,822,044.43</b>  | 37,501,121.27  |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 八、與金融工具相關的風險

#### 1. 金融工具分類

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下：

2018年6月30日(未經審計)

金融資產

|           | 以公允價值計量<br>且其變動計入當期<br>損益的金融資產 |                  | 以公允價值計量<br>且其變動計入<br>其他綜合收益 |   | 合計               |
|-----------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|---|------------------|
|           |                                | 以攤餘成本計量          |                             |   |                  |
| 貨幣資金      | -                              | 6,299,116,395.29 | -                           | - | 6,299,116,395.29 |
| 交易性金融資產   | 538,954,313.80                 | -                | -                           | - | 538,954,313.80   |
| 應收票據及應收賬款 | -                              | 1,279,767,219.86 | -                           | - | 1,279,767,219.86 |
| 其他應收款     | -                              | 559,754,692.54   | -                           | - | 559,754,692.54   |
| 其他權益工具投資  | -                              | -                | 191,243,409.95              | - | 191,243,409.95   |
|           | 538,954,313.80                 | 8,138,638,307.69 | 191,243,409.95              | - | 8,868,836,031.44 |

金融負債

|             | 以攤餘成本<br>計量的金融負債  |
|-------------|-------------------|
| 短期借款        | 3,043,500,000.00  |
| 應付票據及應付賬款   | 258,016,063.91    |
| 其他應付款       | 977,908,130.06    |
| 一年內到期的非流動負債 | 3,319,140,168.79  |
| 長期借款        | 2,236,981,322.23  |
| 應付債券        | 3,406,417,466.32  |
|             | 13,241,963,151.31 |

八、與金融工具相關的風險(續)

1. 金融工具分類(續)

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下:(續)

2017年12月31日

金融資產

|           | 以公允價值計量<br>且其變動計入當期<br>損益的金融資產 |                  | 可供出售<br>金融資產   | 合計               |
|-----------|--------------------------------|------------------|----------------|------------------|
|           |                                | 貸款和應收款項          |                |                  |
| 貨幣資金      | -                              | 7,507,917,166.59 | -              | 7,507,917,166.59 |
| 交易性金融資產   | 5,050,497.50                   | -                | -              | 5,050,497.50     |
| 應收票據及應收賬款 | -                              | 1,201,883,882.80 | -              | 1,201,883,882.80 |
| 其他應收款     | -                              | 606,274,255.10   | -              | 606,274,255.10   |
| 其他流動資產    | -                              | -                | 150,000,000.00 | 150,000,000.00   |
| 可供出售金融資產  | -                              | -                | 159,423,791.18 | 159,423,791.18   |
|           | 5,050,497.50                   | 9,316,075,304.49 | 309,423,791.18 | 9,630,549,593.17 |

金融負債

|                        | 以公允價值計量且<br>其變動計入當期<br>損益的金融負債 |                   | 其他金融負債            | 合計           |
|------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
|                        |                                |                   |                   |              |
| 短期借款                   | -                              | 3,271,234,002.74  | 3,271,234,002.74  |              |
| 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                   | -                 | -                 | 3,810,902.00 |
| 應付票據及應付賬款              | -                              | 380,389,360.83    | 380,389,360.83    |              |
| 其他應付款                  | -                              | 809,203,751.83    | 809,203,751.83    |              |
| 一年內到期的非流動負債            | -                              | 4,158,328,072.94  | 4,158,328,072.94  |              |
| 長期借款                   | -                              | 2,581,543,935.59  | 2,581,543,935.59  |              |
| 應付債券                   | -                              | 3,404,498,647.79  | 3,404,498,647.79  |              |
|                        | 3,810,902.00                   | 14,605,197,771.72 | 14,609,008,673.72 |              |

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 八、與金融工具相關的風險(續)

### 2. 金融工具風險

本集團在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括信用風險、流動性風險及市場風險(包括匯率風險、利率風險)。本集團的主要金融工具包括貨幣資金、股權投資、債權投資、借款、應收票據及應收賬款、應付賬款等。與這些金融工具相關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理策略如下所述。

董事會負責規劃並建立本集團的風險管理架構，制定本集團的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。本集團已制定風險管理政策以識別和分析本集團所面臨的風險，這些風險管理政策對特定風險進行了明確規定，涵蓋了市場風險、信用風險和流動性風險管理等諸多方面。本集團定期評估市場環境及本集團經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。本集團的風險管理由風險管理委員會按照董事會批准的政策開展。風險管理委員會通過與本集團其他業務部門的緊密合作來識別、評價和規避相關風險。本集團內部審計部門就風險管理控制及程序進行定期的審核，並將審核結果上報本集團的審計委員會。

本集團通過適當的多樣化投資及業務組合來分散金融工具風險，並通過制定相應的風險管理政策減少集中於任何單一行業、特定地區或特定交易對手的風險。

#### 信用風險

本集團僅與經認可的、信譽良好的第三方進行交易。按照本集團的政策，需對所有要求採用信用方式進行交易的客戶進行信用審核。另外，本集團對應收賬款餘額進行持續監控，以確保本集團不致面臨重大壞賬風險。對於未採用相關經營單位的記賬本位幣結算的交易，除非本集團信用控制部門特別批准，否則本集團不提供信用交易條件。

由於貨幣資金的交易對手是聲譽良好並擁有較高信用評級的銀行，這些金融工具信用風險較低。

本集團其他金融資產包括貨幣資金、其他應收款，這些金融資產的信用風險源自交易對手違約，最大風險敞口等於這些工具的賬面金額。

由於本集團僅與經認可的且信譽良好的第三方進行交易，所以無需擔保物。信用風險集中按照客戶進行管理。於2018年6月30日，本集團具有特定信用風險集中，本集團的應收賬款的8%(2017年12月31日：14%)和29%(2017年12月31日：37%)分別源於應收賬款餘額最大和前五大客戶。本集團對應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

本集團因應收賬款和其他應收款產生的信用風險敞口的量化數據，參見附註五、4和6。

## 八、與金融工具相關的風險(續)

### 2. 金融工具風險(續)

#### 信用風險(續)

2018年6月30日

#### 已發生信用減值資產的定義

為確定是否發生信用減值，本集團所採用的界定標準，與內部針對相關金融工具的信用風險管理目標保持一致，同時考慮定量、定性指標。本集團評估債務人是否發生信用減值時，主要考慮以下因素：

- 發行方或債務人發生重大財務困難；
- 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實；

金融資產發生信用減值，有可能是多個事件的共同作用所致，未必是可單獨識別的事件所致。

#### 預期信用損失計量的參數

根據信用風險是否發生顯著增加以及是否已發生信用減值，本集團對不同的資產分別以整個存續期的預期信用損失計量減值準備。預期信用損失計量的關鍵參數包括違約概率、違約損失率和違約風險敞口。本集團考慮歷史統計數據(如交易對手評級、擔保方式及抵質押物類別、還款方式等)的定量分析及前瞻性信息。

#### 前瞻性信息

信用風險顯著增加的評估及預期信用損失的計算均涉及前瞻性信息。本集團通過進行歷史數據分析，識別出影響各業務類型信用風險及預期信用損失的關鍵經濟指標。這些經濟指標對違約概率和違約損失率的影響，對不同的業務類型有所不同。

於2018年6月30日，本集團應收款項不含重大融資成分，本集團採用簡化計算方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計提損失準備，相關預期信用損失參見附註五、4和6。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 八、與金融工具相關的風險(續)

#### 2. 金融工具風險(續)

##### 流動風險

流動風險，是指企業在履行與金融負債有關的義務時遇到資金短缺的風險。本集團採用循環流動性計劃工具管理資金短缺風險。該工具既考慮其金融工具的到期日，也考慮本集團運營產生的預計現金流量。

本集團的目標是運用銀行借款、融資租賃、應付債券和其他計息借款等多種融資手段以保持融資的持續性與靈活性的平衡。於2018年6月30日，本集團45%(2017年12月31日：47%)的計息債務在不足1年內到期。

下表概括了金融負債按未折現的合同現金流量所作的到期期限分析：

##### 2018年6月30日(未經審計)

|             | 1年以內             | 1至2年             | 2至5年             | 5年以上           | 合計                |
|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 短期借款        | 3,148,247,733.56 | -                | -                | -              | 3,148,247,733.56  |
| 應付賬款        | 258,016,063.91   | -                | -                | -              | 258,016,063.91    |
| 其他應付款       | 977,908,130.06   | -                | -                | -              | 977,908,130.06    |
| 一年內到期的非流動負債 | 3,593,209,069.39 | -                | -                | -              | 3,593,209,069.39  |
| 長期借款        | 157,537,233.81   | 890,707,603.61   | 1,140,645,301.72 | 522,788,358.63 | 2,711,678,497.77  |
| 應付債券        | 154,419,506.85   | 176,873,890.41   | 3,647,892,657.53 | -              | 3,979,186,054.79  |
|             | 8,289,337,737.58 | 1,067,581,494.02 | 4,788,537,959.25 | 522,788,358.63 | 14,668,245,549.48 |

##### 2017年12月31日

|             | 1年以內             | 1至2年             | 2至5年             | 5年以上           | 合計                |
|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 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    |
| 其他應付款       | 809,203,751.83   | -                | -                | -              | 809,203,751.83    |
| 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 |

## 八、與金融工具相關的風險(續)

### 2. 金融工具風險(續)

#### 市場風險

##### 利率風險

利率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。本集團面臨的市場利率變動的風險主要與本集團以浮動利率計息的負債有關。

在利率風險管理方面，本集團通過維持適當的固定利率債務與浮動利率債務組合以管理利息成本，規避利率風險。

下述為利率風險的敏感性分析，反映了在其他變量不變的假設下，利率發生合理、可能的變動時，將對淨損益(通過對浮動利率借款的影響)和股東權益產生的影響。

|                         | 基點<br>增加/(減少) | 淨損益<br>增加/(減少)  | 股東權益<br>增加/(減少) |
|-------------------------|---------------|-----------------|-----------------|
| <b>2018年6月30日(未經審計)</b> |               |                 |                 |
| 人民幣                     | 50            | (10,198,753.00) | (10,198,753.00) |
| 人民幣                     | (50)          | 10,198,753.00   | 10,198,753.00   |
| 2017年12月31日             |               |                 |                 |
| 人民幣                     | 50            | (11,585,811.91) | (11,585,811.91) |
| 人民幣                     | (50)          | 11,585,811.91   | 11,585,811.91   |

##### 匯率風險

本集團面臨的匯率風險主要與本集團於境外的外幣銀行存款有關。下表為匯率風險的敏感性分析，反映了在其他變量不變的假設下，港幣、美元匯率發生合理、可能的變動時，將對淨損益和其他綜合收益的稅後淨額產生的影響。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 八、與金融工具相關的風險(續)

#### 2. 金融工具風險(續)

##### 市場風險(續)

##### 匯率風險(續)

2018年6月30日(未經審計)

|          | 匯率<br>增加/(減少) | 淨損益<br>增加/(減少)  | 其他綜合收益<br>的稅後淨額<br>增加/(減少) | 股東權益合計<br>增加/(減少) |
|----------|---------------|-----------------|----------------------------|-------------------|
| 人民幣對美元升值 | (1%)          | (28,747,954.98) | (2,153,254.80)             | (30,901,209.78)   |
| 人民幣對港幣升值 | (1%)          | (279,943.13)    | (230,620.75)               | (510,563.88)      |
| 人民幣對日元升值 | (1%)          | (27,391.46)     | -                          | (27,391.46)       |
| 人民幣對美元貶值 | 1%            | 28,747,954.98   | 2,153,254.80               | 30,901,209.78     |
| 人民幣對港幣貶值 | 1%            | 279,943.13      | 230,620.75                 | 510,563.88        |
| 人民幣對日元貶值 | 1%            | 27,391.46       | -                          | 27,391.46         |

2017年12月31日

|          | 匯率<br>增加/(減少) | 淨損益<br>增加/(減少)  | 其他綜合收益<br>的稅後淨額<br>增加/(減少) | 股東權益合計<br>增加/(減少) |
|----------|---------------|-----------------|----------------------------|-------------------|
| 人民幣對美元升值 | (1%)          | (25,306,905.76) | -                          | (25,306,905.76)   |
| 人民幣對港幣升值 | (1%)          | 888.15          | (4,363,931.09)             | (4,363,042.94)    |
| 人民幣對美元貶值 | 1%            | 25,306,905.76   | -                          | 25,306,905.76     |
| 人民幣對港幣貶值 | 1%            | (888.15)        | 4,363,931.09               | 4,363,042.94      |

## 八、與金融工具相關的風險(續)

## 2. 金融工具風險(續)

## 市場風險(續)

## 權益工具投資價格風險

權益工具投資價格風險，是指權益性證券的公允價值因股票指數水平和個別證券價值的變化而降低的風險。於2018年6月30日，本集團暴露於因歸類為交易性權益工具投資(附註五、3)和其他權益工具投資(附註五、11)的個別權益工具投資而產生的權益工具投資價格風險之下。本集團持有的上市權益工具投資在上海、深圳和香港的證券交易所上市，並在資產負債表日以市場報價計量。

以下證券交易所的、在最接近資產負債表日的交易日的收盤時的市場股票指數，以及年度內其各自的最高收盤點和最低收盤點如下：

|         | 2018年6月30日 | 2018年1-6月<br>最高/最低 | 2017年末 | 2017年<br>最高/最低 |
|---------|------------|--------------------|--------|----------------|
| 上海-上證指數 | 2,847      | 3,587/2,666        | 3,308  | 3,450/3,017    |
| 深圳-深證成指 | 9,379      | 11,633/9,065       | 11,041 | 11,715/9,483   |
| 香港-恆生指數 | 28,955     | 33,484/28,169      | 29,919 | 30,200/21,883  |

下表說明了，在所有其他變量保持不變的假設下，本集團的淨損益和其他綜合收益的稅後淨額對權益工具投資的公允價值的每1%的增加(以資產負債表日的賬面價值為基礎)的敏感性。

## 2018年6月30日(未經審計)

|                   | 權益工具投資<br>賬面價值 | 淨損益增加     | 其他綜合收益的<br>稅後淨額增加 | 股東權益<br>合計增加 |
|-------------------|----------------|-----------|-------------------|--------------|
| 權益工具投資            |                |           |                   |              |
| 上海-交易性金融資產        | 3,878,140.00   | 29,086.05 | -                 | 29,086.05    |
| 深圳-交易性金融資產        | 2,099,987.50   | 15,749.90 | -                 | 15,749.90    |
| 香港-其他權益投資         | 16,640,644.10  | -         | 124,804.83        | 124,804.83   |
| 以公允價值計量的未上市權益工具投資 |                |           |                   |              |
| -其他權益投資           | 174,602,765.85 | -         | 1,309,520.74      | 1,309,520.74 |

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 八、與金融工具相關的風險(續)

### 2. 金融工具風險(續)

#### 市場風險(續)

#### 權益工具投資價格風險(續)

2017年12月31日

|            | 權益工具投資<br>賬面價值 | 淨損益增加     | 其他綜合收益的<br>稅後淨額增加 | 股東權益<br>合計增加 |
|------------|----------------|-----------|-------------------|--------------|
| 權益工具投資     |                |           |                   |              |
| 上海-交易性金融資產 | 3,541,810.00   | 35,418.10 | -                 | 35,418.10    |
| 深圳-交易性金融資產 | 1,508,687.50   | 15,086.88 | -                 | 15,086.88    |
| 香港-其他權益投資  | 15,861,099.68  | -         | 158,611.00        | 158,611.00   |

