



# 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)



2018  
Annual Report  
年報



## 目錄

2	公司基本情況
8	董事長致辭
11	財務摘要
12	管理層討論與分析
70	董事會報告
87	企業管治報告
104	董事、監事及高級管理人員簡介
107	獨立審計報告
112	合併資產負債表
114	合併利潤表
116	合併股東權益變動表
118	合併現金流量表
120	公司資產負債表
122	公司利潤表
123	公司股東權益變動表
125	公司現金流量表
127	財務報表附註
339	財務報表補充資料
340	過去五個會計年度財務摘要
341	環境、社會及管治報告

# 公司基本情況

## 1) 公司簡介

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

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

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

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

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

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

# 公司基本情況

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

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

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

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

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

# 公司基本情況

## 2) 公司基本情況

- |  |  |
|--|--|
| 1. 公司法定中文名稱<br>公司法定中文名稱縮寫<br>公司法定英文名稱<br>公司法定英文縮寫                      | 大連港股份有限公司<br>大連港<br>Dalian Port (PDA) Company Limited<br>Dalian Port   |
| 2. 公司法定代表人   | 徐頌   |
| 3. 公司聯繫人<br>公司秘書／合資格會計師  | 李健儒<br>地址：中國大連國際物流園區金港路新港商務大廈2618室<br>電話：86 411 87599866<br>傳真：86 411 87599854<br>郵箱：lijr@dlport.cn                |
| 4. 公司註冊地址<br>註冊地址的郵政編碼<br>境內辦公地址及郵政編碼<br>香港辦公地址<br>公司國際互聯網網址<br>公司電子信箱 | 中國大連保稅區大窑灣新港商務大廈<br>116600<br>中國大連國際物流園區金港路新港商務大廈(116601)<br>香港銅鑼灣勿地臣街1號時代廣場二座31樓<br>www.dlport.cn<br>ir@dlport.cn |

# 公司基本情況

- |    |   |  |  |
|----|---|--|--|
| 5. | 公司選定的信息披露報紙名稱<br>登載年度報告的中國證監會指定網址<br>登載H股年報的網址<br>公司年度報告備置地地點 | 中國證券報、上海證券報、證券時報、證券日報<br>www.sse.com.cn<br>www.hkexnews.hk<br>中國大連國際物流園區金港路新港商務大廈2601室 |  |
| 6. | 公司股票上市交易所<br>股票簡稱<br>股份代碼                                     | 上海證券交易所<br>大連港<br>601880（上海）   | 香港聯合交易所有限公司<br>大連港<br>2880（香港）                 |
| 7. | A股股份過戶登記處<br>H股股份過戶登記處  | 中國證券登記結算有限責任公司上海分公司<br>香港中央證券登記有限公司  |  |
| 8. | 核數師   | 安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）<br>地址：中國北京市東城區長安街1號   |  |
| 9. | 其他基本信息  | 香港法律顧問<br>普衡律師事務所<br>香港花園道1號中銀大廈21至22樓   | 中國法律顧問<br>遼寧華夏律師事務所<br>中國遼寧省大連市中山區明澤街16號麗苑大廈5樓 |
- 主要往來銀行  
中國工商銀行  
中國農業銀行  
中國建設銀行  
中國銀行  
交通銀行

# 公司基本情況

## 3) 公司2018年大事記

### 二月

- 本集團汽車碼頭開通大連－寧波班輪航線，進一步擴大航線輻射範圍，不斷增強貨源吸儲能力。

### 三月

- 本公司公佈2017年度業績。

### 四月

- 本集團大港區10#-11#泊位完成大連市港口與口岸局港口試運行備案，自此客運碼頭正式具備15萬噸級郵輪靠泊試運行條件。

### 五月

- 本集團散雜貨碼頭相關堆場升級改造工程全部完成並投入使用，混礦業務效能得到顯著提升。

### 六月

- 本公司召開2017年度股東大會。
- 本集團汽車碼頭廣汽豐田東北水運航線正式運行。

### 七月

- 本集團油品碼頭與國際客戶簽署了395萬立方米原油保稅倉儲合作協議。

### 九月

- 本集團正式啟動集裝箱板塊業務降費增效改革，推行「一站式」陽光收費。此舉為大連市營造公開透明、高效便捷的市場競爭環境，切實提升港口綜合競爭力發揮了積極推動作用。
- 國內首筆鐵礦石期貨保稅交割業務在大連商品交易所完成配對及標準倉單分配，此舉不僅活躍了港口大宗現貨市場交易，還可為港口業務量的提升帶來長遠積極影響。

# 公司基本情況

## 十月

- 本集團長興島港區二期235萬立方米原油儲罐通過海關驗收，成為保稅儲罐並正式投入使用。
- 本集團大連灣綜合交通樞紐客運站投產試運營，此為大連口岸首家使用登船廊橋進行旅客運輸的海上客運站。
- 本集團汽車碼頭與一汽豐田開通的華南地區水運線試運行，自此汽車板塊豐田南北對流航線初步形成，將促進相關業務內貿轉運量進一步提升。

## 十一月

- 本集團汽車碼頭該月完成轉運量8.7萬輛，刷新汽車碼頭自投產以來單月作業量新紀錄，本月單日完成作業6,041輛，刷新單日作業量新紀錄。

## 十二月

- 本公司召開2018年第一次臨時股東大會。
- 本集團集裝箱板塊年內先後開行了大連港穆稜內陸港中歐班列、通遼內陸港中歐班列，開發了俄羅斯烏蘭烏德、伊爾庫茨克等6條新的進口板材、紙漿班列線路，實現了大連中歐班列全網絡覆蓋。
- 本集團全年完成滾裝商品車作業82.6萬輛，創歷史新高，全年商品車海鐵聯運43.1萬輛，位居國內滾裝碼頭第一位。
- 本集團集發南岸建立了大連口岸獨有的數字化的前端安全管控與客戶服務模式，深化了「預防與應急」安全專業化，以安全促市場，大連口岸業務量不斷提升，實現了公司利益與社會價值的共同成長。
- 本集團散雜貨碼頭年內累計開展混礦作業47批次、1,286萬噸，混礦中轉量775萬噸，均超去年全年，混礦作業效率頻頻刷新紀錄，為東北亞礦石分撥中心與混礦基地建設注入持久動能。

# 董事長致辭

尊敬的各位股東：

本人謹代表公司董事會，在此欣然提呈本集團截止2018年12月31日年度報告。

2018年，世界經濟溫和復蘇，全球貿易增長出現回暖，我國宏觀經濟增速穩中向好持續領先全球，經濟結構轉型升級朝積極適應、全面改革的方向不斷邁進。全年國內生產總值(GDP)達90.03萬億元，比上年增長6.6%。

## 經營業績及股息

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

2018年，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣523,315,600.09元。為更好的回報股東，董事會建議派發2018年股息：每10股派發現金股利人民幣0.19元（含稅）。

## 業績回顧

本集團作為大連港港口物流業務的統一運作平台，是中國東北最大的綜合性碼頭運營商，主要從事油品／液體化工品碼頭及相關物流業務、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）；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）。

面對複雜多變的經濟形勢，本集團通過多方面的努力較好的完成了年度生產任務。

# 董事長致辭

油品部分憑借國家成品油貿易政策變化及大連自貿區的政策輔助，充分發揮自身深水碼頭和倉儲能力的組合優勢，深化開展與油品企業間的多層次合作，穩固本集團進口原油在東北口岸的所佔比重。集裝箱部分通過積極推進海上絲綢之路建設，全力實施環渤海戰略，積極構建服務環渤海、面向東北亞的中轉樞紐，有力保證了口岸箱量的穩中有升，同期結合國家「一帶一路」發展戰略，繼續加快專項物流發展，陸續完善南方轉運網絡布局，推進北上貨源開發，憑借多式聯運積極拓展市場份額。汽車碼頭部分在優化業務結構、做精服務品牌的同時，持續推進與多家汽車製造企業的深度合作，細分市場提升貨源，憑借汽車商貿、臨港產業的快速發展，全力拓展江海聯運業務，在東北地區商品車滾裝行業連續第六年保持100%的市場份額。散雜貨部分依托區位優勢，大力推進混礦業務發展，着力打造環渤海區域鐵礦石分撥中心，持續助力集團環渤海鐵礦石臨港加工產業基地建設，同時緊抓國家政策調整機遇，以煤炭、出口機車等貨種為切入點，大力創新物流模式，市場開發成效顯著。散糧部分在提升港口物流服務的基礎上，加速推進產銷區供應鏈一體化建設，緊盯市場需求完善物流體系建設，降低客戶的全程物流成本，通過升級服務水平贏得市場。客運部分在強化市場開發的同時，持續提升自身服務能力，重點開發旅遊相關的前瞻性業務，結合電商平台開創售票新模式積極爭攬客源，為更好的多元化發展開創了良好局面。