### 3. 金融資產轉移

#### 已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2018年6月30日，本集團已背書給供應商用於結算應付賬款的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣38,423,818.43元(2017年12月31日：人民幣51,950,634.95元)。於2018年6月30日，其到期日為1至12個月，根據《票據法》相關規定，若承兌銀行拒絕付款的，其持有人有權向本集團追索(「繼續涉入」)。本集團認為，本集團已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬，因此，終止確認其及與之相關的已結算應付賬款的賬面價值。繼續涉入及回購的最大損失和未折現現金流量等於其賬面價值。

截至2018年6月30日止6個月期間及截至2017年6月30日止6個月期間，本集團於其轉移日未確認利得或損失。本集團無因繼續涉入已終止確認金融資產當年度和累計確認的收益或費用。背書在本期大致均衡發生。

### 4. 資本管理

本集團資本管理的主要目標是確保本集團持續經營的能力，並保持健康的資本比率，以支持業務發展並使股東價值最大化。

本集團管理資本結構並根據經濟形勢以及相關資產的風險特徵的變化對其進行調整。為維持或調整資本結構，本集團可以調整對股東的利潤分配、向股東歸還資本或發行新股。本集團不受外部強制性資本要求的約束。截至2018年6月30日止6個月期間，資本管理的目標、政策或程序未發生變化。

## 八、與金融工具相關的風險(續)

### 4. 資本管理(續)

本集團採用槓桿比率來管理資本，槓桿比率是指淨負債和調整後資本加淨負債的比率。本集團於資產負債表日的槓桿比率如下：

|                | 2018年6月30日               | 2017年12月31日       |
|----------------|--------------------------|-------------------|
| 短期借款           | <b>3,043,500,000.00</b>  | 3,271,234,002.74  |
| 一年內到期的非流動負債    | <b>3,319,140,168.79</b>  | 4,158,328,072.94  |
| 長期借款           | <b>2,236,981,322.23</b>  | 2,581,543,935.59  |
| 應付債券           | <b>3,406,417,466.32</b>  | 3,404,498,647.79  |
| 其他非流動負債        | <b>103,248,985.00</b>    | 98,915,093.00     |
| 減：貨幣資金         | <b>6,299,116,395.29</b>  | 7,507,917,166.59  |
| 減：交易性金融資產-理財產品 | <b>530,000,000.00</b>    | -                 |
| 減：其他流動資產-理財產品  | -                        | 150,000,000.00    |
| 減：其他應收款-委託貸款   | <b>178,000,000.00</b>    | 38,000,000.00     |
| 淨負債            | <b>5,102,171,547.05</b>  | 5,818,602,585.47  |
| 股東權益           | <b>20,603,819,241.80</b> | 20,619,798,073.65 |
| 資本和淨負債         | <b>25,705,990,788.85</b> | 26,438,400,659.12 |
| 槓桿比率           | <b>20%</b>               | 22%               |

## 九、公允價值的披露

### 1. 以公允價值計量的資產和負債

2018年6月30日

|           | 公允價值計量使用的輸入值         |                        |                         | 合計                    |
|-----------|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------|
|           | 活躍市場報價<br>(第一層次)     | 重要可觀察<br>輸入值<br>(第二層次) | 重要不可觀察<br>輸入值<br>(第三層次) |                       |
| 持續的公允價值計量 |                      |                        |                         |                       |
| 交易性金融資產   |                      |                        |                         |                       |
| 債務工具投資    | -                    | -                      | 532,976,186.30          | 532,976,186.30        |
| 權益工具投資    | 5,978,127.50         | -                      | -                       | 5,978,127.50          |
| 其他權益工具投資  | 16,640,644.10        | -                      | 174,602,765.85          | 191,243,409.95        |
|           | <b>22,618,771.60</b> | -                      | <b>707,578,952.15</b>   | <b>730,197,723.75</b> |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 九、公允價值的披露(續)

#### 1. 以公允價值計量的資產和負債(續)

2017年12月31日

|                        | 公允價值計量使用的輸入值     |                        |                         | 合計             |
|------------------------|------------------|------------------------|-------------------------|----------------|
|                        | 活躍市場報價<br>(第一層次) | 重要可觀察<br>輸入值<br>(第二層次) | 重要不可觀察<br>輸入值<br>(第三層次) |                |
| <b>持續的公允價值計量</b>       |                  |                        |                         |                |
| 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     | -                      | -                       | 5,050,497.50   |
| 可供出售金融資產               |                  |                        |                         |                |
| 權益工具投資                 | 15,861,099.68    | -                      | -                       | 15,861,099.68  |
| 債務工具投資                 | -                | -                      | 150,000,000.00          | 150,000,000.00 |
|                        | 20,911,597.18    | -                      | 150,000,000.00          | 170,911,597.18 |
| <b>持續的公允價值計量</b>       |                  |                        |                         |                |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 |                  |                        |                         |                |
| 交易性金融負債                |                  |                        |                         |                |
| 其他金融負債                 | 3,810,902.00     | -                      | -                       | 3,810,902.00   |

#### 2. 以公允價值披露的資產和負債

2018年6月30日(未經審計)

|                  | 公允價值計量使用的輸入值     |                        |                         | 合計               |
|------------------|------------------|------------------------|-------------------------|------------------|
|                  | 活躍市場報價<br>(第一層次) | 重要可觀察<br>輸入值<br>(第二層次) | 重要不可觀察<br>輸入值<br>(第三層次) |                  |
| <b>持續的公允價值計量</b> |                  |                        |                         |                  |
| 金融負債             |                  |                        |                         |                  |
| 長期借款             | -                | -                      | 2,252,726,555.72        | 2,252,726,555.72 |
| 應付債券             | -                | -                      | 3,443,593,200.73        | 3,443,593,200.73 |
|                  | -                | -                      | 5,696,319,756.45        | 5,696,319,756.45 |

## 九、公允價值的披露(續)

### 2. 以公允價值披露的資產和負債(續)

2017年12月31日

|                  | 公允價值計量使用的輸入值 |               |                  | 合計               |
|------------------|--------------|---------------|------------------|------------------|
|                  | 活躍市場報價       | 重要可觀察         | 重要不可觀察           |                  |
|                  | (第一層次)       | 輸入值<br>(第二層次) | 輸入值<br>(第三層次)    |                  |
| <b>持續的公允價值計量</b> |              |               |                  |                  |
| <b>金融負債</b>      |              |               |                  |                  |
| 長期借款             | -            | -             | 2,570,853,492.82 | 2,570,853,492.82 |
| 應付債券             | -            | -             | 3,566,520,394.87 | 3,566,520,394.87 |
|                  | -            | -             | 6,137,373,887.69 | 6,137,373,887.69 |

### 3. 公允價值估值

#### 金融工具公允價值

以下是本集團除賬面價值與公允價值相差很小的金融工具之外的各類別金融工具的賬面價值與公允價值：

|             | 賬面價值                    |                  | 公允價值                    |                  |
|-------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------|
|             | 2018年6月30日<br>(未經審計)    | 2017年12月31日      | 2018年6月30日<br>(未經審計)    | 2017年12月31日      |
| <b>金融負債</b> |                         |                  |                         |                  |
| 長期借款        | <b>2,236,981,322.23</b> | 2,581,543,935.59 | <b>2,252,726,555.72</b> | 2,570,853,492.82 |
| 應付債券        | <b>3,406,417,466.32</b> | 3,404,498,647.79 | <b>3,443,593,200.73</b> | 3,566,520,394.87 |

管理層已經評估了貨幣資金、應收票據及應收賬款、其他應收款、短期借款、應付票據及應付賬款和一年內到期的非流動負債等，因剩餘期限不長，公允價值與賬面價值相若。

本集團的財務部門由財務經理領導，負責制定金融工具公允價值計量的政策和程序。財務團隊直接向財務總監和審計委員會報告。每個資產負債表日，財務部門分析金融工具價值變動，確定估值適用的主要輸入值。估值須經財務經理審核批准。出於中期和年度財務報表目的，每年兩次與審計委員會討論估值流程和結果。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 九、公允價值的披露(續)

#### 3. 公允價值估值(續)

##### 金融工具公允價值(續)

金融資產和金融負債的公允價值，以在公平交易中，熟悉情況的交易雙方自願進行資產交換或者債務清償的金額確定，而不是被迫出售或清算情況下的金額。以下方法和假設用於估計公允價值。

長短期借款、應付債券等，採用未來現金流量折現法確定公允價值，以有相似合同條款、信用風險和剩餘期限的其他金融工具的市場收益率作為折現率。於2018年6月30日及2017年12月31日，針對長短期借款等自身不履約風險評估為不重大。

上市的權益工具，以市場報價確定公允價值。非上市的權益工具投資，採用估值模型估計公允價值，採用的假設並非由可觀察市場價格支持。本集團需要就相關假設和參數作出估計。本集團相信，以估值技術估計的公允價值及其變動，是合理的，並且亦是於資產負債表日最合適的價值。

對於非上市的權益工具投資的公允價值，本集團估計並量化了採用其他合理、可能的假設作為估值模型輸入值的潛在影響：採用較為不利的假設，公允價值減少約人民幣17,460,276.59元；採用較為有利的假設，公允價值增加約人民幣17,460,276.59元。

#### 4. 不可觀察輸入值

如下為第三層次公允價值計量的重要不可觀察輸入值概述：

|        | 期／年末公允價值                   | 估值技術    | 不可觀察輸入值 | 範圍區間<br>(加權平均值) |
|--------|----------------------------|---------|---------|-----------------|
| 債務工具投資 | 2018年6月30日：532,976,186.30  | 現金流量    | 提前償付率   | 2018年6月30日：0%   |
|        | 2017年12月31日：150,000,000.00 | 折現      |         | 2017年：0%        |
|        |                            |         | 違約概率    | 2018年6月30日：0%   |
|        |                            |         |         | 2017年12月31日：0%  |
| 權益工具投資 | 2018年6月30日：174,602,765.85  | 上市公司比較法 | 違約損失率   | 2018年6月30日：0%   |
|        |                            |         | 流動性折價   | 2017年：0%        |
|        |                            |         |         | 2018年6月30日：30%  |

## 十、關聯方關係及其交易

### 1. 母公司

|       | 註冊地 | 業務性質 | 註冊資本<br>人民幣元      | 對本公司持股<br>比例(%) | 對本公司表決權<br>比例(%) |
|-------|-----|------|-------------------|-----------------|------------------|
| 大連港集團 | 大連  | 港口業務 | 12,083,156,000.00 | 46.78           | 46.78            |

本公司的母公司及最終控制方均為大連港集團。

### 2. 子公司

子公司參見附註七、1。

### 3. 合營企業和聯營企業

合營企業和聯營企業參見附註七、2。

### 4. 其他關聯方

#### 關聯方關係

|                       |         |
|-----------------------|---------|
| 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 |
| 大連港置地有限公司             | 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 |
| 大連萬峰置業有限公司            | 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 |
| 大連宏譽大廈有限公司            | 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 |
| 錦州遼西大連港置業有限公司         | 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 |
| 大連太平洋灣投資發展有限公司        | 母公司的子公司 |
| 大連太平洋灣建設工程有限公司        | 母公司的子公司 |
| 大連太平洋灣陽光置業有限公司        | 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 |
| 大連萬通榮海船務有限公司          | 母公司的子公司 |
| 大連港機械有限公司             | 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 |
| 大連港保安服務有限公司           | 母公司的子公司 |
| 大連港石化有限公司             | 母公司的子公司 |
| 大連港北岸集裝箱碼頭有限公司        | 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 |
| 大連港北岸投資開發有限公司         | 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 |

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 4. 其他關聯方(續)

#### 關聯方關係

|                      |          |
|----------------------|----------|
| 大連港泰保險經紀有限公司         | 母公司的子公司  |
| 大連港投融资控股集團有限公司       | 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  |
| 大連海港城建設開發有限公司        | 母公司的子公司  |
| 大連海港大廈有限公司           | 母公司的子公司  |
| 大連金港聯合汽車國際貿易有限公司(註1) | 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  |
| 大連裝備融資租賃有限公司         | 母公司的子公司  |
| 榮海豐集裝箱有限公司           | 母公司的子公司  |
| 瀋陽凱銘實業有限公司           | 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  |
| 星海國際商業保理(天津)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  |
| 大連宏譽大廈有限公司           | 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 |
| 大連中油船用燃料運銷有限責任公司     | 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 |
| 大連港地產集團有限公司          | 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 |
| 大連港口興鍋爐安裝有限公司        | 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 |
| 遼港大宗商品交易有限公司         | 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            | 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 |
| 大連港新港建築工程有限公司        | 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 |
| 大連保稅區華潤燃氣有限公司        | 子公司的主要股東 |
| 大連和港國際貿易有限公司         | 子公司的主要股東 |
| 大連黃海港務有限公司           | 子公司的主要股東 |
| 大連松源企業集團有限公司         | 子公司的主要股東 |
| 大連通達貨運有限公司           | 子公司的主要股東 |
| 遼寧恆久發展集團有限公司         | 子公司的主要股東 |
| 旅順新港港務公司             | 子公司的主要股東 |
| 美國三協控股有限公司           | 子公司的主要股東 |
| 歐陸(天津)國際貨運代理有限公司     | 子公司的主要股東 |
| 中國外輪理貨有限公司           | 子公司的主要股東 |
| 中海碼頭發展有限公司           | 子公司的主要股東 |
| 大連毅都集團有限公司           | 子公司的主要股東 |

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 4. 其他關聯方(續)

註1：本期本集團將所持金港汽車全部股權轉讓給大連港集團。自2018年6月30日，金港汽車不再納入本集團合併範圍，參見附註六、合併範圍的變動。

註2：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。在此之前，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本集團的合營公司披露。

註3：於2017年8月26日，本集團收購遼寧集鐵國際物流有限公司(以下簡稱「遼寧集鐵」)剩餘50%股權並將之納入合併範圍。在此之前，本集團將遼寧集鐵作為合營公司披露。

### 5. 本集團與關聯方的主要交易

#### (1) 關聯方商品和勞務交易

自關聯方購買商品和接受勞務

| 商品或服務類型(註)        |      | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |
|-------------------|------|------------------------------|------------------------------|
| <b>與母公司交易</b>     |      |                              |                              |
| 大連港集團             | 綜合服務 | 7,226,559.68                 | 5,852,217.33                 |
| <b>與合營、聯營企業交易</b> |      |                              |                              |
| 大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司   | 綜合服務 | 12,030,103.60                | 14,234,820.99                |
| 大連中油碼頭管理有限公司      | 代理服務 | 7,588,531.18                 | 11,879,774.90                |
| 哈歐國際物流股份有限公司      | 綜合服務 | 1,761,593.06                 | 30,764,707.62                |
| 大連港通利船務代理有限公司     | 綜合服務 | 1,313,314.78                 | 659,506.41                   |
| 大連港毅都冷鏈有限公司       | 運輸服務 | 671,086.17                   | -                            |
| 大連港盛招標代理有限公司      | 代理服務 | 91,265.49                    | 23,942.34                    |
| 大連集龍物流有限公司        | 綜合服務 | 23,542.45                    | 280,792.32                   |
| 大連勝獅國際集裝箱有限公司     | 綜合服務 | 683.02                       | 543,131.91                   |
| 大連港集團財務有限公司       | 金融服務 | 66.04                        | 99,990.58                    |
| 大連國際集裝箱碼頭有限公司     | 綜合服務 | -                            | 1,328,538.69                 |
| 大連港灣集裝箱碼頭有限公司     | 綜合服務 | -                            | 370,679.25                   |
| 大連港奧德費爾諮詢有限公司     | 培訓服務 | -                            | 116,466.02                   |
|                   |      | <b>23,480,185.79</b>         | 60,302,351.03                |
| <b>與其他關聯公司交易</b>  |      |                              |                              |
| 大連中石化海港石油銷售有限公司   | 燃料採購 | 30,106,274.20                | 24,603,867.52                |
| 大連港實業有限公司         | 綜合服務 | 13,567,074.83                | 13,231,012.58                |
| 大連中油船用燃料運銷有限責任公司  | 燃料採購 | 12,513,801.17                | 11,523,624.66                |
| 大連港機械有限公司         | 維修服務 | 3,046,459.32                 | 5,095,294.07                 |

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

#### (1) 關聯方商品和勞務交易(續)

自關聯方購買商品和接受勞務(續)

| 商品或服務類型(註)          | 截至2018年6月30日止 | 截至2017年6月30日止         |                |
|---------------------|---------------|-----------------------|----------------|
|                     | 6個月期間(未經審計)   | 6個月期間(未經審計)           |                |
| <b>與其他關聯公司交易(續)</b> |               |                       |                |
| 大連宏譽大廈有限公司          | 綜合服務          | 2,041,161.32          | 1,377,838.88   |
| 大連港日興鍋爐安裝有限公司       | 維修服務          | 1,952,412.20          | -              |
| 旅順新港港務公司            | 綜合服務          | 1,439,999.01          | -              |
| 大連保稅區華潤燃氣有限公司       | 綜合服務          | 1,039,609.80          | -              |
| 大連港保安服務有限公司         | 安保服務          | 1,021,872.41          | 1,034,962.06   |
| 大連海港大廈有限公司          | 物業管理          | 714,194.32            | 706,716.72     |
| 大連港新港建築工程有限公司       | 綜合服務          | 695,538.61            | -              |
| 中海碼頭發展有限公司          | 綜合服務          | 660,377.34            | -              |
| 遼寧恆久發展集團有限公司        | 綜合服務          | 470,850.00            | -              |
| 大連港口設計研究院有限公司       | 設計服務          | 451,792.45            | -              |
| 大連港灣工程有限公司          | 綜合服務          | 426,776.28            | 340,957.79     |
| 大連黃海港務有限公司          | 綜合服務          | 300,000.00            | -              |
| 遼港大宗商品交易有限公司        | 綜合服務          | 285,600.00            | -              |
| 大連港物業管理有限公司         | 綜合服務          | 197,139.31            | 331,878.50     |
| 大連港實綠化工程有限公司        | 綜合服務          | 148,822.07            | 377,358.49     |
| 大連救生筏檢驗有限公司         | 維修服務          | 70,942.90             | 36,599.15      |
| 大連和港國際貿易有限公司        | 綜合服務          | 32,496.00             | -              |
| 大連通達貨運有限公司          | 綜合服務          | 24,650.00             | -              |
| 錦州港股份有限公司           | 綜合服務          | 6,800.00              | -              |
| 歐陸(天津)國際貨運代理有限公司    | 綜合服務          | 3,812.00              | -              |
|                     |               | <b>71,218,455.54</b>  | 58,660,110.42  |
|                     |               | <b>101,925,201.01</b> | 124,814,678.78 |

本集團自關聯方購買商品和接受勞務是按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(1) 關聯方商品和勞務交易(續)

向關聯方銷售商品和提供勞務

| 商品或服務類型(註)        |      | 截至2018年6月30日止        | 截至2017年6月30日止 |
|-------------------|------|----------------------|---------------|
|                   |      | 6個月期間(未經審計)          | 6個月期間(未經審計)   |
| <b>與母公司交易</b>     |      |                      |               |
| 大連港集團             | 綜合服務 | <b>6,958,026.20</b>  | 5,504,560.07  |
| <b>與合營、聯營企業交易</b> |      |                      |               |
| 大連中油碼頭管理有限公司      | 綜合服務 | <b>23,854,942.69</b> | 19,493,952.76 |
| 太倉興港拖輪有限公司        | 綜合服務 | <b>8,963,962.29</b>  | 7,026,742.48  |
| 大連港毅都冷鏈有限公司       | 運輸服務 | <b>6,936,134.98</b>  | 10,036,270.97 |
| 大連港灣液體儲罐碼頭有限公司    | 綜合服務 | <b>3,570,407.82</b>  | 3,223,508.66  |
| 大連長興島港口有限公司       | 綜合服務 | <b>2,348,800.00</b>  | 3,829,443.71  |
| 大連集龍物流有限公司        | 綜合服務 | <b>3,437,088.34</b>  | 1,044,756.42  |
| 大連長興島港口投資發展有限公司   | 綜合服務 | <b>2,343,566.21</b>  | 3,963,243.47  |
| 大連汽車碼頭有限公司        | 綜合服務 | <b>1,211,311.35</b>  | 1,318,287.73  |
| 大連普集倉儲設施有限公司      | 綜合服務 | <b>1,155,677.06</b>  | -             |
| 大連萬捷國際物流有限公司      | 信息服務 | <b>820,383.62</b>    | 839,925.52    |
| 大連北方油品儲運有限公司      | 綜合服務 | <b>715,247.85</b>    | 1,121,924.93  |
| 大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司   | 工程監理 | <b>712,198.04</b>    | 707,457.57    |
| 大連大港中海集裝箱碼頭有限公司   | 綜合服務 | <b>546,879.45</b>    | 1,517,287.30  |
| 大連聯合國際船舶代理有限公司    | 工程監理 | <b>469,811.34</b>    | 5,758,583.74  |
| 大連勝獅國際集裝箱有限公司     | 信息服務 | <b>407,028.94</b>    | 663,684.96    |
| 大連中石油國際儲運有限公司     | 綜合服務 | <b>356,549.91</b>    | 7,616,215.48  |
| 大連港集團財務有限公司       | 通訊服務 | <b>323,830.36</b>    | 20,027.75     |
| 大連港象嶼糧食物流有限公司     | 綜合服務 | <b>87,697.04</b>     | -             |

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

#### (1) 關聯方商品和勞務交易(續)

向關聯方銷售商品和提供勞務(續)

| 商品或服務類型(註)           |      | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |
|----------------------|------|------------------------------|------------------------------|
| <b>與合營、聯營企業交易(續)</b> |      |                              |                              |
| 大連港中石油國際碼頭有限公司       | 通訊服務 | 62,165.98                    | 61,092.69                    |
| 大連中聯理貨有限公司           | 通訊服務 | 47,950.89                    | 48,832.01                    |
| 大連港灣東車物流有限公司         | 綜合服務 | 2,688.20                     | 3,284.69                     |
| 大連港散貨物流中心有限公司        | 通訊服務 | 2,505.64                     | 4,032.42                     |
| 大連萬鵬港口工程檢測有限公司       | 綜合服務 | 765.18                       | 885.60                       |
| 大連港通利船務代理有限公司        | 通訊服務 | 417.69                       | 71,231.26                    |
| 大連港灣集裝箱碼頭有限公司        | 綜合服務 | -                            | 18,246,714.28                |
| 大連國際集裝箱碼頭有限公司        | 綜合服務 | -                            | 18,217,972.07                |
| 哈歐國際物流股份有限公司         | 綜合服務 | -                            | 6,902,294.02                 |
| 中世國際物流有限公司           | 綜合服務 | -                            | 1,354,936.69                 |
| 濰坊森大集裝箱服務有限公司        | 綜合服務 | -                            | 680,855.67                   |
| 大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司     | 綜合服務 | -                            | 309,533.94                   |
| 大連舜德集發供應鏈管理有限公司      | 綜合服務 | -                            | 141,509.46                   |
| 中石油大連液化天然氣有限公司       | 工程施工 | -                            | 16,188.04                    |
| 大連港奧德費爾諮詢有限公司        | 綜合服務 | -                            | 2,773.20                     |
|                      |      | <b>58,378,010.87</b>         | 114,243,449.49               |
| <b>與其他關聯方交易</b>      |      |                              |                              |
| 大連港萬通物流有限公司          | 工程監理 | 23,341,026.06                | 9,159,869.37                 |
| 大連黃海港務有限公司           | 綜合服務 | 1,458,536.64                 | -                            |
| 大連宏譽大廈有限公司           | 通訊服務 | 1,104,301.40                 | 720,207.81                   |
| 大連中油船用燃料運銷有限責任公司     | 通訊服務 | 948,016.59                   | 378,920.41                   |
| 大連港石化有限公司            | 綜合服務 | 663,190.35                   | 297,184.06                   |
| 大連中信海港投資有限公司         | 綜合服務 | 662,022.07                   | 3,204,530.74                 |
| 大連松源企業集團有限公司         | 綜合服務 | 661,166.00                   | -                            |
| 旅順新港港務公司             | 綜合服務 | 573,869.61                   | -                            |
| 大連港機械有限公司            | 綜合服務 | 502,319.61                   | 243,116.83                   |
| 大連萬峰置業有限公司           | 通訊服務 | 453,307.88                   | 57,581.37                    |
| 大連港灣工程有限公司           | 綜合服務 | 401,945.99                   | 426,716.04                   |
| 大連中石化海港石油銷售有限公司      | 通訊服務 | 386,845.46                   | -                            |
| 大連保稅區華潤燃氣有限公司        | 綜合服務 | 307,462.51                   | -                            |
| 遼寧恆久發展集團有限公司         | 綜合服務 | 281,600.00                   | -                            |
| 大連國際郵輪城開發有限公司        | 通訊服務 | 95,054.92                    | 131,933.84                   |

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(1) 關聯方商品和勞務交易(續)

向關聯方銷售商品和提供勞務(續)

| 商品或服務類型(註)            | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |                |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|----------------|
| <b>與其他關聯方交易(續)</b>    |                              |                              |                |
| 大連太平灣投資發展有限公司         | 通訊服務                         | 60,994.78                    | 7,927.36       |
| 大連港投融资控股集團有限公司        | 通訊服務                         | 57,807.71                    | 40,991.50      |
| 大連港埠機電有限公司            | 信息服務                         | 52,362.27                    | 323,636.79     |
| 大連港北岸投資開發有限公司         | 通訊服務                         | 36,490.37                    | 598,451.77     |
| 大連港實業有限公司             | 綜合服務                         | 29,508.57                    | 1,388,314.14   |
| 大連創意產業項目發展有限公司        | 通訊服務                         | 27,214.78                    | 29,659.74      |
| 大連港置地有限公司             | 通訊服務                         | 19,280.09                    | 20,214.24      |
| 大連港地產集團有限公司           | 通訊服務                         | 17,168.82                    | -              |
| 大連港北岸集裝箱碼頭有限公司        | 通訊服務                         | 11,377.38                    | 11,377.38      |
| 中國外輪理貨有限公司            | 綜合服務                         | 10,911.92                    | -              |
| 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                         | 10,909.90                    | 13,735.86      |
| 美國三協控股有限公司            | 綜合服務                         | 9,200.00                     | -              |
| 大連海港城建設開發有限公司         | 通訊服務                         | 7,895.28                     | 7,437.33       |
| 大連港北岸汽車碼頭有限公司         | 通訊服務                         | 7,584.90                     | 7,527.96       |
| 星海國際商業保理(天津)有限公司      | 綜合服務                         | 5,660.38                     | 376.07         |
| 大連海港大廈有限公司            | 綜合服務                         | 4,902.88                     | 4,922.29       |
| 大連港實綠化工程有限公司          | 綜合服務                         | 3,332.72                     | 3,591.90       |
| 大連港日興鍋爐安裝有限公司         | 通訊服務                         | 2,989.99                     | 2,984.69       |
| 大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司   | 通訊服務                         | 2,505.00                     | 496,132.32     |
| 大連港物業管理有限公司           | 綜合服務                         | 2,328.74                     | 2,401.81       |
| 遼港大宗商品交易有限公司          | 綜合服務                         | 2,060.00                     | -              |
| 大連和港國際貿易有限公司          | 綜合服務                         | 1,839.41                     | -              |
| 大連港新港建築工程有限公司         | 綜合服務                         | 1,239.71                     | 1,506.30       |
| 大連港口設計研究院有限公司         | 通訊服務                         | 1,011.26                     | 8,304.00       |
| 大連太平灣建設工程有限公司         | 綜合服務                         | 658.12                       | 145.30         |
| 大連大港宏譽家政服務有限公司        | 綜合服務                         | 611.59                       | 947.73         |
| 大連港航小額貸款股份有限公司        | 綜合服務                         | 188.68                       | -              |
| 大連太平灣港口有限公司           | 工程施工                         | -                            | 7,377,735.86   |
| 大連港集團(錦州)遼西港口投資開發有限公司 | 通訊服務                         | -                            | 10,939.01      |
|                       |                              | <b>32,228,700.34</b>         | 24,979,321.82  |
|                       |                              | <b>97,564,737.41</b>         | 144,727,331.38 |

本集團向關聯方銷售商品和提供勞務是按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

註：綜合服務包括提供裝卸、堆存、代理、理貨、信息、集裝箱輔助業務、設備技術維護及提供水電等服務。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 十、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (2) 關聯方租賃

作為出租人

| 租賃資產類型            |        | 截至2018年6月30日止          | 截至2017年6月30日止          |
|-------------------|--------|------------------------|------------------------|
|                   |        | 6個月期間(未經審計)<br>確認的租賃收入 | 6個月期間(未經審計)<br>確認的租賃收入 |
| <b>與合營、聯營企業交易</b> |        |                        |                        |
| 大連中油碼頭管理有限公司      | 泊位堆場   | <b>7,080,000.00</b>    | 7,080,000.00           |
| 大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司   | 裝卸機械   | <b>2,393,239.96</b>    | -                      |
| 大連集龍物流有限公司        | 場地     | <b>2,435,252.94</b>    | 2,611,671.20           |
| 大連港毅都冷鏈有限公司       | 裝卸機械   | <b>526,227.87</b>      | 526,227.84             |
| 大連北方油品儲運有限公司      | 油管油罐   | <b>211,904.76</b>      | 211,904.76             |
| 大連港灣集裝箱碼頭有限公司     | 泊位堆場   | -                      | 64,709,523.70          |
| 大連中聯理貨有限公司        | 通訊設備   | -                      | 7,003.71               |
| 大連長興島港口有限公司       | 光纖     | -                      | 6,792.46               |
|                   |        | <b>12,646,625.53</b>   | 75,153,123.67          |
| <b>與其他關聯方交易</b>   |        |                        |                        |
| 大連港實業有限公司         | 汽車/房屋  | <b>820,169.84</b>      | 820,091.22             |
| 大連海港城建設開發有限公司     | 房屋     | <b>262,762.50</b>      | 249,400.02             |
| 大連萬通榮海船務有限公司      | 房屋     | <b>147,619.05</b>      | 147,619.05             |
| 大連港萬通物流有限公司       | 集裝箱/房屋 | <b>107,485.71</b>      | 1,357,886.97           |
|                   |        | <b>1,338,037.10</b>    | 2,574,997.26           |
|                   |        | <b>13,984,662.63</b>   | 77,728,120.93          |

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(2) 關聯方租賃(續)