## 前景展望

2019年，世界經濟逐步向好，國際市場需求持續回升。2019年國內經濟產業結構的調整和經營模式的創新將步入全面改革、重點突破的關鍵階段，這也為港口行業的發展帶來了新的機遇和挑戰。同時我們更應該關注到，隨着「十三五」規劃的全面深入實施，國家的多項戰略規劃和優勢政策，將為沿海地區全面參與全球經濟戰略合作、提高跨境經濟合作區發展水平構建更高更廣的平台，這無疑將繼續鞏固本集團作為東北地區對外開放「橋頭堡」的重要地位，並為本集團和區域經濟的騰飛提供更為有利的政策支持和發展空間。相信通過國家供給側結構性改革、「一帶一路」建設海洋強國、設立自由貿易區及振興東北老工業基地等一系列國家戰略的同步實施，將大力推動港口行業進入到可持續發展的新常態。

# 董事長致辭

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

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

大連港股份有限公司

董事長(代)

徐頌

2019年3月26日

# 財務摘要

	2018年 人民幣千元	2017年 人民幣千元	變動(%)
<b>損益表摘要</b>			
營業收入	<b>6,754,445</b>	9,031,643	-25.2
毛利	<b>1,612,710</b>	1,463,441	10.2
營業利潤	<b>859,396</b>	711,284	20.8
歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>523,316</b>	500,780	4.5
基本每股收益(人民幣元)	<b>0.041</b>	0.039	4.5
<b>資產負債表摘要</b>			
貨幣資金	<b>5,729,286</b>	7,507,917	-23.7
淨流動資產	<b>3,857,490</b>	1,245,904	209.6
資產總額	<b>35,315,583</b>	36,585,276	-3.5
借款	<b>12,124,862</b>	13,415,605	-9.6
負債比率(%)	<b>22.0</b>	28.4	-22.5
每股淨資產(人民幣元)	<b>1.42</b>	1.40	1.4
淨資產收益率(%)	<b>2.86</b>	2.79	2.5
<b>現金流量表摘要</b>			
經營活動產生的現金流量淨額	<b>1,885,626</b>	1,299,012	45.2
投資活動產生的現金流量淨額	<b>-1,444,655</b>	690	-209,525.5
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>-2,004,075</b>	-520,054	-285.4
現金及現金等價物淨增加額	<b>-1,371,253</b>	549,710	-349.5

註： 負債比率=借款/淨資產

\* 財務數據均按照中國企業會計準則列報



# 管理層討論 與分析



# 管理層討論與分析

## 一、經營情況討論與分析

2018年，世界經濟溫和復蘇，國內經濟穩中向好，全年我國貿易進出口總值30.51萬億元人民幣，比2017年增長9.7%，全年國內生產總值(GDP)90.03萬億元，比上年增長6.6%，宏觀經濟穩步增長。從區域經濟看，東北經濟結構單一，現代製造業和服務業發展不完善，對能源原材料產業依賴較大。在此背景下，本集團深化客戶合作，加強體系建設，拓展服務功能，全程物流服務體系和工商貿一體化服務平台建設進展迅速，港口生產經營實現了平穩增長。

## 二、報告期內主要經營情況

### 1、 整體業績回顧

2018年，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣523,315,600.09元，比2017年的人民幣500,779,944.29元增加22,535,655.80元，增長4.5%。

2018年，本集團營業毛利同比大幅增加，主要是2017年末集裝箱碼頭整合擴大毛利規模、混礦業務量的攀升帶動了營業毛利增加，而油品、散糧業務量下降一定程度上削減了毛利的增幅。本年資本市場匯率的波動增加了匯兌收益，執行新金融工具準則提取了預期信用損失、政策原因減少了政府補助，人工成本也有所增加。多種因素的共同作用下，本集團歸屬於母公司的淨利潤同比增長4.5%。

2018年，本集團基本每股收益為人民幣4.06分，比2017年的人民幣3.88分增加0.18分，同比增長4.5%。

淨利潤主要構成項目變動如下：

項目	2018年 (人民幣元)	2017年 (人民幣元)	變動(%)
歸屬母公司股東的淨利潤	<b>523,315,600.09</b>	500,779,944.29	4.5
其中：			
營業收入	<b>6,754,444,902.38</b>	9,031,643,350.22	-25.2
營業成本	<b>5,141,735,182.50</b>	7,568,202,507.68	-32.1
毛利(註1)	<b>1,612,709,719.88</b>	1,463,440,842.54	10.2
毛利率(註2)	<b>23.9%</b>	16.2%	提高7.7個百分點
管理費用	<b>690,284,666.90</b>	653,830,593.45	5.6
財務費用	<b>288,306,943.32</b>	639,853,262.11	-54.9
信用減值損失(註3)	<b>77,901,590.39</b>	-	100.0
其他收益	<b>85,358,984.79</b>	103,431,845.50	-17.5
投資收益	<b>280,500,274.39</b>	542,552,490.64	-48.3
營業外淨收益(註4)	<b>16,084,042.48</b>	15,873,870.45	1.3
所得稅費用	<b>193,498,370.29</b>	152,866,274.32	26.6

# 管理層討論與分析

註1： 毛利=營業收入－營業成本

註2： 毛利率=(營業收入－營業成本)／營業收入

註3： 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，本集團營業收入同比減少2,277,198,447.84元，下降25.2%，主要是貿易服務收入同比下降78.4%。貿易服務收入的下降，主要是本集團從控制風險、提高貿易服務質量和收益角度主動進行了結構性調整所致，剔除貿易業務影響，營業收入同比增長10.3%，主要是集裝箱碼頭整合擴大收入規模，拓展混礦業務、集裝箱運輸量增加帶來的增收，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，本集團營業成本同比減少2,426,467,325.18元，下降32.1%，主要是貿易服務成本同比下降78.8%，剔除貿易業務影響，營業成本同比增長10.2%，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、燃油價格上漲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；而電費單價下調減少了電費成本，業務量下降引起了油品業務的成本減少。

2018年，本集團毛利同比增加149,268,877.34元，增長10.2%，毛利率提高7.7個百分點，主要是低毛利率的貿易業務量下降，高毛利率的集裝箱業務整合、混礦業務量的增加提升了毛利率水平。

2018年，本集團銷售費用同比增加264,829.34元，增長64.2%，主要是銷售人員人工成本的增加。

2018年，本集團管理費用同比增加36,454,073.45元，增長5.6%，主要是集裝箱碼頭整合使管理費用隨收入規模擴大；調資翹尾引起的工資、勞務費、社會保險等費用有所增加；法律服務費、顧問費等也因業務需要有所增加。

2018年，本集團財務費用同比減少351,546,318.79元，下降54.9%，主要是本年度實現匯兌收益18,131萬元，去年同期匯兌損失22,056萬元；集裝箱碼頭整合債務規模擴大而增加利息支出7,201萬元。

# 管理層討論與分析

2018年，本集團信用減值損失同比增加77,901,590.39元，增長100%，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，本集團的信用損失準備有所增加，而對比期間信息不需調整。

2018年，本集團其他收益同比減少18,072,860.71元，下降17.5%，主要是本年度未取得部分集裝箱補貼和外貿發展補貼的影響。

2018年，本集團投資收益同比減少262,052,216.25元，下降48.3%，主要是去年同期集裝箱碼頭整合產生投資收益15,425萬元；原二、三期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，影響投資收益減少10,442萬元，長投發公司（合營企業）2018年投產後虧損減少投資收益2,340萬元，合聯營企業去年同期還取得了政府補助；而液化天然氣等公司的業績向好削弱了上述減幅。

2018年，本集團營業外淨收益與去年同期基本持平。

2018年，本集團所得稅費用同比增加40,632,095.97元，增長26.6%，主要是本集團匯兌收益增加、毛利增加帶來的應納稅所得額的增加，而新增預期信用損失、管理費用增加等因素相應減少了應納稅所得額。

## 2、 資產負債情況

截至2018年12月31日，本集團的總資產為人民幣35,315,583,172.89元，淨資產為人民幣20,860,315,944.17元。每股淨資產為人民幣1.42元，與截至2017年12月31日的每股淨資產基本持平。

截至2018年12月31日，本集團的總負債為人民幣14,455,267,228.72元，其中未償還的借款總額為12,124,862,311.97元（該部分借款均為固定息率所做的借款），資產負債率為40.93%（負債總額14,455,267,228.72 / 資產總額35,315,583,172.89），較2017年12月31日的43.64%降低2.71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。

## 3、 財務資源及流動性

截至2018年12月31日，本集團持有的現金及現金等價物餘額為人民幣5,554,545,244.33元，較2017年12月31日減少人民幣1,371,252,730.26元。

2018年，本集團經營活動現金淨流入為人民幣1,885,625,733.33元，投資活動現金淨流出為人民幣1,444,655,179.27元，籌資活動現金淨流出為人民幣2,004,074,929.60元。