作為承租人

|                     |        | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計)<br>確認的租賃支出 | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計)<br>確認的租賃支出 |
|---------------------|--------|---|---|
|                     | 租賃資產類型 |   |   |
| <b>與母公司交易</b>       |        |   |   |
| 大連港集團               | 土地使用權  | <b>29,504,113.39</b>                    | 22,868,638.21                           |
| <b>與合營、聯營企業交易</b>   |        |   |   |
| 大連港中石油國際碼頭有限公司      | 港務設施   | <b>51,714,285.72</b>                    | 51,714,285.72                           |
| 大連港象嶼糧食物流有限公司       | 車輛     | <b>400,717.96</b>                       | -                                       |
| 大連汽車碼頭有限公司          | 房屋     | <b>15,568.56</b>                        | 39,080.00                               |
| 大連國際集裝箱碼頭有限公司       | 設施/房屋  | -                                       | 1,417,966.02                            |
| 大連港灣集裝箱碼頭有限公司       | 設施     | -                                       | 1,082,522.34                            |
| 大連普集倉儲設施有限公司        | 設施     | -                                       | 483,419.05                              |
| 大連長興島港口有限公司         | 房屋     | -                                       | 38,857.14                               |
|                     |        | <b>52,130,572.24</b>                    | 54,776,130.27                           |
| <b>與其他關聯方交易</b>     |        |   |   |
| 大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司 | 房屋     | <b>2,680,842.18</b>                     | 2,990,089.45                            |
| 大連海港大廈有限公司          | 房屋     | <b>1,481,640.24</b>                     | 1,481,640.30                            |
| 大連港實業有限公司           | 車輛     | <b>369,382.62</b>                       | 370,518.38                              |
| 大連宏譽大廈有限公司          | 房屋     | <b>227,699.63</b>                       | 165,831.64                              |
| 大連港實綠化工程有限公司        | 花卉     | -                                       | 3,579.25                                |
|                     |        | <b>4,759,564.67</b>                     | 5,011,659.02                            |
|                     |        | <b>86,394,250.30</b>                    | 82,656,427.50                           |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 十、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (2) 關聯方租賃(續)

融資租入資產

| 租賃資產類型       |          | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |
|--------------|----------|------------------------------|------------------------------|
|              |          | 確認的租賃支出                      | 確認的租賃支出                      |
| 大連裝備融資租賃有限公司 | 標準乾貨集裝箱等 | 2,009,295.76                 | 2,003,538.48                 |
| 榮海豐集裝箱有限公司   | 集裝箱      | 912,895.65                   | 1,134,322.88                 |
|              |          | <b>2,922,191.41</b>          | <b>3,137,861.36</b>          |

本集團向關聯公司出租資產或租賃資產的租金是按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

##### (3) 關聯方擔保

接受關聯方擔保

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

|       | 擔保金額             | 擔保起始日      | 擔保到期日       | 擔保是否 |
|-------|------------------|------------|-------------|------|
|       |                  |            |             | 履行完畢 |
| 大連港集團 | 2,350,000,000.00 | 2011年5月23日 | 2021年11月22日 | 否    |
| 大連港集團 | 2,650,000,000.00 | 2012年9月26日 | 2019年3月25日  | 否    |

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

|       | 擔保金額             | 擔保起始日      | 擔保到期日       | 擔保是否 |
|-------|------------------|------------|-------------|------|
|       |                  |            |             | 履行完畢 |
| 大連港集團 | 2,350,000,000.00 | 2011年5月23日 | 2021年11月22日 | 否    |
| 大連港集團 | 2,650,000,000.00 | 2012年9月26日 | 2019年3月25日  | 否    |

以上關聯公司無償為本集團提供應付債券擔保，參見附註五、30。

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(4) 關聯方資金拆借

資金拆入

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

|                | 拆借金額          | 起始日        | 到期日        |
|----------------|---------------|------------|------------|
| 大連港集團財務有限公司    | 4,600,000.00  | 2018年2月10日 | 2019年2月9日  |
| 大連港集團財務有限公司    | 8,000,000.00  | 2018年3月14日 | 2019年3月13日 |
| 大連港集團財務有限公司    | 5,000,000.00  | 2018年3月17日 | 2019年3月17日 |
| 大連聯合國際船舶代理有限公司 | 15,000,000.00 | 2018年5月4日  | 2021年5月4日  |
| 大連港集團財務有限公司    | 20,000,000.00 | 2018年5月22日 | 2019年5月22日 |
| 大連港集團財務有限公司    | 5,800,000.00  | 2018年5月22日 | 2019年5月22日 |
| 大連港集團財務有限公司    | 20,000,000.00 | 2018年5月22日 | 2019年5月22日 |
| 大連港集團財務有限公司    | 10,000,000.00 | 2018年6月9日  | 2019年6月9日  |
| 大連港集團財務有限公司    | 20,000,000.00 | 2018年6月13日 | 2019年6月12日 |
| 大連港集團財務有限公司    | 3,000,000.00  | 2018年6月20日 | 2019年6月20日 |
| 大連港集團財務有限公司    | 5,000,000.00  | 2018年6月20日 | 2019年6月20日 |

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

|             | 拆借金額           | 起始日        | 到期日         |
|-------------|----------------|------------|-------------|
| 大連港集團財務有限公司 | 1,260,000.00   | 2017年1月5日  | 2017年3月31日  |
| 大連港集團財務有限公司 | 15,600,000.00  | 2017年1月12日 | 2017年3月22日  |
| 大連港集團財務有限公司 | 2,230,000.00   | 2017年1月12日 | 2017年3月30日  |
| 大連港集團財務有限公司 | 4,346,300.00   | 2017年1月12日 | 2017年3月30日  |
| 大連港集團財務有限公司 | 22,740,000.00  | 2017年1月18日 | 2017年10月20日 |
| 大連港集團財務有限公司 | 30,000,000.00  | 2017年2月13日 | 2017年6月29日  |
| 大連港集團財務有限公司 | 15,600,000.00  | 2017年2月13日 | 2017年3月31日  |
| 大連港集團財務有限公司 | 6,160,000.00   | 2017年2月15日 | 2017年5月12日  |
| 大連港集團財務有限公司 | 15,750,000.00  | 2017年2月15日 | 2017年3月31日  |
| 大連港集團財務有限公司 | 2,320,000.00   | 2017年2月15日 | 2017年5月27日  |
| 大連港集團財務有限公司 | 16,550,000.00  | 2017年2月21日 | 2017年4月26日  |
| 大連港集團財務有限公司 | 30,000,000.00  | 2017年3月8日  | 2018年3月7日   |
| 大連港集團財務有限公司 | 30,000,000.00  | 2017年3月9日  | 2018年3月8日   |
| 大連港集團財務有限公司 | 50,000,000.00  | 2017年4月12日 | 2017年6月1日   |
| 大連港集團財務有限公司 | 7,030,000.00   | 2017年4月13日 | 2017年10月20日 |
| 大連港集團財務有限公司 | 7,030,000.00   | 2017年4月18日 | 2017年10月20日 |
| 大連港集團財務有限公司 | 950,000.00     | 2017年4月27日 | 2017年10月20日 |
| 大連港集團財務有限公司 | 600,000,000.00 | 2017年5月13日 | 2020年5月12日  |
| 大連港集團財務有限公司 | 4,340,000.00   | 2017年6月22日 | 2017年10月20日 |
| 大連港集團財務有限公司 | 4,830,000.00   | 2017年6月27日 | 2017年10月20日 |

註：上述與大連港集團財務有限公司發生的資金拆入，均為集團內公司之間通過大連港集團財務有限公司開展的委託貸款。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 十、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (4) 關聯方資金拆借(續)

資金拆入(續)

|                  | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |
|------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>資金歸還</b>      |                              |                              |
| 大連港集團財務有限公司      | <b>83,150,000.00</b>         | 297,278,972.32               |
| 大連港毅都冷鏈有限公司      | <b>11,500,000.00</b>         | -                            |
| 大連港灣東車物流有限公司     | <b>14,000,000.00</b>         | -                            |
|                  | <b>108,650,000.00</b>        | 297,278,972.32               |
| <b>資金拆入的利息支出</b> |                              |                              |
| 大連港集團財務有限公司      | <b>33,162,396.35</b>         | 13,349,158.97                |
| 大連聯合國際船舶代理有限公司   | <b>114,791.67</b>            | -                            |
| 大連裝備融資租賃有限公司     | -                            | 10,802,943.94                |
| 瀋陽凱銘實業有限公司       | -                            | 787,350.00                   |
| 瀋陽銘鑠實業發展有限公司     | -                            | 524,900.00                   |
| 大連港灣東車物流有限公司     | -                            | 445,209.73                   |
|                  | <b>33,277,188.02</b>         | 25,909,562.64                |

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。

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(4) 關聯方資金拆借(續)

資金拆出

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計),本集團無向關聯方資金拆出。

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

|                  | 拆借金額              | 起始日                                  | 到期日                          |
|------------------|-------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| 遼寧集鐵國際物流有限公司     | 4,600,000.00      | 2017年2月10日                           | 2018年02月09日                  |
|                  |                   | <b>截至2018年6月30日止<br/>6個月期間(未經審計)</b> | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |
| <b>資金收回</b>      |                   |                                      |                              |
| 遼寧集鐵國際物流有限公司     |                   | -                                    | 4,600,000.00                 |
| 大連普集倉儲設施有限公司     |                   | -                                    | 16,000,000.00                |
|                  |                   | -                                    | 20,600,000.00                |
| <b>資金拆出的利息收入</b> |                   |                                      |                              |
| 大連長興島港口有限公司      | <b>777,858.87</b> |                                      | -                            |
| 大連萬捷國際物流有限公司     | <b>185,695.77</b> |                                      | -                            |
| 遼寧集鐵國際物流有限公司     | -                 |                                      | 411,491.11                   |
| 大連港毅都冷鏈有限公司      | -                 |                                      | 335,175.71                   |
| 大連普集倉儲設施有限公司     | -                 |                                      | 32,830.19                    |
|                  | <b>963,554.64</b> |                                      | 779,497.01                   |

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)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 十、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (5) 關聯方資產轉讓

###### 購建資產

| 交易內容          |      | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |
|---------------|------|------------------------------|------------------------------|
| 大連港口設計研究院有限公司 | 工程建設 | 7,704,861.89                 | -                            |
| 大連港埠機電有限公司    | 工程建設 | 6,405,980.65                 | 2,645,448.10                 |
| 大連港灣工程有限公司    | 工程建設 | 3,945,695.79                 | 7,037,633.20                 |
| 大連港機械有限公司     | 工程建設 | 3,175,705.57                 | 109,638.00                   |
| 大連港實綠化工程有限公司  | 工程建設 | -                            | 888,491.93                   |
| 大連港新港建築工程有限公司 | 工程建設 | -                            | 304,339.32                   |
|               |      | <b>21,232,243.90</b>         | 10,985,550.55                |

###### 資產轉讓

| 交易內容           |      | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |
|----------------|------|------------------------------|------------------------------|
| 大連港集團          | 出售資產 | 819,249.00                   | -                            |
| 大連港新絲路國際物流有限公司 | 出售資產 | 36,360.45                    | -                            |
| 大連汽車碼頭有限公司     | 出售資產 | 4,153.25                     | -                            |
|                |      | <b>859,762.70</b>            | -                            |

本集團向關聯方購建和轉讓資產的價格，由交易雙方簽訂的協議條款確定。

於本期，本集團將所持金港汽車全部股權轉讓給大連港集團。自2018年6月30日，金港汽車不再納入本集團合併範圍，參見附註六、合併範圍的變動。

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(6) 關鍵管理人員薪酬

|          | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |
|----------|------------------------------|------------------------------|
| 關鍵管理人員薪酬 | 1,344,670.44                 | 1,634,932.46                 |

(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方有關的承諾事項：

租賃

|                     | 2018年6月30日<br>(未經審計) | 2017年12月31日           |
|---------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>租入</b>           |                      |                       |
| 大連港集團               | 13,813,654.43        | 344,903,245.91        |
| 大連海港大廈有限公司          | 1,220,606.46         | -                     |
| 大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司 | 1,112,547.10         | 1,247,346.42          |
| 大連宏譽大廈有限公司          | 653,026.44           | -                     |
| 大連普集倉儲設施有限公司        | -                    | 748,482.11            |
|                     | <b>16,799,834.43</b> | <b>346,899,074.44</b> |
| <b>租出</b>           |                      |                       |
| 大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司     | 4,786,479.92         | -                     |
| 大連港實業有限公司           | -                    | 1,268,637.62          |
| 大連港萬通物流有限公司         | -                    | 506,939.13            |
| 大連北方油品儲運有限公司        | -                    | 211,904.76            |
| 大連港毅都冷鏈有限公司         | -                    | 434,227.84            |
| 大連港灣集裝箱碼頭有限公司       | -                    | 231,421,190.48        |
| 大連中油碼頭管理有限公司        | -                    | 7,080,000.00          |
| 遼寧集鐵國際物流有限公司        | -                    | 591,091.14            |
| 大連集龍物流有限公司          | -                    | 399,708.00            |
| 大連海港城建設開發有限公司       | -                    | 262,762.48            |
|                     | <b>4,786,479.92</b>  | <b>242,176,461.45</b> |
| <b>資產購置</b>         |                      |                       |
| 大連港埠機電有限公司          | -                    | 10,033,979.80         |
| 大連港灣工程有限公司          | 492,087.44           | 11,233,600.90         |
| 大連港日興鍋爐安裝有限公司       | -                    | 1,616,863.70          |
| 大連港機械有限公司           | -                    | 174,300.00            |
|                     | <b>492,087.44</b>    | <b>23,058,744.40</b>  |

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 6. 關聯方應收款項餘額

|                 | 2018年6月30日(未經審計) |              | 2017年12月31日   |      |
|-----------------|------------------|--------------|---------------|------|
|                 | 賬面餘額             | 壞賬準備         | 賬面餘額          | 壞賬準備 |
| 應收賬款            |                  |              |               |      |
| 應收母公司           |                  |              |               |      |
| 大連港集團           | 1,767,787.08     | 58,495.91    | 1,218,285.00  | -    |
| 應收合營、聯營企業       |                  |              |               |      |
| 大連港散貨物流有限公司     | 39,692,373.00    | 277,846.61   | -             | -    |
| 大連港毅都冷鏈有限公司     | 7,295,093.35     | 1,254,847.55 | 3,774,716.19  | -    |
| 大連長興島港口有限公司     | 4,206,772.14     | 830,230.69   | 2,912,201.34  | -    |
| 大連中油碼頭管理有限公司    | 1,650,000.00     | 11,550.00    | 415,000.00    | -    |
| 大連長興島港口投資發展有限公司 | 1,224,500.00     | 8,571.50     | 147,000.00    | -    |
| 大連聯合國際船舶代理有限公司  | 1,176,669.46     | 8,236.69     | 132,283.69    | -    |
| 大連中石油國際儲運有限公司   | 818,536.00       | 5,729.75     | 2,019,570.00  | -    |
| 大連萬捷國際物流有限公司    | 771,036.20       | 5,397.25     | 1,000,922.00  | -    |
| 大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司 | 495,848.00       | 3,470.94     | 3,983.00      | -    |
| 大連北方油品儲運有限公司    | 260,115.45       | 1,820.81     | -             | -    |
| 大連汽車碼頭有限公司      | 231,707.54       | 1,621.95     | 244,676.43    | -    |
| 大連港集團財務有限公司     | 170,600.00       | 1,194.20     | 172,913.60    | -    |
| 大連大港中海集裝箱碼頭有限公司 | 156,680.10       | 1,096.76     | 42,774.33     | -    |
| 大連沈鐵遠港物流有限公司    | 154,532.00       | 1,081.72     | 3,794.00      | -    |
| 大連港新絲路國際物流有限公司  | 42,459.31        | 297.22       | -             | -    |
| 大連港灣液體儲罐碼頭有限公司  | 38,587.30        | 270.11       | 1,006,997.12  | -    |
| 大連集龍物流有限公司      | 24,600.00        | 172.20       | 83,720.00     | -    |
| 大連勝獅國際集裝箱有限公司   | 2,660.00         | 18.62        | 156,223.50    | -    |
| 大連港象嶼糧食物流有限公司   | 7,257.60         | 50.80        | 8,049.60      | -    |
| 大連中聯理貨有限公司      | -                | -            | 3,900.00      | -    |
|                 | 58,420,027.45    | 2,413,505.37 | 12,128,724.80 | -    |

十、關聯方關係及其交易(續)

6. 關聯方應收款項餘額(續)

|                | 2018年6月30日(未經審計)     |                     | 2017年12月31日   |      |
|----------------|----------------------|---------------------|---------------|------|
|                | 賬面餘額                 | 壞賬準備                | 賬面餘額          | 壞賬準備 |
| 應收賬款(續)        |                      |                     |               |      |
| 應收其他關聯方        |                      |                     |               |      |
| 大連港萬通物流有限公司    | 3,594,437.53         | 25,161.06           | 1,363,527.00  | -    |
| 大連創意產業項目發展有限公司 | 3,321,484.68         | 54,416.47           | 1,915,113.36  | -    |
| 大連松源企業集團有限公司   | 661,166.00           | 661,166.00          | -             | -    |
| 大連港灣工程有限公司     | 439,481.94           | 244,559.73          | 439,481.94    | -    |
| 大連保稅區華潤燃氣有限公司  | 305,382.51           | 2,137.68            | -             | -    |
| 大連太平灣陽光置業有限公司  | 269,173.00           | 1,884.21            | 269,173.00    | -    |
| 大連港石化有限公司      | 253,230.00           | 1,772.61            | 193,230.00    | -    |
| 大連太平灣投資發展有限公司  | 250,429.50           | 175,300.65          | 65,600.00     | -    |
| 大連港埠機電有限公司     | 229,532.57           | 85,459.73           | 1,269,508.89  | -    |
| 遼寧恆久發展集團有限公司   | 124,100.00           | 868.70              | -             | -    |
| 大連港機械有限公司      | 78,176.00            | 58,632.00           | 78,176.00     | -    |
| 大連港口設計研究院有限公司  | 76,486.55            | 18,338.07           | 194,759.00    | -    |
| 大連中信海港投資有限公司   | 3,494.50             | 2,446.15            | 3,494.50      | -    |
| 遼港大宗商品交易有限公司   | -                    | -                   | 7,940.00      | -    |
|                | <b>9,606,574.78</b>  | <b>1,332,143.06</b> | 5,800,003.69  | -    |
|                | <b>69,794,389.31</b> | <b>3,804,144.34</b> | 19,147,013.49 | -    |

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 6. 關聯方應收款項餘額(續)

|                  | 2018年6月30日(未經審計) |              | 2017年12月31日    |      |
|------------------|------------------|--------------|----------------|------|
|                  | 賬面餘額             | 壞賬準備         | 賬面餘額           | 壞賬準備 |
| 其他應收款            |                  |              |                |      |
| 應收母公司            |                  |              |                |      |
| 大連港集團            | 2,411,171.60     | 129,057.97   | 2,450,236.07   | -    |
| 應收合營、聯營企業        |                  |              |                |      |
| 大連長興島港口投資發展有限公司  | 66,347,280.97    | 1,513,886.47 | 3,136,780.97   | -    |
| 大連港象嶼糧食物流有限公司    | 49,549,600.00    | 495,496.00   | 49,549,600.00  | -    |
| 大連長興島港口有限公司      | 42,112,141.95    | 5,114,592.35 | 41,490,314.75  | -    |
| 大連萬捷國際物流有限公司     | 9,000,000.00     | 90,000.00    | 9,000,000.00   | -    |
| 大連港毅都冷鏈有限公司      | 4,065,428.13     | 40,654.28    | 1,172,007.65   | -    |
| 大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司  | 2,515,000.00     | 25,150.00    | -              | -    |
| 大連聯合國際船舶代理有限公司   | 1,471,802.00     | 14,718.02    | -              | -    |
| 大連港灣液體儲罐碼頭有限公司   | 1,173,227.06     | 12,432.27    | 1,170,327.06   | -    |
| 大連汽車碼頭有限公司       | 794,888.29       | 40,168.76    | 299,400.59     | -    |
| 大連港散貨物流中心有限公司    | 353,587.86       | 3,535.88     | 228,587.86     | -    |
| 大連中聯理貨有限公司       | 325,002.00       | 3,250.02     | -              | -    |
| 大連北方油品儲運有限公司     | 180,134.35       | 27,020.15    | 180,134.35     | -    |
| 大連港灣東車物流有限公司     | 150,000.00       | 1,500.00     | -              | -    |
| 大連港盛招標代理有限公司     | 91,800.00        | 918.00       | 90,000.00      | -    |
| 大連港集團財務有限公司      | 76,399.37        | 1,883.99     | 76,399.37      | -    |
| 大連港通利船務代理有限公司    | 75,000.00        | 750.00       | -              | -    |
| 大連集龍物流有限公司       | 51,000.00        | 17,650.00    | 1,000.00       | -    |
| 大連港新絲路國際物流有限公司   | 37,451.27        | 374.51       | -              | -    |
| 大連大港中海集裝箱碼頭有限公司  | 16,229.29        | 162.29       | 8,206.86       | -    |
| 中石油大連液化天然氣有限公司   | 9,100.00         | 9,100.00     | 9,100.00       | -    |
| 大連舜德集發供應鏈管理有限公司  | -                | -            | 1,200,000.00   | -    |
| 大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司 | -                | -            | 55,267.33      | -    |
|                  | 178,395,072.54   | 7,413,242.99 | 107,667,126.79 | -    |

## 十、關聯方關係及其交易(續)

## 6. 關聯方應收款項餘額(續)

|                     | 2018年6月30日(未經審計) |               | 2017年12月31日    |      |
|---------------------|------------------|---------------|----------------|------|
|                     | 賬面餘額             | 壞賬準備          | 賬面餘額           | 壞賬準備 |
| 其他應收款(續)            |                  |               |                |      |
| 應收其他關聯方             |                  |               |                |      |
| 大連金港聯合汽車國際貿易有限公司(註) | 140,000,000.00   | 1,400,000.00  | -              | -    |
| 大連港灣工程有限公司          | 3,386,881.14     | 1,047,006.54  | 5,805,519.64   | -    |
| 大連港實業有限公司           | 1,964,308.86     | 19,643.09     | 1,309,539.24   | -    |
| 大連港埠機電有限公司          | 1,941,815.18     | 386,106.38    | 3,577,012.21   | -    |
| 大連太平洋灣陽光置業有限公司      | 1,919,798.46     | 19,197.98     | 1,919,798.46   | -    |
| 大連黃海港務有限公司          | 1,458,536.64     | 330,405.37    | -              | -    |
| 大連港機械有限公司           | 1,262,061.32     | 109,999.71    | 865,510.00     | -    |
| 大連港石化有限公司           | 681,609.14       | 81,880.26     | 352,683.36     | -    |
| 大連港北岸投資開發有限公司       | 625,361.00       | 20,653.61     | 60,000.00      | -    |
| 旅順新港港務公司            | 573,869.61       | 573,869.61    | -              | -    |
| 錦州遼西大連港置業有限公司       | 360,500.00       | 126,175.00    | 360,500.00     | -    |
| 大連中石化海港石油銷售有限公司     | 356,000.00       | 11,960.00     | 209,483.55     | -    |
| 大連萬峰置業有限公司          | 226,103.57       | 2,261.04      | -              | -    |
| 遼寧恆久發展集團有限公司        | 157,500.00       | 1,575.00      | -              | -    |
| 大連港口設計研究院有限公司       | 114,394.75       | 18,255.67     | 85,548.00      | -    |
| 大連太平洋灣投資發展有限公司      | 70,138.45        | 18,681.04     | 70,137.95      | -    |
| 大連港泰保險經紀有限公司        | 20,000.00        | 200.00        | 20,000.00      | -    |
| 大連太平洋灣港口有限公司        | 17,382.00        | 3,748.10      | 10,640,190.53  | -    |
| 長海縣廣鹿碼頭建設管理有限公司     | 13,000.00        | 1,950.00      | 13,000.00      | -    |
| 遼港大宗商品交易有限公司        | 10,000.00        | 100.00        | -              | -    |
| 大連港新港建築工程有限公司       | 9,300.00         | 1,395.00      | 9,300.00       | -    |
| 美國三協控股有限公司          | 9,200.00         | 92.00         | -              | -    |
| 大連港保安服務有限公司         | 3,400.00         | 34.00         | 2,000.00       | -    |
| 大連國際郵輪城開發有限公司       | 2,812.67         | 28.13         | 2,812.67       | -    |
| 大連保稅區華潤燃氣有限公司       | 2,080.00         | 1,664.00      | -              | -    |
| 大連和港國際貿易有限公司        | 1,839.41         | 18.39         | -              | -    |
| 大連港北岸汽車碼頭有限公司       | -                | -             | 1,120,770.00   | -    |
|                     | 155,187,892.20   | 4,176,899.92  | 26,423,805.61  | -    |
|                     | 335,994,136.34   | 11,719,200.88 | 136,541,168.47 | -    |

註： 本期本集團將所持金港汽車全部股權轉讓給大連港集團。自2018年6月30日，金港汽車不再納入本集團合併範圍，參見附註六、合併範圍的變動。本集團之子公司亞太港口(大連)有限公司於2017年7月18日通過大連港集團財務有限公司向金港汽車發放委託貸款人民幣0.7億元，年利率5.66%，到期日2019年7月18日。本集團之子公司大連港集裝箱發展有限公司分別於2017年1月20日、2017年3月10日、2017年7月28日通過大連港集團財務有限公司向金港汽車發放委託貸款人民幣0.2億元、0.3億元、0.2億元，年利率分別為5.66%、5.66%、5.65%，到期日分別為2019年1月29日、2019年1月29日、2019年7月28日。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 十、關聯方關係及其交易(續)

#### 6. 關聯方應收款項餘額(續)

|                  | 2018年6月30日(未經審計)     |          | 2017年12月31日         |          |
|------------------|----------------------|----------|---------------------|----------|
|                  | 賬面餘額                 | 壞賬準備     | 賬面餘額                | 壞賬準備     |
| 預付款項             |                      |          |                     |          |
| 預付合營、聯營企業        |                      |          |                     |          |
| 大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司  | 904,567.45           | -        | 1,117,254.05        | -        |
| 大連港毅都冷鏈有限公司      | 59,715.69            | -        | -                   | -        |
| 大連萬捷國際物流有限公司     | -                    | -        | 12,170.00           | -        |
|                  | <b>964,283.14</b>    | <b>-</b> | <b>1,129,424.05</b> | <b>-</b> |
| 預付其他關聯方          |                      |          |                     |          |
| 大連毅都集團有限公司       | 32,750,679.76        | -        | -                   | -        |
| 大連中石化海港石油銷售有限公司  | 1,855,557.19         | -        | 1,339,053.81        | -        |
| 遼港大宗商品交易有限公司     | 142,800.00           | -        | -                   | -        |
| 大連港機械有限公司        | 107,692.31           | -        | 107,692.31          | -        |
|                  | <b>34,856,729.26</b> | <b>-</b> | <b>1,446,746.12</b> | <b>-</b> |
|                  | <b>35,821,012.40</b> | <b>-</b> | <b>2,576,170.17</b> | <b>-</b> |
| 應收利息             |                      |          |                     |          |
| 應收合營、聯營企業        |                      |          |                     |          |
| 大連港集團財務有限公司      | 5,367,816.05         | -        | 5,533,010.96        | -        |
| 大連長興島港口有限公司      | 1,358,063.98         | -        | 533,533.55          | -        |
| 大連萬捷國際物流有限公司     | -                    | -        | 3,262.50            | -        |
|                  | <b>6,725,880.03</b>  | <b>-</b> | <b>6,069,807.01</b> | <b>-</b> |
| 應收其他關聯方          |                      |          |                     |          |
| 大連金港聯合汽車國際貿易有限公司 | 110,055.56           | -        | -                   | -        |
|                  | <b>6,835,935.59</b>  | <b>-</b> | <b>6,069,807.01</b> | <b>-</b> |

十、關聯方關係及其交易(續)

7. 關聯方應付款項餘額

|                     | 2018年6月30日<br>(未經審計) | 2017年12月31日   |
|---------------------|----------------------|---------------|
| 應付賬款                |                      |               |
| 應付合營、聯營企業           |                      |               |
| 哈歐國際物流股份有限公司        | 40,801,767.94        | 40,324,886.38 |
| 大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司     | 1,043,045.00         | 1,024,009.30  |
| 大連集龍物流有限公司          | 53,686.00            | 254,613.00    |
| 大連勝獅國際集裝箱有限公司       | 20,129.26            | 93,824.63     |
| 大連聯合國際船舶代理有限公司      | 1,220.00             | 1,220.00      |
| 大連萬捷國際物流有限公司        | 1,000.00             | 111,955.60    |
| 大連沈鐵遠港物流有限公司        | 23.20                | -             |
| 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     |
|                     | <b>41,920,871.40</b> | 41,895,194.13 |
| 應付其他關聯公司            |                      |               |
| 大連港機械有限公司           | 4,325,760.00         | 432,642.12    |
| 大連中石化海港石油銷售有限公司     | 1,082,355.88         | 34,148.03     |
| 大連港實業有限公司           | 639,000.00           | 219,786.00    |
| 大連港實綠化工程有限公司        | 434,500.00           | -             |
| 大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司 | 283,571.61           | -             |
| 大連宏譽大廈有限公司          | 238,649.88           | -             |
| 遼港大宗商品交易有限公司        | 142,800.00           | -             |
| 大連港埠機電有限公司          | 136,000.00           | 8,418,160.85  |
| 遼寧恆久發展集團有限公司        | 20,850.00            | -             |
| 大連通達貨運有限公司          | 10,650.00            | -             |
| 歐陸(天津)國際貨運代理有限公司    | 3,812.00             | -             |
| 大連港萬通物流有限公司         | 1,236.00             | -             |
| 大連港灣工程有限公司          | -                    | 754,938.09    |
| 大連港口設計研究院有限公司       | -                    | 260,000.00    |
| 大連太平洋灣建設工程有限公司      | -                    | 147,920.00    |
| 錦州港股份有限公司           | -                    | 6,800.00      |
|                     | <b>7,319,185.37</b>  | 10,274,395.09 |
|                     | <b>49,240,056.77</b> | 52,169,589.22 |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 十、關聯方關係及其交易(續)