# 管理層討論與分析

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12月31日，本集團未償還的借款為人民幣12,124,862,311.97元，其中人民幣4,199,612,935.46元為一年以內應償還的借款，人民幣7,925,249,376.51元為一年以後應償還的借款。

截至2018年12月31日，本集團淨債務權益比率為22.0%（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12月31日，本集團未動用的銀行授信額度為人民幣135億元。

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12月31日，本集團並未簽署任何外匯對沖合同。利率風險和匯率風險具體說明詳見審計報告。

## 4. 或然負債

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大股東（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12月31日，北方油品儲運有限公司已償還租金人民幣5,100萬元。

# 管理層討論與分析

## 5、 募集資金使用情況

### A股募集資金使用情況

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12月31日，本公司募集資金使用金額約為人民幣241,358.55萬元，未使用的募集資金餘額為人民幣35,850.60萬元。2018年3月使用閒置募集資金暫時補充流動資金人民幣40,000.00萬元（包含募集資金利息收入人民幣8,100.00萬元），募集資金賬戶餘額為人民幣4,317.83萬元（包括取得的利息收入人民幣367.23萬元）。

單位：元 幣種：人民幣

項目	募集總額	截至	
		2018年12月31日	餘額
		累計使用	
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項目	29,600,000.00	29,600,000.00	0.00
LNG項目	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	414,507,600.00	105,492,400.00
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	212,002,300.00	17,997,700.00
穆稜新建鐵路專用線	41,250,000.00	41,250,000.00	0.00
信息化建設	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00
投資大窑灣三期碼頭	84,041,500.00	84,041,500.00	0.00
合計	2,772,091,500.00	2,413,585,500.00	358,506,000.00

註： 為避免募集資金閒置，提高資金使用效率，降低公司資金成本，公司於第五屆董事會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8,100.00萬元）用於暫時補充公司流動資金，使用期限自董事會審議通過之日起不超過12個月。公司獨立董事、監事會、保薦機構均對此議案發表了意見，公司在2018年3月26日發佈了公告。

# 管理層討論與分析

## H股募集資金使用情況

本公司於2016年2月1日完成定向增發新H股，發行數量1,180,320,000股，發行價格3.67港元／股。截至2018年12月31日，該筆募集資金的使用情況如下：

(除特別註明外，下表所列金額單位為港元)

專案	募集總額	截至	
		2018年12月31日	餘額
		累計使用	
發展油品業務	1,070,817,689.65	—	1,070,817,689.65
國內外港口投資或優化整合	1,499,144,765.52	—	1,499,144,765.52
「互聯網+港口」建設	428,327,075.87	—	428,327,075.87
其他專業化港口物流設施建設	856,654,151.74	—	856,654,151.74
補充流動資金	428,327,075.87	428,327,075.87 <sup>註2</sup>	—
合計	4,283,270,758.65 <sup>註1</sup>	428,327,075.87 <sup>註2</sup>	3,854,943,682.78 <sup>註3</sup>

註1：本公司於2016年2月將通過配售1,180,320,000股新H股所得款項淨額約42.83億港元全部匯入中國內地，兌換成約5.5億美元存放於本公司內地H股募集資金帳戶中。

註2：截至2018年12月31日，本公司已將部分募集資金結匯成人民幣並用於補充本公司流動資金，涉及金額約人民幣3.78億元，約佔該筆募集資金總額的10%。

註3：該筆募集資金總額的約90%仍然存管於本公司內地H股募集資金帳戶中。加上募集資金產生的利息後，2018年12月31日的募集資金餘額約為15.81億元人民幣及2.92億美元。

考慮到經濟情況及專案狀況，除補充流動資金外，該筆募集資金總額的約90%仍然存管於本公司銀行帳戶中。本公司董事會將密切關注當地及國內外經濟環境，並將適當使用該筆募集資金的餘額。

# 管理層討論與分析

## 6、資本性開支

2018年，本集團的資本性投資完成額為人民幣686,067,951.75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。

## 7、2018年，本集團各項業務表現分析如下：

### 油品部分

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

	2018年 (萬噸)	2017年 (萬噸)	增加／(減少)
原油	<b>3,834.0</b>	4,432.8	(13.5%)
— 外貿進口原油	<b>2,468.0</b>	2,960.0	(16.6%)
成品油	<b>1,107.7</b>	1,014.1	9.2%
液體化工品	<b>155.7</b>	141.3	10.2%
其他(含LNG)	<b>708.8</b>	463.1	53.1%
合計	<b>5,806.2</b>	6,051.5	(4.1%)

2018年，本集團共完成油化品吞吐量5,806.2萬噸，同比減少4.1%。

2018年，本集團實現原油吞吐量3,834萬噸，同比減少13.5%。其中外進原油2,468萬噸，同比減少16.6%。隨着環渤海地區港口、儲罐、管道等儲運設施陸續建成投用，影響了本集團向環渤海地區的原油分撥，本集團原油吞吐量略有下滑。

2018年，本集團成品油吞吐量為1,107.7萬噸，同比增加9.2%。受腹地煉廠出口量提升以及臨港船供油企業進口需求量增加等因素影響，本集團成品油吞吐量有所提升。

2018年，本集團液體化工品吞吐量為155.7萬噸，同比增加10.2%。受市場需求旺盛，煉廠提高加工量等因素影響，本集團液體化工品吞吐量有所增加。

# 管理層討論與分析

2018年，本集團液化天然氣吞吐量為708.8萬噸，同比增加53.1%。今年，國家繼續推行新的能源政策，華北大部分地區及東北部分地區冬季採暖均由煤改氣，液化天然氣的需求量逐步提高，本集團液化天然氣吞吐量增幅較大。

2018年，從本集團碼頭上岸的進口原油吞吐量佔大連口岸和東北口岸的比例分別為100%（2017年為100%）和54%（2017年為64.2%）。進口原油市場份額下降的主要原因：隨着環渤海地區碼頭、管線、儲罐等儲運設施陸續投用，影響了我港向環渤海地區的原油中轉量，導致了本集團在遼寧口岸外進原油比重下降。

油品部分業績如下：

專案	2018年 (人民幣元)	2017年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>1,195,109,934.31</b>	2,568,149,091.77	-53.5
佔本集團營業收入的比重	<b>17.7%</b>	28.4%	降低10.7個百分點
毛利	<b>307,389,435.11</b>	502,997,115.75	-38.9
佔本集團毛利的比重	<b>19.1%</b>	34.4%	降低15.3個百分點
毛利率	<b>25.7%</b>	19.6%	提高6.1個百分點

2018年，油品部分營業收入同比下降53.5%，主要是油品貿易服務收縮及油品業務量減少共同所致，剔除貿易服務的影響，營業收入下降11.5%，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使本集團業務量下降，引起了裝卸收入和罐租收入的減少。

毛利率同比提高6.1個百分點，主要是低毛利率的貿易業務減少所致，剔除貿易業務的影響，毛利率降低12.4個百分點，主要是吞吐量和倉儲量下降引起的。

# 管理層討論與分析

2018年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

深化與魯北、河北、遼寧等地區客戶之間的合作，滿足其倉儲和轉運需求，進一步擴大我港原油中轉規模。

積極參與國內原油期貨業務，3月26日本集團成為原油期貨備用交割庫，6月19日本集團首次靠泊期貨原油的船舶，成為國內首家接卸期貨原油的港口。

## 集裝箱部分

2018年，集裝箱碼頭吞吐量完成情況，以及與2017年的對比情況見下表：

		2018年 (萬個標準箱)	2017年 (萬個標準箱)	增加／(減少)
外貿	大連口岸	540.1	534.9	1.0%
	其它口岸 (附註1)	11.9	25.2	(52.8%)
	小計	552.0	560.1	(1.5%)
內貿	大連口岸	425.2	423.2	0.5%
	其他口岸	133.5	91.8	45.4%
	小計	558.7	515.0	8.5%
合計	大連口岸	965.3	958.1	0.8%
	其他口岸 (附註1)	145.4	117.0	24.3%
	總計	1,110.7	1,075.1	3.3%

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

2018年，本集團完成集裝箱總量1,110.7萬TEU，同比增長3.3%。在大連口岸，完成集裝箱吞吐量965.3萬TEU，同比增長0.8%。2018年，本集團堅持以市場為導向，以創新為驅動，積極融入國家戰略，全力推進供給側結構性改革，努力集聚航運中心發展要素，全面提升東北亞國際航運中心服務功能取得階段性成效。

# 管理層討論與分析

集裝箱部分業績如下：

專案	2018年 (人民幣元)	2017年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>2,765,234,588.22</b>	2,324,693,840.07	19.0
佔本集團營業收入的比重	<b>40.9%</b>	25.7%	提高15.2個百分點
毛利	<b>705,095,842.40</b>	441,135,364.44	59.8
佔本集團毛利的比重	<b>43.7%</b>	30.1%	提高13.6個百分點
毛利率	<b>25.5%</b>	19.0%	提高6.5個百分點