#### 7. 關聯方應付款項餘額(續)

|                     | 2018年6月30日<br>(未經審計) | 2017年12月31日   |
|---------------------|----------------------|---------------|
| <b>其他應付款</b>        |                      |               |
| <b>應付母公司</b>        |                      |               |
| 大連港集團               | <b>7,575,040.20</b>  | 1,157,793.67  |
| <b>應付合營、聯營企業</b>    |                      |               |
| 大連聯合國際船舶代理有限公司      | <b>600,500.00</b>    | 600,500.00    |
| 大連中聯理貨有限公司          | <b>206,000.00</b>    | 6,000.00      |
| 大連長興島港口有限公司         | <b>69,784.49</b>     | -             |
| 大連萬鵬港口工程檢測有限公司      | <b>40,000.00</b>     | -             |
| 大連勝獅國際集裝箱有限公司       | <b>38,584.00</b>     | 37,860.00     |
| 大連大港中海集裝箱碼頭有限公司     | <b>20,000.00</b>     | 20,000.00     |
| 大連集龍物流有限公司          | <b>30,387.00</b>     | 15,000.00     |
| 大連萬捷國際物流有限公司        | <b>2,073.00</b>      | -             |
| 大連港毅都冷鏈有限公司         | -                    | 328,900.00    |
| 大連港散貨物流中心有限公司       | -                    | 9,205.12      |
|                     | <b>1,007,328.49</b>  | 1,017,465.12  |
| <b>應付其他關聯方</b>      |                      |               |
| 大連港灣工程有限公司          | <b>45,240,607.74</b> | 42,391,858.95 |
| 大連港埠機電有限公司          | <b>14,137,998.98</b> | 13,157,558.53 |
| 大連港日興鍋爐安裝有限公司       | <b>5,671,514.54</b>  | 6,647,323.54  |
| 大連港新港建築工程有限公司       | <b>2,511,791.00</b>  | 1,812,007.35  |
| 大連港機械有限公司           | <b>2,041,085.83</b>  | 1,626,970.09  |
| 大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司 | <b>1,741,860.95</b>  | -             |
| 大連港宏譽大廈有限公司         | <b>1,452,655.02</b>  | -             |
| 旅順新港港務公司            | <b>1,439,999.01</b>  | -             |
| 大連中石化海港石油銷售有限公司     | <b>1,117,967.35</b>  | 1,313,637.42  |
| 大連保稅區華潤燃氣有限公司       | <b>1,039,609.80</b>  | -             |
| 大連萬鵬基礎工程有限公司        | <b>696,116.43</b>    | 696,116.43    |
| 遼寧恆久發展集團有限公司        | <b>450,000.00</b>    | -             |

十、關聯方關係及其交易(續)

7. 關聯方應付款項餘額(續)

|                   | 2018年6月30日<br>(未經審計)  | 2017年12月31日    |
|-------------------|-----------------------|----------------|
| <b>其他應付款(續)</b>   |                       |                |
| <b>應付其他關聯方(續)</b> |                       |                |
| 大連港毅都冷鏈有限公司       | 428,900.00            | —              |
| 大連黃海港務有限公司        | 300,000.00            | —              |
| 大連港實綠化工程有限公司      | 179,499.42            | 486,956.02     |
| 大連港口設計研究院有限公司     | 137,018.00            | 359,365.00     |
| 大連港萬通物流有限公司       | 70,480.00             | 60,000.00      |
| 大連港實業有限公司         | 65,508.04             | 1,003,100.00   |
| 大連和港國際貿易有限公司      | 32,496.00             | —              |
| 大連萬通榮海船務有限公司      | 30,000.00             | 30,000.00      |
| 大連通達貨運有限公司        | 14,000.00             | —              |
| 瀋陽凱銘實業有限公司        | —                     | 28,000,000.00  |
| 瀋陽銘鑠實業發展有限公司      | —                     | 20,000,000.00  |
|                   | <b>78,799,108.11</b>  | 117,584,893.33 |
|                   | <b>87,381,476.80</b>  | 119,760,152.12 |
| <b>應付利息</b>       |                       |                |
| <b>應付合營、聯營企業</b>  |                       |                |
| 大連港集團財務有限公司       | 902,499.99            | 1,505,053.46   |
| 大連港毅都冷鏈有限公司       | 257,979.17            | 295,437.50     |
| 大連港灣東車物流有限公司      | —                     | 27,056.94      |
|                   | <b>1,160,479.16</b>   | 1,827,547.90   |
| <b>短期借款</b>       |                       |                |
| <b>應付合營、聯營企業</b>  |                       |                |
| 大連港集團財務有限公司       | 30,000,000.00         | 113,150,000.00 |
| 大連港毅都冷鏈有限公司       | 213,500,000.00        | 225,000,000.00 |
|                   | <b>243,500,000.00</b> | 338,150,000.00 |
| <b>長期借款</b>       |                       |                |
| <b>應付合營、聯營企業</b>  |                       |                |
| 大連港集團財務有限公司       | 784,000,000.00        | 784,000,000.00 |
| 大連聯合國際船舶代理有限公司    | 15,000,000.00         | —              |
|                   | <b>799,000,000.00</b> | 784,000,000.00 |

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 7. 關聯方應付款項餘額(續)

|                  | 2018年6月30日<br>(未經審計) | 2017年12月31日   |
|------------------|----------------------|---------------|
| 一年內到期的長期借款       |                      |               |
| <b>應付合營、聯營企業</b> |                      |               |
| 大連港灣東車物流有限公司     | -                    | 14,000,000.00 |
| <b>應付其他關聯方</b>   |                      |               |
| 榮海豐集裝箱有限公司       | 56,122,038.39        | 54,493,042.89 |
| 大連裝備融資租賃有限公司     | 331,986.01           | 2,283,861.03  |
|                  | <b>56,454,024.40</b> | 56,776,903.92 |
|                  | <b>56,454,024.40</b> | 70,776,903.92 |
| <b>合同負債</b>      |                      |               |
| <b>母公司</b>       |                      |               |
| 大連港集團            | -                    | 17,687.69     |
| <b>合營、聯營企業</b>   |                      |               |
| 大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司  | 98,450.76            | -             |
| 大連聯合國際船舶代理有限公司   | 7,739.10             | 2,940.00      |
| 大連勝獅國際集裝箱有限公司    | 4,155.00             | -             |
| 大連港毅都冷鏈有限公司      | 2,107.66             | 2,107.66      |
| 中石油大連液化天然氣有限公司   | -                    | 325,997.17    |
| 大連集龍物流有限公司       | -                    | 218,466.99    |
| 大連萬鵬港口工程檢測有限公司   | -                    | 5,815.36      |
| 哈歐國際物流股份有限公司     | -                    | 200.00        |
|                  | <b>112,452.52</b>    | 555,527.18    |
| <b>其他關聯方</b>     |                      |               |
| 大連通達貨運有限公司       | 13,978.00            | -             |
| 大連中石化海港石油銷售有限公司  | 6,494.00             | 6,367.52      |
| 大連金港聯合汽車國際貿易有限公司 | 4,000.00             | -             |
| 大連港灣工程有限公司       | -                    | 89,705.23     |
| 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     |
| 大連港口興鍋爐安裝有限公司    | -                    | 16,254.99     |
| 大連港新港建築工程有限公司    | -                    | 4,245.04      |
| 大連港萬通物流有限公司      | -                    | 1,869.50      |
|                  | <b>24,472.00</b>     | 158,186.51    |
|                  | <b>136,924.52</b>    | 731,401.38    |

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 7. 關聯方應付款項餘額(續)

除短期借款、長期借款、一年內到期的長期借款以及包含在其他應收款中的應收關聯公司委託貸款外，應付和應收關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

### 8. 存放關聯方的貨幣資金

|             | 2018年6月30日<br>(未經審計)    | 2017年12月31日      |
|-------------|-------------------------|------------------|
| 大連港集團財務有限公司 | <b>1,812,599,001.31</b> | 2,524,252,940.72 |

截至2018年6月30日止期間，上述存款年利率為0.35%–4.13%(2017年度：0.35%–4.13%)。

## 十一、承諾及或有事項

### 1. 重要承諾事項

|         | 2018年6月30日<br>(未經審計) | 2017年12月31日    |
|---------|----------------------|----------------|
| 已簽約但未撥備 |                      |                |
| 資本承諾    | <b>49,934,950.39</b> | 74,408,037.70  |
| 投資承諾    | <b>48,400,000.00</b> | 48,400,000.00  |
|         | <b>98,334,950.39</b> | 122,808,037.70 |

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

## 十一、承諾及或有事項(續)

### 2. 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，融資人民幣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%及其他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2018年6月30日，北方油品儲運有限公司已償還融資租賃本金人民幣4,000萬元。

- (2) 國家開發基金有限公司(「國開基金」)以人民幣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，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，擔保金額不高於人民幣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。截至2018年6月30日大連港毅都已向國開基金支付其投資收益人民幣84萬元。

## 十二、資產負債表日後事項

2018年6月25日，本集團向中國銀行間市場交易商協會申請註冊金額不超過人民幣25億元的中期票據獲得批准，註冊額度自《接受註冊通知書》發出之日起2年內有效，本集團在註冊有效期內可發行中期票據。2018年8月1日，本集團成功發行2018年度第一期中期票據人民幣2,500,000,000.00元，期限5年，票面利率為4.89%，2018年8月3日為起息日，每年付息，到期一次還本。

2018年7月25日，根據2017年年度股東大會審議通過的利潤分配方案，本公司以實施前的公司總股數12,894,535,999股為基數，每股派發現金紅利人民幣0.023元(含稅)，共計派發現金紅利人民幣296,574,327.98元。

## 十三、其他重要事項

### 1. 分部報告

#### 經營分部

出於管理目的，本集團根據產品和服務劃分成業務單元，本集團有如下七個報告分部：

- |     |                          |   |
|-----|--------------------------|---|
| (1) | 油品、液體化工品碼頭及相關<br>物流、貿易業務 | 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；               |
| (2) | 集裝箱碼頭及相關物流、貿易<br>業務      | 集裝箱裝卸、儲存及中轉、碼頭租賃、多項集裝箱物流業務、港口<br>貿易業務及物業出售； |
| (3) | 散雜貨碼頭及相關物流業務             | 裝卸礦石、雜貨及相關物流服務，鋼材貿易業務；                      |
| (4) | 散糧碼頭及相關物流、貿易業務           | 裝卸糧食及相關物流服務、原糧貿易業務；                         |
| (5) | 客運滾裝碼頭及相關物流業務            | 客運及雜貨滾裝及提供相關物流服務；                           |
| (6) | 港口增值及港口支持業務              | 理貨、拖輪、運輸服務、供電、信息科技服務及建設服務；                  |
| (7) | 汽車碼頭及相關物流、貿易業務           | 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決策目的，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。

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。

本集團於本期將原雜貨碼頭及相關物流、貿易業務分部與礦石碼頭及相關物流業務分部合併為散雜貨碼頭及相關物流業務分部。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 十三、其他重要事項(續)

#### 1. 分部報告(續)

##### 經營分部(續)

截至2018年6月30日止6個月期間及2018年6月30日分部信息列示如下(未經審計):

|                   | 油品、液體化                 |                         | 散糧碼頭及<br>相關物流、<br>貿易業務 | 客運滾裝<br>碼頭及相關<br>物流業務 | 汽車碼頭及<br>相關物流、<br>貿易業務 | 其他        | 分部間抵銷   | 合計        |             |            |
|-------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------|---------|-----------|-------------|------------|
|                   | 工品碼頭及<br>相關物流、<br>貿易業務 | 集裝箱碼頭及<br>相關物流、<br>貿易業務 |                        |                       |                        |           |         |           |             |            |
|                   | 人民幣千元                  | 人民幣千元                   | 人民幣千元                  | 人民幣千元                 | 人民幣千元                  | 人民幣千元     | 人民幣千元   | 人民幣千元     |             |            |
| 對外交易收入            | 579,803                | 1,706,217               | 436,342                | 172,811               | 75,589                 | 407,405   | 231,701 | 41,320    | -           | 3,651,188  |
| 分部間交易收入           | 36,104                 | 353,035                 | 2,810                  | 1,990                 | 1,449                  | 57,330    | -       | 46,214    | (498,932)   | -          |
| 營業成本              | 411,884                | 1,379,845               | 335,059                | 175,018               | 53,970                 | 267,007   | 225,040 | 35,739    | -           | 2,883,562  |
| 對聯營和合營企業的投資收益     | 46,408                 | 8,437                   | (3,919)                | (1,475)               | (3,767)                | 32,047    | 8,395   | -         | -           | 86,126     |
| 信用減值損失            | 876                    | 5,500                   | 6,805                  | 46                    | 471                    | (2,265)   | 151     | 639       | -           | 12,223     |
| 折舊費和攤銷費           | 109,693                | 217,598                 | 91,881                 | 29,744                | 15,961                 | 29,900    | 601     | 13,660    | -           | 509,038    |
| 利潤/(虧損)總額         | 189,543                | 154,170                 | 49,127                 | (19,923)              | 1,333                  | 112,132   | 7,941   | (156,669) | -           | 337,654    |
| 所得稅費用             | 34,167                 | 55,806                  | 12,481                 | (3,833)               | 1,129                  | 17,098    | 75      | (27,692)  | -           | 89,231     |
| 淨利潤/(虧損)          | 155,376                | 98,364                  | 36,646                 | (16,090)              | 204                    | 95,034    | 7,866   | (128,977) | -           | 248,423    |
| 資產總額              | 7,196,670              | 11,476,451              | 4,089,636              | 1,333,537             | 1,312,170              | 2,864,929 | 912,428 | 7,580,145 | (1,894,469) | 34,871,497 |
| 負債總額              | 1,229,005              | 4,929,152               | 102,228                | 131,309               | 113,685                | 133,097   | 12,254  | 9,511,417 | (1,894,469) | 14,267,678 |
| 折舊費和攤銷費以外的其他非現金費用 | -                      | 2,805                   | -                      | -                     | -                      | 221       | -       | 15,418    | -           | 18,444     |
| 對聯營企業和合營企業的長期股權投資 | 1,589,344              | 790,509                 | 145,013                | 38,368                | 342,265                | 980,576   | 335,822 | -         | -           | 4,221,897  |
| 非流動資產增加額          | 7,641                  | 10,585                  | 9,809                  | 11,134                | 4,185                  | 8,800     | 4,914   | 207,232   | -           | 264,300    |

十三、其他重要事項(續)

1. 分部報告(續)

經營分部(續)