2018年，集裝箱部分營業收入同比增長19.0%，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，而貿易服務收入有所下降。

毛利率同比提高6.5個百分點，主要是高毛利率的集裝箱碼頭整合後業務規模擴大拉動的。

2018年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

完善航線網絡布局，全面提升開放層次和水平。全年新增1條東南亞航線，口岸歐線運營船型升級至2萬TEU，國際中轉業務和空箱調運業務平穩運作。

通過整合資源拓寬航運合作，環渤海內支線服務網絡體系建設不斷提升；環渤海至日韓地區物流大通道穩定運營，全方位滿足環渤海地區客戶日韓貿易轉運需求。

# 管理層討論與分析

進一步加快東北新絲路經濟帶建設，擴大腹地對外開放。海鐵聯運業務方面，深化與鐵路局的戰略合作，持續開發內陸貨源，新增新肇、雙鴨山、衛星等站點，積極爭攬味精、汽車等重點貨源。過境班列業務方面，「大連－俄羅斯沃爾西諾」公共班列保持平穩運行，「大連－瀋陽／長春－滿洲里」二轉過境班列實現常態化運營，先後開行大連港穆稜內陸港中歐班列、通遼內陸港中歐班列和進口板材、紙漿等多條回程班列，日韓過境國際中轉業務取得新突破。

繼續加快專項物流發展，努力實現港口轉型升級。毅都冷鏈二期項目1#庫投產運營，鄭州空港冷鏈基地及廣州港冷鏈合作項目取得階段性成果，穩步推進「立足大連、覆蓋東北、輻射全國」的冷鏈佈局體系建設。與鐵路局合作，通過輕資產模式運作國際知名車企全程汽車物流項目，實現輕裝上陣、快速發展。木材物流項目全面具備應用條件，正向國家有關部委積極申請口岸試運行。

## 汽車碼頭部分

2018年，汽車碼頭吞吐量完成情況，以及與2017年的對比情況見下表：

		2018年	2017年	增加／(減少)
汽車(輛)	外貿	11,898	11,579	2.8%
	內貿	814,421	699,461	16.4%
	合計	826,319	711,040	16.2%
設備(噸)		23,142	18,218	27.0%

2018年本集團汽車碼頭實現整車作業量826,319輛，同比增長16.2%。主要是內貿轉運量大幅度增加，帶動整體轉運量的增長。

2018年，本集團汽車整車作業量在東北各口岸的市場佔有率繼續保持100%。

# 管理層討論與分析

汽車碼頭部分業績如下：

專案	2018年 (人民幣元)	2017年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>234,269,367.27</b>	1,728,744,110.94	-86.4
佔本集團營業收入的比重	<b>3.5%</b>	19.1%	降低15.6個百分點
毛利	<b>9,175,447.96</b>	36,797,745.27	-75.1
佔本集團毛利的比重	<b>0.6%</b>	2.5%	降低1.9個百分點
毛利率	<b>3.9%</b>	2.1%	提高1.8個百分點

2018年，汽車碼頭部分營業收入同比下降86.4%，主要是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，未開展貿易業務，並於2018年6月份轉讓股權後不再納入股份公司合併範圍。

毛利率同比提高1.8個百分點，主要是毛利率較低的貿易業務收縮引起的。

2018年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

本集團與一汽的資本合作效果凸顯，一汽商品車水運量大幅增加；緊抓轎運車治理契機，大力發展海鐵聯運項目，海鐵聯運規模持不斷提升；全力拓展江海聯運業務，江海聯運客戶覆蓋範圍不斷擴大。

# 管理層討論與分析

## 散雜貨部分

2018年，雜貨部分吞吐量完成情況，以及與2017年的對比情況見下表：

	2018年 (萬噸)	2017年 (萬噸)	增加／(減少)
鋼鐵	659.7	650.1	1.5%
礦石	3,400.0	2,778.3	22.4%
煤炭	1,183.4	1,194.0	(0.9%)
設備	118.6	254.4	(53.4%)
其它	1,477.3	1,105.0	33.7%
合計	6,839.0	5,981.8	14.3%

2018年，本集團散雜貨部分完成吞吐量6,839萬噸，同比增加14.3%。

2018年，本集團礦石完成吞吐量3,400萬噸，同比增加22.4%。主要是發揮「大船+混礦」優勢，拓展服務領域及客戶群，實現區域鐵礦石混配中心能力的進一步增強，2018年本集團礦石碼頭進口量和轉運量同比增幅較大。

2018年，本集團實現鋼鐵吞吐量659.7萬噸，同比增加1.5%。通過強化物流體系建設，加強港鐵合作，提升港口競爭力，本集團鋼材轉運量有所提升。

2018年，本集團實現煤炭吞吐量1,183.4萬噸，同比減少0.9%。本集團以上岸煤為切入點，通過創新物流模式，吸引城域耗煤企業在港接卸，煤炭運量雖呈小幅下降，但屬常態化波動，煤炭運量仍為高位運行。

2018年，本集團實現設備吞吐量118.6萬噸，同比減少53.4%。主要受設備廠商訂單不足，本集團大件設備轉運量同比下降較大。

2018年，本集團鋼鐵吞吐量佔東北口岸的比重為13.6%（2017年為15.5%）。2018年，本集團煤炭吞吐量佔東北口岸的比重為19.4%（2017年為21.1%）。

# 管理層討論與分析

散雜貨部分業績如下：

專案	2018年 (人民幣元)	2017年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>974,808,697.32</b>	701,192,810.96	39.0
佔本集團營業收入的比重	<b>14.4%</b>	7.8%	提高6.6個百分點
毛利	<b>260,264,374.23</b>	82,386,072.97	215.9
佔本集團毛利的比重	<b>16.1%</b>	5.6%	提高10.5個百分點
毛利率	<b>26.7%</b>	11.7%	提高15.0個百分點

2018年，散雜貨部分營業收入同比增長39.0%，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15.0個百分點，主要是混礦業務的開展拉動了費率較高的外進鐵礦石業務量增加。

2018年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

在國家「一帶一路」以及遼寧自貿試驗區等政策推動下，本集團重點推進混礦業務，全力打造東北亞鐵礦石臨港加工產業基地。

以港口為節點，打造城域煤炭供應網絡，進一步提高煤炭轉運量。

強化臨港產業建設，全力提振大件設備轉運量。

以市場為導向，做強做大糧食、礦建等貨種，確保實現規模化轉運。

# 管理層討論與分析

## 散糧部分

2018年，散糧碼頭吞吐量完成情況以及與2017年的對比情況見下表：

	2018年 (萬噸)	2017年 (萬噸)	增加／(減少)
玉米	236.5	244.4	(3.2%)
大豆	143.4	171.1	(16.2)
大麥	45.2	45.2	0%
小麥	0.5	0.4	25%
其它	164.9	163.4	0.9%
合計	590.5	624.5	(5.4%)

2018年，本集團糧食碼頭完成吞吐量590.5萬噸，同比下降5.4%。

2018年，本集團完成玉米吞吐量236.5萬噸，同比下降3.2%。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，本集團完成大豆吞吐量143.4萬噸，同比下降16.2%。主要受國際貿易局勢影響，本集團大豆吞吐量同比下降較大。

2018年，本集團完成大麥吞吐量45.2萬噸，同比持平。本集團通過有效發揮示範港區位功能優勢，為客戶提供專屬、高效和便捷的進口糧食接卸服務，降低客戶全程物流成本，全年本集團大麥轉運量保持穩定。

# 管理層討論與分析

散糧部分業績如下：

專案	2018年 (人民幣元)	2017年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>389,256,179.86</b>	493,134,073.32	-21.1
佔本集團營業收入的比重	<b>5.8%</b>	5.5%	提高0.3個百分點
毛利	<b>-11,966,733.06</b>	35,570,923.89	-133.6
佔本集團毛利的比重	<b>-0.7%</b>	2.4%	降低3.1個百分點
毛利率	<b>-3.1%</b>	7.2%	下降10.3個百分點

2018年，散糧部分營業收入同比下降21.1%，剔除貿易服務的影響，營業收入同比下降29.4%，主要是外進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10.3個百分點，剔除貿易業務的影響，毛利率同比下降26.2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，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

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。

# 管理層討論與分析

## 客運滾裝部分

2018年，客運滾裝碼頭吞吐量完成情況以及與2017年的對比情況見下表：

	2018年	2017年	增加／(減少)
客運吞吐量(萬人次)	<b>392.0</b>	375.9	4.3%
滾裝吞吐量(萬輛)(附註2)	<b>97.9</b>	104.9	(6.7%)

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

2018年，本集團完成客運吞吐量392萬人次，同比增加4.3%；完成滾裝吞吐量97.9萬輛，同比減少6.7%。

2018年，公司聯合各船公司加大市場開發力度，全力爭攬客源，加之「旅順－龍口」航線增加一艘運力帶來的旅客運量增長；受國內航線離線等影響，滾裝業務量較上年有所下滑。