截至2017年6月30日止6個月期間及2017年6月30日分部信息列示如下(未經審計):

|                   | 油品、液體化                 |                         | 散糧碼頭及<br>相關物流、<br>貿易業務 | 客運滾裝<br>碼頭及相關<br>物流業務 | 港口增值及<br>港口支持業務 | 汽車碼頭及<br>相關物流、<br>貿易業務 | 其他        | 分部間抵銷     | 合計        |            |
|-------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
|                   | 工品碼頭及<br>相關物流、<br>貿易業務 | 集裝箱碼頭及<br>相關物流、<br>貿易業務 |                        |                       |                 |                        |           |           |           |            |
|                   | 人民幣千元                  | 人民幣千元                   |                        |                       |                 |                        |           |           |           |            |
| 對外交易收入            | 1,629,561              | 892,732                 | 326,563                | 226,577               | 71,805          | 430,711                | 696,382   | 43,672    | -         | 4,318,003  |
| 分部間交易收入           | 616                    | 1,565                   | 185                    | -                     | 338             | 56,469                 | -         | 17,166    | (76,339)  | -          |
| 營業成本              | 1,371,646              | 726,499                 | 317,247                | 201,768               | 53,854          | 286,456                | 681,785   | 36,924    | -         | 3,676,179  |
| 對聯營和合營企業的投資收益     | 54,707                 | 21,967                  | 38,807                 | -                     | 2,827           | 31,654                 | 7,317     | 1         | -         | 157,280    |
| 資產減值損失            | -                      | -                       | (10)                   | -                     | -               | -                      | -         | -         | -         | (10)       |
| 折舊費和攤銷費           | 110,445                | 97,826                  | 93,971                 | 33,151                | 16,346          | 35,450                 | (145)     | 13,600    | -         | 400,644    |
| 利潤/(虧損)總額         | 283,497                | 157,461                 | 10,161                 | 9,663                 | 6,209           | 107,217                | 14,895    | (264,247) | -         | 324,856    |
| 所得稅費用             | 56,556                 | 33,238                  | (6,175)                | 2,374                 | 737             | 10,546                 | 1,752     | (49,975)  | -         | 49,053     |
| 淨利潤/(虧損)          | 226,941                | 124,223                 | 16,336                 | 7,289                 | 5,472           | 96,671                 | 13,143    | (214,271) | -         | 275,804    |
| 資產總額              | 7,385,556              | 7,403,484               | 4,293,805              | 1,344,016             | 1,322,937       | 2,887,340              | 2,035,982 | 7,272,720 | (959,547) | 32,986,293 |
| 負債總額              | 1,714,405              | 1,950,964               | 134,788                | 36,439                | 66,983          | 199,298                | 1,145,735 | 9,508,966 | (959,547) | 13,798,031 |
| 折舊費和攤銷費以外的其他非現金費用 | -                      | 6,098                   | 11                     | -                     | 8               | 236                    | -         | 20,575    | -         | 26,928     |
| 對聯營企業和合營企業的長期股權投資 | 1,523,097              | 1,611,961               | 167,380                | -                     | 338,164         | 1,060,332              | 334,180   | -         | -         | 5,035,114  |
| 非流動資產增加額          | 26,300                 | 55,919                  | 3,954                  | 8,381                 | 4,246           | 4,071                  | 15,736    | 98,200    | -         | 216,807    |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 十三、其他重要事項(續)

#### 1. 分部報告(續)

##### 其他信息

##### 產品和勞務信息

營業收入分勞務類型列示，見附註五、39。

##### 地理信息

本集團所有業務和客戶均在中國境內，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。

##### 主要客戶信息

截至2018年6月30日止6個月期間，無單一客戶產生的收入達到或超過本集團收入的10%(2017年：無)。

#### 2. 租賃

##### 作為出租人

經營租出固定資產，參見附註五、13。

##### 作為承租人

本集團通過融資租賃租入固定資產，未來應支付租金匯總如下：

|           | 2018年6月30日<br>(未經審計) | 2017年12月31日   |
|-----------|----------------------|---------------|
| 1年以內(含1年) | <b>57,330,034.02</b> | 58,620,930.22 |

於2018年6月30日，未確認的融資費用餘額為人民幣876,009.62元(2017年12月31日：人民幣1,844,026.30元)。

重大經營租賃：根據與出租人簽訂的租賃合同，不可撤銷租賃的最低租賃付款額如下：

|            | 2018年6月30日<br>(未經審計)  | 2017年12月31日    |
|------------|-----------------------|----------------|
| 1年以內(含1年)  | <b>180,837,022.11</b> | 83,190,426.83  |
| 1年至2年(含2年) | <b>12,173,393.72</b>  | 14,521,744.29  |
| 2年至3年(含3年) | <b>10,910,949.98</b>  | 38,428,457.96  |
| 3年以上       | <b>21,295,203.44</b>  | 227,293,273.45 |
|            | <b>225,216,569.25</b> | 363,433,902.53 |

十三、其他重要事項(續)

3. 董事利益及權益

(1) 董事及執行總裁薪酬

截至2018年6月30日止6個月期間每位董事、監事及執行總裁的薪酬如下(未經審計):

| 職務           | 姓名  | 作為董事提供服務的薪酬 |             |    |            | 就管理本公司或<br>子公司而提供的<br>其他服務的薪酬 | 合計         |
|--------------|-----|-------------|-------------|----|------------|-------------------------------|------------|
|              |     | 工資及補貼       | 養老金<br>計劃供款 | 獎金 | 其他<br>津貼福利 |                               |            |
| 董事長/執行董事     | 張乙明 | -           | -           | -  | -          | -                             | -          |
| 總經理/執行董事     | 魏明暉 | -           | -           | -  | -          | 189,211.38                    | 189,211.38 |
| 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 | 100,000.00  | -           | -  | -          | -                             | 100,000.00 |
| 獨立非執行董事      | 孫喜運 | 100,000.00  | -           | -  | -          | -                             | 100,000.00 |
| 獨立非執行董事      | 羅文達 | 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 | 50,000.00   | -           | -  | -          | -                             | 50,000.00  |
| 職工代表監事       | 焦迎光 | 199,441.38  | -           | -  | -          | -                             | 199,441.38 |
| 職工代表監事       | 蘆永奎 | 201,343.38  | -           | -  | -          | -                             | 201,343.38 |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 十三、其他重要事項(續)

#### 3. 董事利益及權益(續)

##### (1) 董事及執行總裁薪酬(續)

截至2017年6月30日止6個月期間每位董事、監事及執行總裁的薪酬如下(未經審計):

| 職務           | 姓名  | 工資及補貼      | 作為董事提供服務的薪酬 |    |            | 就管理本公司或<br>子公司而提供的<br>其他服務的薪酬 | 合計         |
|--------------|-----|------------|-------------|----|------------|-------------------------------|------------|
|              |     |            | 養老金<br>計劃供款 | 獎金 | 其他<br>津貼福利 |                               |            |
| 董事長/執行董事     | 張乙明 | -          | -           | -  | -          | -                             | -          |
| 總經理/執行董事     | 魏明輝 | -          | -           | -  | -          | 212,099.98                    | 212,099.98 |
| 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 | 100,000.00 | -           | -  | -          | -                             | 100,000.00 |
| 獨立非執行董事      | 孫喜運 | 100,000.00 | -           | -  | -          | -                             | 100,000.00 |
| 獨立非執行董事      | 羅文達 | -          | -           | -  | -          | -                             | -          |
| 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 | 50,000.00  | -           | -  | -          | -                             | 50,000.00  |
| 職工代表監事       | 焦迎光 | 207,219.98 | -           | -  | -          | -                             | 207,219.98 |
| 職工代表監事       | 蘆永奎 | -          | -           | -  | -          | -                             | -          |
| 職工代表監事       | 趙蓉  | 178,986.24 | -           | -  | -          | -                             | 178,986.24 |

十三、其他重要事項(續)

3. 董事利益及權益(續)

(2) 就獲得董事服務而向第三方支付的对價

截至2018年6月30日止6個月期間，本公司無就獲得的董事服務而向第三方支付的对價。

(3) 向董事、受董事控制的法人及董事的關聯人士提供的貸款、准貸款和其他交易

本期間，本公司沒有向任何董事、受董事控制的法人及董事的關聯人士提供貸款、准貸款和其他交易。

(4) 董事在交易、安排或合同中的重大權益

本期間，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。

(5) 薪酬最高的前五位

截至2018年6月30日止6個月期間本集團薪酬最高的前五位中包括0位董事(截至2017年6月30日止6個月期間：0位董事)，其薪酬已反映在上表中；其他5位(截至2017年6月30日止6個月期間：5位)的薪酬合計金額列式如下：

|                          | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計)   | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間<br>(未經審計)   |
|--------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 工資及補貼                    | 2,923,954.90                       | 3,466,017.41                       |
| 社會保險                     | 213,989.52                         | 201,103.92                         |
|                          | <b>3,137,944.42</b>                | 3,667,121.33                       |
| 薪酬範圍                     | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計)<br>人數 | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計)<br>人數 |
| 人民幣0元-1,000,000元         | 5                                  | 5                                  |
| 人民幣1,000,000元-1,500,000元 | -                                  | -                                  |
| 人民幣1,500,000元-2,000,000元 | -                                  | -                                  |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 十四、公司財務報表主要項目註釋

#### 1. 應收票據及應收賬款

|        | 2018年6月30日<br>(未經審計)  | 2017年12月31日    |
|--------|-----------------------|----------------|
| 應收票據   | <b>163,060,082.64</b> | 152,035,939.05 |
| 應收賬款   | <b>419,091,688.58</b> | 328,485,233.13 |
|        | <b>582,151,771.22</b> | 480,521,172.18 |
| 減：壞賬準備 | <b>12,181,788.37</b>  | —              |
|        | <b>569,969,982.85</b> | 480,521,172.18 |

#### 應收票據

|        | 2018年6月30日<br>(未經審計)  | 2017年12月31日    |
|--------|-----------------------|----------------|
| 銀行承兌匯票 | <b>163,060,082.64</b> | 152,035,939.05 |

已背書或貼現但在資產負債表日尚未到期的應收票據如下：

|        | 2018年6月30日           |       | 2017年12月31日   |       |
|--------|----------------------|-------|---------------|-------|
|        | 終止確認                 | 未終止確認 | 終止確認          | 未終止確認 |
| 銀行承兌匯票 | <b>29,259,454.60</b> | —     | 37,316,289.51 | —     |

於2018年6月30日，本公司無已質押的應收票據(2017年12月31日：無)。

於2018年6月30日，本公司無已貼現或因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據(2017年12月31日：無)。

十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收票據及應收賬款(續)

應收賬款

應收賬款信用期通常為3個月。應收賬款並不計息。

應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

|            | 2018年6月30日<br>(未經審計)  | 2017年12月31日    |
|------------|-----------------------|----------------|
| 1年以內       | 351,787,049.99        | 263,092,696.66 |
| 1年至2年      | 11,246,880.33         | 6,269,920.37   |
| 2年至3年      | 1,210,260.16          | 475,118.00     |
| 3年以上       | 54,847,498.10         | 58,647,498.10  |
|            | <b>419,091,688.58</b> | 328,485,233.13 |
| 減：應收賬款壞賬準備 | <b>12,181,788.37</b>  | -              |
|            | <b>406,909,900.21</b> | 328,485,233.13 |

應收票據及應收賬款壞賬準備的變動如下：

|                         | 期／年初餘額       | 本期／年計提       | 本期／年轉回 | 本期／年轉銷 | 本期／年核銷 | 期／年末餘額        |
|-------------------------|--------------|--------------|--------|--------|--------|---------------|
| 2018年6月30日(註)<br>(未經審計) | 8,143,445.57 | 4,038,342.80 | -      | -      | -      | 12,181,788.37 |
| 2017年12月31日             | -            | -            | -      | -      | -      | -             |

註：本公司自2018年1月1日執行新金融工具準則，在首次執行日，本公司原金融資產減值準備2017年12月31日金額按照新金融工具準則的規定進行重新計量，參見附註三、30會計政策變更。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 1. 應收票據及應收賬款(續)

|                 | 2018年6月30日(未經審計)      |               |                      |         |
|-----------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------|
|                 | 賬面餘額                  |               | 壞賬準備                 |         |
|                 | 金額                    | 比例(%)         | 金額                   | 計提比例(%) |
| 單項計提壞賬準備        | 53,854,764.10         | 12.85         | 5,095,142.83         | 9.46    |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備 | 365,236,924.48        | 87.15         | 7,086,645.54         | 1.94    |
|                 | <b>419,091,688.58</b> | <b>100.00</b> | <b>12,181,788.37</b> |         |

本公司採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

|      | 2018年6月30日(未經審計)      |         |                     |
|------|-----------------------|---------|---------------------|
|      | 估計發生違約的<br>賬面餘額       | 預期信用損失率 | 整個存續期<br>預期信用損失     |
| 1年以內 | 351,787,049.99        | 0.7%    | 2,462,509.35        |
| 1至2年 | 11,246,880.33         | 25%     | 2,811,720.08        |
| 2至3年 | 1,210,260.16          | 70%     | 847,182.11          |
| 3至4年 | 110,000.00            | 75%     | 82,500.00           |
| 4至5年 | -                     | 90%     | -                   |
| 5年以上 | 882,734.00            | 100%    | 882,734.00          |
|      | <b>365,236,924.48</b> |         | <b>7,086,645.54</b> |

於2017年12月31日，本公司未針對應收賬款計提壞賬準備。

十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款

|            | 2018年6月30日<br>(未經審計)    | 2017年12月31日      |
|------------|-------------------------|------------------|
| 應收利息       | <b>36,174,719.53</b>    | 32,347,608.79    |
| 應收股利       | <b>1,035,915,905.55</b> | 1,029,532,111.51 |
| 其他應收款      | <b>619,455,678.75</b>   | 613,657,573.68   |
| 委託貸款       | <b>450,000,000.00</b>   | 450,000,000.00   |
| 應收委託管理服務收入 | <b>10,630,002.00</b>    | 80,656,608.41    |
| 資產轉讓款      | <b>49,549,600.00</b>    | 49,549,600.00    |
| 其他         | <b>109,276,076.75</b>   | 33,451,365.27    |
|            | <b>1,691,546,303.83</b> | 1,675,537,293.98 |
| 減：壞賬準備     | <b>16,266,306.70</b>    | 16,098.47        |
|            | <b>1,675,279,997.13</b> | 1,675,521,195.51 |

本公司管理層認為，於資產負債表日之應收利息和應收股利無需計提減值準備。

其他應收賬款的賬齡分析如下：

|              | 2018年6月30日<br>(未經審計)  | 2017年12月31日    |
|--------------|-----------------------|----------------|
| 1年以內         | <b>592,134,167.75</b> | 587,206,067.16 |
| 1年至2年        | <b>15,560,383.15</b>  | 14,476,538.06  |
| 2年至3年        | <b>3,682,391.40</b>   | 3,836,233.60   |
| 3年以上         | <b>8,078,736.45</b>   | 8,138,734.86   |
|              | <b>619,455,678.75</b> | 613,657,573.68 |
| 減：其他應收賬款壞賬準備 | <b>16,266,306.70</b>  | 16,098.47      |
|              | <b>603,189,372.05</b> | 613,641,475.21 |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 2. 其他應收款(續)

其他應收款壞賬準備的變動如下：

|                                | 期／年初餘額               | 本期／年計提            | 本期／年轉回 | 本期／年轉銷 | 本期／年核銷 | 期／年末餘額               |
|--------------------------------|----------------------|-------------------|--------|--------|--------|----------------------|
| <b>2018年6月30日(註)</b><br>(未經審計) | <b>16,098,099.70</b> | <b>168,207.00</b> | -      | -      | -      | <b>16,266,306.70</b> |
| 2017年12月31日                    | 16,098.47            | -                 | -      | -      | -      | 16,098.47            |

註：本公司自2018年1月1日執行新金融工具準則，在首次執行日，本公司原金融資產減值準備2017年12月31日金額按照新金融工具準則的規定進行重新計量，參見附註三、30會計政策變更。

|                             | 2018年6月30日(未經審計)      |               |                      |         |
|-----------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------|
|                             | 賬面餘額                  |               | 壞賬準備                 |         |
|                             | 金額                    | 比例(%)         | 金額                   | 計提比例(%) |
| 單項評估預期信用損失計提壞賬準備            | 16,098.47             | 0.00          | 16,098.47            | 100.00  |
| 按信用風險特徵組合評估預期信用<br>損失計提壞賬準備 | 619,439,580.28        | 100.00        | 16,250,208.23        | 2.62    |
|                             | <b>619,455,678.75</b> | <b>100.00</b> | <b>16,266,306.70</b> |         |