客運滾裝部分業績如下：

專案	2018年 (人民幣元)	2017年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>177,260,260.61</b>	163,083,222.14	8.7
佔本集團營業收入的比重	<b>2.6%</b>	1.8%	提高0.8個百分點
毛利	<b>53,705,758.13</b>	47,195,358.33	13.8
佔本集團毛利的比重	<b>3.3%</b>	3.2%	提高0.1個百分點
毛利率	<b>30.3%</b>	28.9%	提高1.4個百分點

2018年，客運滾裝部分營業收入同比增長8.7%，主要得益於出港車輛的單價上漲。

毛利率同比提高1.4個百分點，主要是出港車輛單價上漲的影響。

# 管理層討論與分析

2018年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

2018年，隨着郵輪硬件設施條件的不斷提升，大連港成功實現10.3萬噸級歌詩達「幸運號」國際豪華郵輪母港始發，並順利完成7.5萬噸級麗星「處女星號」及渤海郵輪2.4萬噸級「中華泰山號」始發運營。

2018年，本集團走訪多家港航單位全力推進貨滾業務開展。通過對貨滾船型設計、運營模式、運營效益等進行分析測算，編製《大連港貨滾業務投資報告》。

## 增值服務部分

### 拖輪

2018年，本集團受周邊船廠業務量增加等因素影響，作業量同比增幅2.6%。

### 理貨

本集團完成理貨量4,631.18萬噸，同比增長3.2%。

### 鐵路

本集團完成鐵路裝卸車量68萬輛，同比增長3%。

增值服務部分業績如下：

專案	2018年 (人民幣元)	2017年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>931,171,459.21</b>	955,244,743.21	-2.5
佔本集團營業收入的比重	<b>13.8%</b>	10.6%	提高3.2個百分點
毛利	<b>296,229,841.06</b>	297,071,760.63	-0.3
佔本集團毛利的比重	<b>18.4%</b>	20.3%	降低1.9個百分點
毛利率	<b>31.8%</b>	31.1%	提高0.7個百分點

# 管理層討論與分析

2018年，增值服務部分營業收入同比下降2.5%，主要是引航收入結餘的減少和監理收入的下降，而港口主營業務回暖拉動了拖輪收入的增加，通信工程業務量增加了項目收入。

毛利率同比提高0.7個百分點，主要是混礦業務拓展、港口主營業務回暖拉動了拖輪業務增加，加上購電成本降低的綜合影響。

## 8、2018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

**8.1**、本集團於2018年中期報告、年度報告中根據財政部《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「工程物資」歸並至「在建工程」項目；

負債類項目中，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，將「應付股利」及「應付利息」歸並至「其他應付款」項目，將「專項應付款」歸並至「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；

所有者權益變動表中，新增「設定受益計劃變動額結轉留存收益」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。

# 管理層討論與分析

**8.2、** 本集團於2018年年度報告中根據財政部《關於2018年度一般企業財務報表格式有關問題的解讀》，編製現金流量表時，將「與資產相關的政府補助的現金流量」列報由原「作為投資活動」變更為「作為經營活動」。本集團相應追溯調整了比較數據。該會計政策變更減少了合併及公司現金流量表中投資活動產生的現金流量淨額並以相同金額增加了經營活動現金產生的現金流量淨額，但對現金和現金等價物淨增加額無影響。

**8.3、** 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）

本集團提供港口裝卸堆存服務、運輸服務等履約義務，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「審計報告」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。

**8.4、** 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，本集團過去分類為可供出售的金融資產，本集團選擇將非交易性權益工具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」；其餘金融資產項目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「審計報告」的表述，報表列報遵循新財務報表格式要求。

# 管理層討論與分析

## 9、主營業務分析

### 9.1、利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	6,754,444,902.38	9,031,643,350.22	-25.2
營業成本	5,141,735,182.50	7,568,202,507.68	-32.1
銷售費用	677,390.25	412,560.91	64.2
管理費用	690,284,666.90	653,830,593.45	5.6
財務費用	288,306,943.32	639,853,262.11	-54.9
信用減值損失	77,901,590.39	-	100.0
其他收益	85,358,984.79	103,431,845.50	-17.5
投資收益	280,500,274.39	542,552,490.64	-48.3
營業外淨收益	16,084,042.48	15,873,870.45	1.3
所得稅費用	193,498,370.29	152,866,274.32	26.6
經營活動產生的現金流量淨額	1,885,625,733.33	1,299,012,275.38	45.2
投資活動產生的現金流量淨額	-1,444,655,179.27	689,818.16	-209,525.5
籌資活動產生的現金流量淨額	-2,004,074,929.60	-520,054,149.51	285.4

營業收入變動說明：請詳見第二節報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」部分描述。

營業成本變動說明：請詳見第二節報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」部分描述。

銷售費用變動說明：請詳見第二節報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」部分描述。

管理費用變動說明：請詳見第二節報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」部分描述。

# 管理層討論與分析

財務費用變動說明：請詳見第二節報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」部分描述。

信用減值損失說明：請詳見第二節報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」部分描述。

其他收益變動說明：請詳見第二節報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」部分描述。

投資收益變動說明：請詳見第二節報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」部分描述。

營業外淨收益變動說明：請詳見第二節報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」部分描述。

所得稅費用變動說明：請詳見第二節報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」部分描述。

經營活動產生的現金淨流入同比增加586,613,457.95元，增長45.2%，主要是經營業務量增加引起了現金的淨流入增加，同時汽車貿易業務量下降減少了客戶墊款。

投資活動產生的現金淨流出為1,444,655,179.27元，去年同期為現金淨流入689,818.16元，主要是理財業務的本金淨回收額減少、獲取利息減少、現金股利減少的共同影響。

籌資活動產生的現金淨流出同比增加1,484,020,780.09元，增長285.4%，主要是本年度利用經營結餘資金償還到期債務及相應利息，集團母公司業績提高增加了現金股利分配。

# 管理層討論與分析

## 9.2、收入和成本分析

營業收入、營業成本變動原因請詳見第二節報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」部分的描述。

### (1) 主營業務分行業、分產品、分地區情況

單位：元 幣種：人民幣

分行業	主營業務分行業情況			營業收入比	營業成本比	毛利率比上年增減 (%)
	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	上年增減 (%)	上年增減 (%)	
油品	1,195,109,934.31	887,720,499.20	25.7	-53.5	-57.0	增加6.1個百分點
集裝箱	2,765,234,588.22	2,060,138,745.82	25.5	19.0	9.4	增加6.5個百分點
散雜貨	974,808,697.32	714,544,323.09	26.7	39.0	15.5	增加14.9個百分點
散糧	389,256,179.86	401,222,912.92	-3.1	-21.1	-12.3	減少10.3個百分點
客運	177,260,260.61	123,554,502.48	30.3	8.7	6.6	增加1.4個百分點
增值	931,171,459.21	634,941,618.15	31.8	-2.5	-3.5	增加0.7個百分點
汽車	234,269,367.27	225,093,919.31	3.9	-86.4	-86.7	增加1.8個百分點
未分部	87,334,415.58	94,518,661.53	-8.2	-10.3	22.6	減少29.1個百分點

# 管理層討論與分析

## (2) 成本分析表

單位：萬元

分行業	成本構成項目	本期金額	分行業情況			本期金額 較上年同期 變動比例 (%)	情況說明
			本期佔 總成本比例 (%)	上年同期 金額	上年同期佔 總成本比例 (%)		
油品	營業成本	88,772.05	17.3	206,515.20	27.3	-57.0	
油品	折舊攤銷	21,698.55	4.2	21,683.07	2.9	0.1	
油品	人工成本	23,264.20	4.5	22,202.89	2.9	4.8	
集裝箱	營業成本	206,013.87	40.1	188,355.85	24.9	9.4	
集裝箱	折舊攤銷	39,861.69	7.8	23,767.28	3.1	67.7	
集裝箱	人工成本	24,989.90	4.9	16,023.37	2.1	56.0	
雜貨	營業成本	71,454.43	13.9	61,880.67	8.2	15.5	
雜貨	折舊攤銷	17,890.90	3.5	18,263.90	2.4	-2.0	
雜貨	人工成本	23,072.54	4.5	22,277.01	2.9	3.6	
散糧	營業成本	40,122.29	7.8	45,756.31	6.0	-12.3	
散糧	折舊攤銷	5,875.81	1.1	6,534.72	0.9	-10.1	
散糧	人工成本	5,368.01	1.0	5,485.10	0.7	-2.1	
客運	營業成本	12,355.45	2.4	11,588.79	1.5	6.6	
客運	折舊攤銷	3,190.59	0.6	3,140.13	0.4	1.6	
客運	人工成本	5,345.94	1.0	5,111.76	0.7	4.6	
增值	營業成本	63,494.16	12.3	65,817.30	8.7	-3.5	
增值	折舊攤銷	6,126.16	1.2	6,867.33	0.9	-10.8	
增值	人工成本	34,190.99	6.6	32,824.63	4.3	4.2	
汽車	營業成本	22,509.39	4.4	169,194.64	22.4	-86.7	
汽車	折舊攤銷	229.30	0.0	8.98	0.0	2,453.5	
汽車	人工成本	72.30	0.0	168.09	0.0	-57.0	
未分部	營業成本	9,451.87	1.8	7,711.50	1.0	22.6	
未分部	折舊攤銷	1,225.39	0.2	603.55	0.1	103.0	
未分部	人工成本	1,874.88	0.4	1,758.31	0.2	6.6	

# 管理層討論與分析

成本分析其他情況說明

營業收入、營業成本變動原因情況說明請詳見第二節報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」部分的描述。

### (3) 主要銷售客戶及主要供應商情況

前五名客戶銷售額64,077.08萬元，佔年度銷售總額82%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額0萬元，佔年度銷售總額0%。

前五名供應商採購額24,645.62萬元，佔年度採購總額31%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額0萬元，佔年度採購總額0%。

其他說明

無。

### 9.3、費用

詳見第二節報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」部分的描述。

### 9.4、現金流

詳見第二節報告期內主要經營情況中「(一)主營業務分析」部分的描述。

### 9.5、研發投入

研發投入情況表

單位：元

本期費用化研發投入	11,724,226.88
本期資本化研發投入	-
研發投入合計	11,724,226.88
研發投入總額佔營業收入比例(%)	0.17
公司研發人員的數量	66
研發人員數量佔公司總人數的比例(%)	0.9%
研發投入資本化的比重(%)	-

# 管理層討論與分析

## 10、非主營業務導致利潤重大變化的說明

2018年，受國際貨幣市場匯率變動的影響，公司持有的外幣資產產生了賬面匯兌收益，共計人民幣181,313,131.35元。

## 11、資產、負債情況分析

### 11.1、資產及負債狀況

單位：元

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產 的比例 (%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產 的比例 (%)	本期期末 金額較上期 期末變動比例 (%)	情況說明
貨幣資金	5,729,285,870.35	16.22	7,507,917,166.59	20.52	-23.69	主要是本年度使用自有資金償還對外借款影響。
交易性金融資產	1,892,520,046.14	5.36			100.00	主要是實施新金融工具準則引起的核算科目變化。
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			5,050,497.50	0.01	-100.00	主要是實施新金融工具準則引起的核算科目變化。
應收票據及應收賬款	947,433,479.68	2.68	1,201,883,882.80	3.29	-21.17	主要是應收款項及時回收的影響。
預付款項	34,835,097.24	0.10	159,435,191.83	0.44	-78.15	主要是出售子公司股權後業務減少影響。
存貨	149,488,331.40	0.42	702,685,534.58	1.92	-78.73	主要是出售子公司股權後引起的存貨減少。
合同資產	37,162,200.00	0.11			100.00	主要是實施新收入準則後增加了符合合同資產科目列示的項目。
其他流動資產	105,735,304.45	0.30	255,836,964.53	0.70	-58.67	主要是實施新金融工具準則引起的核算科目變化影響。
可供出售金融資產			159,423,791.18	0.44	-100.00	主要是實施新金融工具準則引起的核算科目變化影響。
其他權益工具投資	179,146,371.30	0.51			100.00	主要是實施新金融工具準則引起的核算科目變化影響。
投資性房地產	202,719,406.14	0.57	710,512,216.76	1.94	-71.47	主要部分投資性房地產重分類至固定資產列示的影響。
長期待攤費用	76,195,345.33	0.22	106,783,619.90	0.29	-28.65	主要是長期租賃資產到期，費用攤銷完畢的影響。

# 管理層討論與分析

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產 的比例 (%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產 的比例 (%)	本期期末 金額較上期 期末變動比例 (%)	情況說明
遞延所得稅資產	81,148,594.18	0.23	66,000,514.39	0.18	22.95	主要是執行新金融工具準則計提預期信用損失引起的遞延所得稅資產增加。
其他非流動資產	36,299,731.85	0.10	142,923,200.38	0.39	-74.60	主要是以前年度支付的土地競買保證金在本年已用於獲得土地使用權，轉入了無形資產核算。
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	0.01	-100.00	主要是出售所屬子公司的股權後該項目無業務影響。
應付票據及應付賬款	224,442,511.34	0.64	380,389,360.83	1.04	-41.00	主要是出售子公司股權後業務減少、如期支付應付款項的綜合影響。
預收款項	6,153,114.57	0.02	192,230,201.10	0.53	-96.80	主要是出售所屬子公司股權後業務減少、實施新收入準則後部分項目調至合同負債列示的綜合影響。
合同負債	45,783,239.08	0.13			100.00	主要是實施新金融工具準則引起的核算科目變化。
應交稅費	54,113,243.93	0.15	127,314,759.93	0.35	-57.50	主要是出售所屬子公司股權後相關業務減少，應交進口關稅及消費稅等應交稅費無發生。
一年內到期的長期負債	800,076,181.57	2.27	4,158,328,072.94	11.37	-80.76	主要是如期償還公司債人民幣境外債的影響。
長期借款	2,052,026,017.12	5.81	2,581,543,935.59	7.06	-20.51	主要是部分長期借款將於一年內到期調整至流動負債核算的影響。
應付債券	5,873,223,359.39	16.63	3,404,498,647.79	9.31	72.51	主要是本年新增發行中期票據影響。
長期應付款	40,000,000.00	0.11			100.00	主要是發行中期票據增加待支付承銷費用、分期增資合聯營企業待付款項的綜合影響。
其他綜合收益	5,924,000.77	0.02	29,398,184.15	0.08	-79.85	主要是執行新金融工具準則以及持有股票投資的公允價值變動的綜合影響。

其他說明

無。

## 11.2、截至報告期末主要資產受限情況

詳見審計報告中附註五(59)所有權或使用權受到限制的資產部分的描述。

# 管理層討論與分析

## 12、行業經營性信息分析

### 報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

#### 12.1、核心業務及相關業務模式

本集團是東北亞地區進入太平洋、面向世界最為便捷的海上門戶，配有完善的運輸網絡，是我國主要的海鐵聯運及海上中轉港口之一。報告期內，本集團所從事的核心業務及業務模式包括：油品／液體化工品碼頭及相關物流業務（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）；散雜貨碼頭及相關物流、貿易業務（散雜貨部分）；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）。

#### 12.2、經營模式

當前，本集團處於轉型發展的關鍵階段，重點加強產品創新、拓展服務功能、建立專業品牌、推進平臺建設、深化客戶合作，打造服務國家、服務產業、服務客戶的綜合物流服務體系。此外，本集團按照供應鏈一體化的總體思路，全面提升服務水準、集約化水準、智能化水準，促進物流與金融、商貿、資訊等產業的融合發展。

#### 12.3、行業發展情況

2018年，世界經濟迎來逐步向好局面，發達經濟體增長勢頭良好，新興市場和發展中經濟體增速企穩回升。反映航運運價形勢的BDI指數較去年有所提高。從國內環境看，中國經濟主動適應新常態，堅持穩中求進的總基調，著重推進供給側結構性改革，港口行業的轉型升級不斷深入。從腹地經濟看，2018年遼寧、吉林、黑龍江三省貿易進出口增長率分別為16.1%、5.9%、38.6%，腹地經濟增速和外貿進出口逐步趨好。

目前，本集團發展水準處於同行業領先地位，2018年本集團公司在全國沿海港口貨物吞吐量排名第八位。（數據來源”中港網”）。

# 管理層討論與分析

## 13、投資狀況分析

### 13.1、對外股權投資總體分析

詳細如下：

#### (1) 重大的股權投資

##### 1、證券投資情況

序號	證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資金額 (元)	持有數量 (股)	期末賬面價值 (元)	佔期末證券 總投資比例 (%)	報告期損益 (元)
1	股票	601558	華銳風電	3,780,000.00	252,000.00	279,720.00	6.03	-133,560.00
2	股票	601616	廣電電氣	1,045,000.00	99,000.00	313,830.00	6.77	-61,638.00
3	股票	601799	星宇股份	1,168,200.00	55,000.00	2,612,500.00	56.35	-28,200.00
4	股票	300185	通裕重工	812,500.00	243,750.00	392,437.50	8.46	-160,875.00
5	股票	002563	森馬服飾	1,943,000.00	116,000.00	1,034,720.00	22.32	122,960.00
6	股票	002916	深南電路	9,650.00				-33,965.00
7	股票	603477	振靜股份	5,580.00				-13,360.00
8	股票	601860	紫金銀行		1,000.00	3,140.00	0.07	
報告期已出售證券投資損益								144,185.59
合計				8,763,930.00	766,750.00	4,636,347.50	100.00	-164,452.41