十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

本公司採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

|      | 2018年6月30日(未經審計)      |         |                      |
|------|-----------------------|---------|----------------------|
|      | 估計發生違約的<br>賬面餘額       | 預期信用損失率 | 整個存續期<br>預期信用損失      |
| 1年以內 | 592,134,167.75        | 1%      | 5,921,341.68         |
| 1至2年 | 15,560,383.15         | 15%     | 2,334,057.48         |
| 2至3年 | 3,682,391.40          | 35%     | 1,288,836.99         |
| 3至4年 | 3,302,378.79          | 75%     | 2,476,784.09         |
| 4至5年 | 2,655,356.00          | 80%     | 2,124,284.80         |
| 5年以上 | 2,104,903.19          | 100%    | 2,104,903.19         |
|      | <b>619,439,580.28</b> |         | <b>16,250,208.23</b> |

於2017年12月31日，本公司未針對其他應收款計提壞賬準備。

於2018年6月30日，其他應收款金額前五名匯總如下(未經審計)：

|                | 餘額             | 壞賬準備          | 佔其他應收款<br>總額的比例(%) |
|----------------|----------------|---------------|--------------------|
| 餘額前五名的其他應收賬款總額 | 582,362,830.00 | 10,997,300.50 | 94.00              |

於2017年12月31日，其他應收款金額前五名匯總如下：

|                | 餘額             | 壞賬準備 | 佔其他應收款<br>總額的比例(%) |
|----------------|----------------|------|--------------------|
| 餘額前五名的其他應收賬款總額 | 582,895,758.41 | -    | 94.99              |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 3. 長期股權投資

2018年6月30日(未經審計)

|                  | 期初餘額             | 處置子公司          | 期末餘額             | 分配股利          |
|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|
| 子公司              |                  |                |                  |               |
| 大連港集裝箱發展有限公司     | 3,201,948,622.38 | -              | 3,201,948,622.38 | -             |
| 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     | 6,285,158.80  |
| 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    | -             |
| 大連港口建設監理諮詢有限公司   | 18,278,125.97    | -              | 18,278,125.97    | 7,500,000.00  |
| 大連港通信工程有限公司      | 6,137,212.61     | -              | 6,137,212.61     | 2,008,125.00  |
| 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        | 121,205,097.79   | -              | 121,205,097.79   | -             |
| 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   | -             |
| 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    | -             |
| 大連港海恆船舶管理有限公司    | 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    | -             |
| 合計               | 4,539,258,940.45 | (6,000,000.00) | 4,533,258,940.45 | 15,793,283.80 |

十四·公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

2018年6月30日(未經審計)

|                  | 本期增減變動           |                 |              |                 | 期末餘額             |
|------------------|------------------|-----------------|--------------|-----------------|------------------|
|                  | 期初餘額             | 權益法下<br>投資損益    | 其他權益變動       | 宣告現金股利          |                  |
| <b>合營企業</b>      |                  |                 |              |                 |                  |
| 大連港通利船務代理有限公司    | 1,553,286.13     | 177,414.38      | -            | -               | 1,730,700.51     |
| 大連港灣東車物流有限公司     | 31,642,331.03    | 444,718.06      | 27,511.96    | -               | 32,114,561.05    |
| 大連港灣液體儲罐碼頭有限公司   | 161,275,711.82   | 13,493,843.85   | 81,678.23    | (12,500,000.00) | 162,351,233.90   |
| 大連港中石油國際碼頭有限公司   | 210,260,341.43   | 14,060,235.78   | 325,892.50   | (6,788,307.00)  | 217,858,162.71   |
| 大連中聯理貨有限公司       | 3,013,183.04     | (188,140.75)    | 5,322.57     | (288,940.05)    | 2,541,424.81     |
| 大連中油碼頭管理有限公司     | 2,171,883.10     | (14,619.50)     | -            | -               | 2,157,263.60     |
| 大連汽車碼頭有限公司       | 166,546,488.69   | 4,482,071.75    | 88,327.71    | -               | 171,116,888.15   |
| 大連長興島港口有限公司      | 143,335,282.66   | (8,072,798.12)  | 42,219.58    | -               | 135,304,704.12   |
| 大連港散貨物流中心有限公司    | 13,712,386.51    | 4,153,392.44    | 1,330.00     | (8,158,439.74)  | 9,708,669.21     |
| 大連港奧德費爾諮詢有限公司    | 1,244,149.26     | (155,713.31)    | -            | -               | 1,088,435.95     |
| 大連長興島港口投資發展有限公司  | 464,725,795.03   | (39,716,261.37) | 396,569.75   | -               | 425,406,103.41   |
| 大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司 | 10,394,375.04    | (677,362.96)    | -            | -               | 9,717,012.08     |
| 大連港象嶼糧食物流有限公司    | 39,843,452.80    | (1,475,450.20)  | -            | -               | 38,368,002.60    |
| 小計               | 1,249,718,666.54 | (13,488,669.95) | 968,852.30   | (27,735,686.79) | 1,209,463,162.10 |
| <b>聯營企業</b>      |                  |                 |              |                 |                  |
| 中海港聯航運有限公司       | 84,301,520.38    | 382,007.31      | -            | -               | 84,683,527.69    |
| 大連中石油國際儲運有限公司    | 29,032,422.33    | 4,494,796.00    | -            | -               | 33,527,218.33    |
| 太倉興港拖輪有限公司       | 7,746,479.04     | 1,518,672.51    | -            | (2,142,855.00)  | 7,122,296.55     |
| 中石油大連液化天然氣有限公司   | 616,277,108.14   | 51,833,861.42   | 513,550.00   | -               | 668,624,519.56   |
| 大連北方油品儲運有限公司     | 69,886,134.72    | 2,911,703.46    | -            | -               | 72,797,838.18    |
| 中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司   | 261,332,415.92   | (4,148,973.41)  | 398,479.57   | -               | 257,581,922.08   |
| 中世國際物流有限公司       | 129,570,973.04   | 3,017,749.22    | -            | -               | 132,588,722.26   |
| 大連港集團財務有限公司      | 930,584,847.02   | 32,517,183.67   | -            | -               | 963,102,030.69   |
| 小計               | 2,128,731,900.59 | 92,527,000.18   | 912,029.57   | (2,142,855.00)  | 2,220,028,075.34 |
| 合計               | 3,378,450,567.13 | 79,038,330.23   | 1,880,881.87 | (29,878,541.79) | 3,429,491,237.44 |

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 3. 長期股權投資(續)

2017年12月31日

|                  | 年初餘額             | 追加投資           | 減少投資           | 年末餘額             | 分配股利           |
|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| <b>子公司</b>       |                  |                |                |                  |                |
| 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   | -              |
| 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) | -                | -              |
| 大連港海恆船舶管理有限公司    | 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    | -              |
| 合計               | 4,294,297,950.90 | 251,960,989.55 | (7,000,000.00) | 4,539,258,940.45 | 531,323,485.02 |

十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

2017年12月31日

|                  | 年初餘額             | 追加投資          | 本年增減變動          |              |                  | 其他減少         | 年末餘額             |
|------------------|------------------|---------------|-----------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
|                  |                  |               | 權益法下<br>投資損益    | 其他權益變動       | 宣告發放現金<br>股利或利潤  |              |                  |
| <b>合營企業</b>      |                  |               |                 |              |                  |              |                  |
| 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    |
| 小計               | 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 |
| <b>聯營企業</b>      |                  |               |                 |              |                  |              |                  |
| 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   |
| 小計               | 2,136,200,709.62 | -             | 182,573,729.98  | 857,690.00   | (190,900,229.01) | -            | 2,128,731,900.59 |
| 合計               | 3,297,403,964.22 | 53,980,000.00 | 268,806,029.47  | 1,727,151.24 | (242,897,578.13) | (568,999.67) | 3,378,450,567.13 |

本公司管理層認為，於資產負債表日之長期股權投資無需計提減值準備。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 4. 營業收入及成本

營業收入列示如下：

|        | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |
|--------|------------------------------|------------------------------|
| 主營業務收入 | <b>1,270,498,481.32</b>      | 1,242,451,408.09             |
| 其他業務收入 | <b>174,552,871.33</b>        | 205,320,255.42               |
|        | <b>1,445,051,352.65</b>      | 1,447,771,663.51             |

營業成本列示如下：

|        | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |
|--------|------------------------------|------------------------------|
| 主營業務成本 | <b>935,416,402.94</b>        | 930,739,457.73               |
| 其他業務成本 | <b>100,759,991.35</b>        | 115,830,042.88               |
|        | <b>1,036,176,394.29</b>      | 1,046,569,500.61             |

分行業信息如下：

|                          | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |                         | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |                  |
|--------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------|------------------|
|                          | 收入                           | 成本                      | 收入                           | 成本               |
| 油品、液體化工品碼頭及<br>相關物流、貿易業務 | <b>496,537,482.85</b>        | <b>341,920,545.55</b>   | 577,740,495.09               | 368,206,799.32   |
| 港口增值及支持業務                | <b>318,260,114.99</b>        | <b>215,387,885.09</b>   | 321,645,197.64               | 214,096,777.25   |
| 散雜貨碼頭及相關物流、貿易業務          | <b>423,920,287.44</b>        | <b>325,617,639.23</b>   | 316,249,955.33               | 308,236,254.22   |
| 糧食碼頭及相關物流、貿易業務           | <b>70,273,677.09</b>         | <b>70,169,360.61</b>    | 98,153,228.14                | 74,698,754.50    |
| 客運滾裝碼頭及相關物流業務            | <b>48,525,428.74</b>         | <b>33,936,046.99</b>    | 47,668,007.28                | 35,288,415.90    |
| 集裝箱碼頭及相關物流業務             | <b>25,476,190.48</b>         | <b>7,888,478.76</b>     | 25,476,190.48                | 7,844,723.36     |
| 其他                       | <b>62,058,171.06</b>         | <b>41,256,438.06</b>    | 60,838,589.55                | 38,197,776.06    |
|                          | <b>1,445,051,352.65</b>      | <b>1,036,176,394.29</b> | 1,447,771,663.51             | 1,046,569,500.61 |

十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 營業收入及成本(續)

營業收入按類型列示如下：

|        | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |
|--------|------------------------------|------------------------------|
| 運輸收入   | 212,687,542.10               | 198,717,635.28               |
| 裝卸收入   | 747,373,996.90               | 676,889,023.69               |
| 堆存收入   | 179,717,059.31               | 230,792,708.43               |
| 代理收入   | 8,853,255.65                 | 9,387,350.34                 |
| 港務管理收入 | 114,574,722.60               | 119,372,785.59               |
| 租賃收入   | 46,108,462.61                | 60,946,075.70                |
| 電費收入   | 54,136,624.15                | 56,658,394.45                |
| 其他     | 81,599,689.33                | 95,007,690.03                |
|        | <b>1,445,051,352.65</b>      | 1,447,771,663.51             |

5. 投資收益

|                       | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| 成本法核算的長期股權投資收益        | 15,793,283.80                | 9,595,367.36                 |
| 權益法核算的長期股權投資收益        | 79,038,330.23                | 136,763,203.41               |
| 其中：聯營企業投資收益           | 92,527,000.18                | 68,579,196.26                |
| 合營企業投資(虧損)/收益         | (13,488,669.95)              | 68,184,007.15                |
| 處置子公司產生的投資損失(註)       | (6,000,000.00)               | -                            |
| 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      | 81,800.00                    | 84,600.00                    |
| 可供出售金融資產等在持有期間取得的投資收益 | -                            | 12,456,145.33                |
| 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           | 3,898,363.72                 | 180,280.41                   |
|                       | <b>92,811,777.75</b>         | 159,079,596.51               |

註： 本期本公司將所持金港汽車全部股權轉讓給大連港集團，產生投資損失人民幣6,000,000.00元，參見附註六、合併範圍的變動。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日  
(人民幣元)

### 十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 6. 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量：

|                            | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) | 截至2017年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |
|----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 淨利潤                        | 184,440,560.67               | 161,662,264.92               |
| 加：信用減值損失                   | 4,206,549.80                 | -                            |
| 固定資產折舊                     | 267,441,957.29               | 274,304,921.98               |
| 長期待攤費用                     | 1,939,852.38                 | 796,171.65                   |
| 無形資產攤銷                     | 9,476,549.98                 | 8,925,456.61                 |
| 遞延收益攤銷                     | (15,422,915.16)              | (36,365,285.42)              |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失／(收益) | 68,660.49                    | (2,453,832.20)               |
| 公允價值變動(收益)／損失              | (933,860.00)                 | 407,150.00                   |
| 財務費用                       | 162,281,074.11               | 274,064,963.53               |
| 投資收益                       | (92,811,777.75)              | (159,079,596.51)             |
| 遞延所得稅資產減少                  | 2,033,973.16                 | 3,667,099.63                 |
| 存貨的減少                      | 6,251,325.46                 | 617,817.91                   |
| 專項儲備的增加                    | 6,107,696.24                 | 5,583,744.46                 |
| 經營性應收項目的增加                 | (109,100,255.55)             | (7,740,640.88)               |
| 經營性應付項目的減少                 | (70,851,139.11)              | (87,610,851.02)              |
| 經營活動產生的現金流量淨額              | 355,128,252.01               | 436,779,384.66               |

## 一、非經常性損益明細表

本集團對截至2018年6月30日止6個月期間非經常損益項目的確認依照中國證監會公告[2008]43號《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)》的規定執行。

|   | 截至2018年6月30日止<br>6個月期間(未經審計) |
|---|------------------------------|
| 非流動資產處置和報廢損失  | (798,952.60)                 |
| 計入當期損益的政府補助(與正常經營業務密切相關,符合國家政策規定、<br>按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外)                | 288,000.00                   |
| 委託他人投資或管理資產的收益  | 3,795,898.15                 |
| 除同本集團正常經營業務相關的有效套期保值業務外,持有金融資產、<br>金融負債產生的公允價值變動損益,以及處置金融資產、<br>金融負債取得的投資收益 | 1,118,125.57                 |
| 對外委託貸款取得的利息收入   | 963,554.64                   |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出  | 6,782,943.36                 |
| 非經常性損益合計  | 12,149,569.12                |
| 減:所得稅影響數  | 3,032,484.85                 |
| 少數股東權益影響數(稅後)   | 215,021.07                   |
|   | 8,902,063.20                 |

## 財務報表補充資料(續)

2018年6月30日  
人民幣元

### 二、淨資產收益率和每股收益

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

|                         | 加權平均<br>淨資產收益率 | 基本每股收益      |
|-------------------------|----------------|-------------|
| 歸屬於公司普通股股東的淨利潤          | <b>0.97%</b>   | <b>0.01</b> |
| 扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤 | <b>0.92%</b>   | <b>0.01</b> |

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

|                         | 加權平均<br>淨資產收益率 | 基本每股收益 |
|-------------------------|----------------|--------|
| 歸屬於公司普通股股東的淨利潤          | 1.33%          | 0.02   |
| 扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤 | 1.18%          | 0.02   |

本公司無稀釋性潛在普通股。



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)

Address: Xingang Commercial Building, Jingang Road, Dalian International Logistics Park Zone,  
Liaoning Province, the PRC (P.C.: 116601)

地址：中國遼寧省大連國際物流園區金港路新港商務大廈（郵遞區號：116601）

Tel 電話：86-0411-87599900

Fax 傳真：86-0411-87599854

Website 網址：www.dlport.cn