# 管理層討論與分析

## 2、持有其他上市公司股權情況

證券代碼	證券簡稱	最初投資成本	佔該公司 股權比例 (%)	期末賬面價值 (元)	報告期損益 (元)	報告期所有 權益變動 (元)	會計科目核算	股份來源
00368.HK	中外運航運	港幣77,996,300.00	0.24	22,473,785.23	240,879.35	6,612,685.55	其他權益工具投資	一級市場申購
合計		港幣77,996,300.00	/	22,473,785.23	240,879.35	6,612,685.55	/	/

## 3、持有金融企業股權情況

所持對象名稱	最初投資金額 (元)	佔該公司 股權比例 (%)	期末賬面價值 (元)	報告期所有權益 (元)	報告期所有者 權益變動 (元)	會計核算科目	股份來源
大連港集團財務有限公司	200,000,000.00	40	975,897,542.10	45,312,695.08	45,312,695.08	長期股權投資	新設持有

# 管理層討論與分析

## 4、 買賣其他上市公司股份的情況

序號	股份名稱	期初股份數量 (股)	報告期買入 股份數量 (股)	使用的 資金數量 (元)	報告期賣出 股份數量 (股)	期末股份 數量 (股)	產生的 投資收益 (元)
1	華銳風電	252,000				252,000	
2	廣電電氣	99,000				99,000	11,622.00
3	星宇股份	55,000				55,000	81,800.00
4	通裕重工	254,750				254,750	
5	森馬服飾	105,000				105,000	
6	深南電路	500			500		32,218.50
7	振靜股份	1,000			1,000		13,141.20
8	華西證券		500	4,730.00	500		3,144.23
9	七一二		1,000	4,550.00	1,000		20,652.74
10	工業富聯		1,000	13,770.00	1,000		9,315.40
11	江蘇新能		1,000	9,000.00	1,000		24,176.80
12	鄭州銀行		500	2,295.00	500		1,386.50
13	宏川智慧		500	4,265.00	500		10,034.50
14	邁瑞醫療		500	24,400.00	500		12,368.52
15	中國人保		1,000	3,340.00	1,000		3,788.20
16	紫金銀行		1,000	3,140.00		1,000	
17	湖南鹽業		1,000	3,710.00	1,000		13,959.00
合計		767,250	8,000	73,200.00	8,500	766,750	237,607.59

# 管理層討論與分析

## (2) 重大的非股權投資

單位：萬元 幣種：人民幣

投資項目	資金來源	計劃 投資總額	本年度 投入金額	截至 期末累計 投入金額	項目進度	本年度實現的效益	未達到計劃收益原因
新港100萬立方米 原油儲罐	A股募集資金	76,000	43.07	52,498.41	69%	收入約9,335萬元， 利潤約5,182萬元	請參見註釋「未達到 預計收益的原因(1)」
新港度假村60萬 立方米原油儲罐	A股募集資金	55,000	0	55,000	100%	收入約5,244萬元， 利潤約2,189萬元	請參見註釋「未達到 預計收益的原因(1)」
新港沙坨子二期 原油儲罐項目	A股募集資金	2,960	0	2,960	100%	項目投資收益 490萬元	不適用
LNG項目	A股募集資金	32,000	0	32,000	100%	項目投資收益 13,280萬元	不適用
礦石專用碼頭4號 堆場工程	A股募集資金	52,000	1,080.37	41,450.76	80%	收入約1,938萬元， 利潤約-337萬元	請參見註釋「未達到 預計收益的原因(2)」
購置礦石碼頭卸船機	A股募集資金	3,720	0	3,720	100%	收入約1,992萬元， 利潤約1,183萬元	不適用
購置300輛散糧車	A股募集資金	15,000	0	15,000	100%	收入約717.58萬元， 利潤約112.17萬元	請參見註釋「未達到 預計收益的原因(3)」
汽車滾裝船	A股募集資金	23,000	0.06	21,200.23	92%	收入約2,700.29萬元， 利潤約4.59萬元	請參見註釋「未達到 預計收益的原因(4)」
穆棧新建鐵路專用線	A股募集資金	4,125	0	4,125	100%	項目投資收益 -662萬元	請參見註釋「未達到 預計收益的原因(5)」

# 管理層討論與分析

投資項目	資金來源	計劃 投資總額	本年度 投入金額	截至 期末累計 投入金額	項目進度	本年度實現的效益	未達到計劃收益原因
信息化建設	A股募集資金	5,000	0	5,000	100%	不適用	不適用
集裝箱碼頭三區泊位 及配套設施 (詳見註釋1)	A股募集資金	8,404.15	0	8,404.15	100%	收入約為36,815萬元， 利潤約為5,710萬元	不適用
大窑灣二期13-16#泊位	自有資金、金融 機構貸款及 其他來源	378,300.00	3,388.22	233,287.68	93%	其中13#、14#泊位 已轉讓給下屬合營 企業並實現2億元的 增值收益；15#泊位 年租金收入 5350萬；16#泊位 主體已完工， 目前尚未出租。	
新港18-21#泊位	金融機構貸款及 其他來源	41,377.00	439.86	34,886.48	86%	不適用	在建階段，項目 未投產，無收益。
合計		696,886.15	4,951.58	510,000.69		不適用	

# 管理層討論與分析

- 未達到預計收益的原因 (1) 新港100萬立方米原油儲罐，其中60萬立方米油罐於2011年1月投入使用；40萬方原油儲罐於2012年9月投入使用。新港度假村60萬立方米原油儲罐於2014年4月投入使用，自2017年年中開始，國際原油期貨呈逆向市場結構，抑制石油貿易商的倉儲需求；加之環渤海地區新建大型原油碼頭陸續投用、儲運設施的不斷完善，使整個區域內進口原油物流格局發生重大變化，油品碼頭向環渤海區域內的中轉分撥已沒有優勢，煉廠進口原油逐漸回歸屬地碼頭接卸，減少了在港租用儲罐的數量，是導致倉儲收入減少的主要原因。未來油品碼頭公司將借助港口整合優勢，繼續深化與中轉客戶的合作，共同打造原油中轉全程物流體系；繼續深化與國內外石油貿易商的合作，為貿易商搭建良好原油中轉平台，以貿易流帶動原油中轉物流；平衡使用儲罐資源，以臨租與期租儲罐相結合方式，滿足聯合石化等貿易商的儲罐需求；繼續實行碼頭過駁與入罐作業相結合的方式，加快貨物周轉；升級原油鐵路裝車系統，滿足更多客戶的原油鐵路裝運需求；加快推進原油期貨交割庫的申辦工作，爭取早日成為指定交割庫；進一步完善港口功能，聚集貨源，延伸物流渠道，為實現傳統碼頭運作模式向現代運作模式轉變提供支撐與保障。借助上述模式，發揮碼頭、儲罐集群優勢，提高儲罐利用效率，結合逐步提高罐租收費標準等手段，促使項目收益穩步回升。

## 管理層討論與分析

- (2) 礦石專用碼頭4#堆場工程：該項目已於2014年12月投入使用，2015年受國內經濟下行壓力影響，各鋼鐵企業加大成本管控力度，紛紛選擇臨近港口作業，使公司大噸位靠泊優勢降低。2016年3月起，公司與巴西淡水河谷公司合作，積極開展了混礦業務，並於同年開展了大船接卸業務，創造出新的營業收入增長點。2017年礦石碼頭進一步開展混礦服務新模式，利用地域及業務優勢開啟混礦中轉分撥班輪模式，發揮淡水河谷東北亞混礦中心示範效應，打造「全程物流服務+混礦銷售」模式，日韓混礦出口量大幅提升，淡水河谷外進量同比增長一倍多。2018年公司繼續深化與淡水河谷的合作，做精做強混礦業務，全力推進並實現40萬噸級超大型礦船「夜航常態化」，完成礦石碼頭4號堆場混礦工藝升級改造，碼頭綜合混礦能力大幅提升。未來將充分發揮碼頭保稅、混礦、分撥能力，鞏固公司在鋼廠的市場份額，深化與路局合作，提升堆場效益。

## 管理層討論與分析

- (3) 購置300輛散糧車：該項目300輛散糧車已於2011年投入使用。該項目建造初期東北口岸散糧車運力處於供不應求的局面，階段性十分緊缺。2013年，鐵道部改制後，放開了對散糧車購置的審批權限，形成了東北區域散糧車輛嚴重過剩的局面。車屬單位散糧車大量閒置，租車費大幅下調，散糧車運營艱難。2016年年末國家取消臨儲政策，國內糧食市場恢復自主定價機制，產銷區強烈的貿易需求將迎來積極的利好環境。2017年內貿糧食市場重新恢復活力，正常的貿易流動促使散糧車市場重回良性發展軌道，公司借助市場回暖契機，不斷完善自身打造的以散糧車運力為主的全程物流體系建設，同時以散糧運力為切入點，吸引資深糧企共同從事糧食物流合資合作，不僅提高散糧車經營效益，同時也盤活資產，實現經營風險的有效降低。2018年全年散糧車經營環境較2017年出現明顯下滑，自2018年4月份開始沈哈兩鐵路局陸續對管內的散糧車實施統一調配的管理政策，公司基本喪失對自有散糧車的計劃調配功能，集港車數和被無效調配使用車數猛增，集港車數大幅下滑，對於公司內貿糧食轉運和租車收入均造成嚴重影響，因此散糧車整體經營情況低於同期水平。

## 管理層討論與分析

- (4) 汽車滾裝船項目：該項目中2艘汽車滾裝船已於2011年全部建成並投入使用，船名分別為：「安吉8」和「安吉9」。該項目建造初期正值滾裝航運的發展高峰期，汽車滾裝船運輸前景看好。但是2011年受國際經濟及全球航運形勢的不利影響，我國滾裝航運逐步走入低谷，滾裝運力供大於需，滾裝船項目經營效益出現下滑。為保證2艘船舶的運載率，避免出現虧損，本公司將「安吉8」和「安吉9」分別以成本價（考慮了資金成本）及接近成本價的方式，租給安盛船務。未來，通過繼續加強與安吉物流等物流公司的合作，大連港將充分發揮上汽集團等汽車廠商在東北地區基本轉運港的優勢，預計汽車轉運量將穩定增加，從而保證汽車滾裝船項目效益的提升。
- (5) 穆稜新建鐵路專用線：項目於2013年7月投產。項目地處哈一牡—綏東中俄經濟帶，是大連港與穆稜市政府聯手打造的黑龍江省東南部地區海鐵聯運物流中心。項目自投產以來，在東北腹地經濟下滑的形勢下，公司一直維持營收平衡的局面。2018年，公司由於政府補貼到期及周邊產區的貨源不足等原因，導致項目收益下降。未來公司將依托當地政府引入俄煤、俄材企業落戶當地的契機，力爭成為俄羅斯煤礦及俄羅斯木材集散地，使項目效益穩步提升。

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

# 管理層討論與分析

## (3) 以公允價值計量的金融資產

單位：元 幣種：人民幣

專案名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
交易性金融資產	-	1,892,520,046.14	1,892,520,046.14	20,183,440.41
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	159,423,791.18	-	-159,423,791.18	-
其他權益工具投資	-	179,146,371.30	179,146,371.30	8,291,129.78
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	4,837,128.00
合計	168,285,190.68	2,071,666,417.44	1,903,381,226.76	33,311,698.19

# 管理層討論與分析

## 14、重大資產和股權出售

公司第五屆董事會2018年第5次（臨時）會議審議批准了《關於控股子公司金港汽車股權轉讓的議案》。

本集團根據發展需要，為促進下屬企業大連金港聯合汽車國際貿易有限公司（以下簡稱「金港汽車」）的健康發展，同時出於對貿易業務規劃調整進行有益嘗試的考慮，將持有的60%金港汽車股權全部轉讓給大連港集團有限公司（以下簡稱「大連港集團」）。根據股權轉讓協議的約定，截至2018年6月30日，該股權轉讓事項已全部完成。

## 15、主要控股參股公司分析

大連港集裝箱發展有限公司（簡稱「大港集箱」）是大連港股份有限公司全資子公司，該公司註冊資本296,411.14萬元。其主要經營範圍為船舶提供碼頭設施，在港區內提供集裝箱裝卸、堆放、拆拼箱，從事港口設施、設備和港口機械的租賃、維修業務，房屋租賃，企業管理服務，諮詢服務等。截至2018年末，該公司總資產530,858.36萬元，淨資產343,805.03萬元，2018年實現營業收入13,890.16萬元，淨利潤23,203.83萬元。

大連集裝箱碼頭有限公司（簡稱「DCT」）由本公司全資子公司大連港集裝箱發展有限公司（簡稱「大港集箱」）、中遠碼頭（大連）有限公司、中海碼頭發展有限公司、中海港口發展有限公司、新加坡大連港口投資私人有限公司（以下簡稱「新大投資」）、以及日本郵船株式會社共同出資設立，持股比例分別為48.15%、4.35%、10.99%、3.66%、26.00%、6.85%，該公司註冊資本348,000.00萬元，其主要經營範圍為開發、建設、管理、經營集裝箱碼頭及其輔助設施，提供集裝箱裝卸及保稅倉儲等服務。其中大港集箱同日本郵船簽署《關於大連集裝箱碼頭有限公司之一致行動協議》，約定日本郵船就DCT經營決策事項的表決與大港集箱保持一致行動。截至2018年末，該公司總資產626,787.66萬元，淨資產373,260.15萬元，2018年實現營業收入142,953.00萬元，淨利潤30,587.22萬元。

大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司（簡稱「DBR」）由本公司全資子公司大連港集裝箱發展有限公司（簡稱「大港集箱」）、河北港口集團港口工程有限公司、中國秦皇島外輪代理公司以及錦州港股份有限公司共同出資設立，持股比例分別為97.36%、1.02%、1.02%、0.60%，該公司註冊資本4,923.00萬元，其主要經營範圍為國內沿海集裝箱外貿內支線運輸，國內沿海普通貨船運輸，國際船舶集裝箱運輸，集裝箱租賃服務等。截至2018年末，該公司總資產25,929.95萬元，淨資產-3,974.81萬元，2018年實現營業收入32,852.78萬元，淨利潤-6,695.35萬元。

# 管理層討論與分析

中石油大連液化天然氣有限公司(簡稱「LNG」)由大連港股份有限公司(簡稱「股份公司」、昆侖能源有限公司和大連市建設投資集團有限公司共同出資設立，持股比例分別為20%、75%和5%，該公司註冊資本260,000.00萬元，主要經營範圍是壓縮氣體和液化氣體、天然氣的儲存經營；為船舶提供碼頭設施；在港區內從事LNG接卸服務等。截至2018年末，該公司總資產353,451.29萬元，淨資產339,871.81萬元，2018年實現營業收入128,595.63萬元，淨利潤66,402.44萬元，為股份公司實現投資收益13,280.49萬元，佔公司淨利潤的18.98%。

## 三、公司關於公司未來發展的討論與分析

### 1、 行業格局和趨勢

2019年，全球經濟增長持續復蘇。根據2019年1月23日IMF《全球經濟展望年》的預測，2019年全球經濟預計增長3.5%，其中發達經濟體正在反彈，新興市場和發展中國家經濟增長出現了加速的趨勢。

2019年，國內市場需求總體向好，宏觀經濟走勢將圍繞供給側改革與保持經濟平穩運行的雙重目標而展開。受去產能、去泡沫、清理債務等因素影響，經濟增長仍有下行壓力。

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

### 2、 公司發展戰略

本集團將以服務融入國家「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。

# 管理層討論與分析

2019年，本集團各業務板塊主要市場開發措施如下：

## 油品部分

分析國內原油市場，了解客戶需求，合理利用儲罐資源，進一步拓展原油中轉業務。

關注國際市場動態，利用保稅倉儲的優勢，積極開發與國際客戶之間的合作，進一步擴大本集團的影響力。

推進與上海國際能源交易中心的合作，加快原油期貨交割庫的申辦工作，爭取成為其原油期貨交割庫。

## 集裝箱部分

密切關注國際貿易、對外政策、航線和貨源市場變化等信息，加強市場分析，積極開發東南亞、南美等新興市場外貿航線，完善航線網絡佈局，增強口岸競爭力。

完善環渤海內支線網絡建設，加大環渤海地區外貿中轉及內貿自攬貨源開發力度，提高外貿貨源佔比，優化貨源結構，為大連口岸幹線運營提供貨源支持，增加大連港外貿中轉貨量。

深化與鐵路局之間的合作，繼續完善內陸網絡佈局和服務能力。夯實中韓俄大通道品牌，進一步提升大連—沃爾西諾班列品牌知名度；積極主動與東北過境班列平台公司進行區域間聯動，推進大連中歐班列業務發展。

深化供給側結構性改革，持續推進冷鏈、汽車、木材等專項物流業務發展，全力構建現代高端服務功能融合發展的重要載體，實現新時期港口高質量發展。

## 汽車碼頭部分

聯合船公司和周邊港口共同推動環渤海航線建設。

加強與船公司、港口企業聯動合作，利用江海、海鐵聯運的體系優勢和價格優勢，深入拓展以武漢為重心的沿江貨源，進一步擴大江海聯運業務規模。

加強外貿市場拓展，全力推動外貿業務實現新突破。

# 管理層討論與分析

## 散雜貨部分

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

打造出口機車轉運服務品牌，提振大件設備轉運量，實現運量收入雙提升。

強化集疏運體系，做好糧食、礦建等其他規模性貨種的承接和轉運工作。

完善區域性鐵礦石分撥服務體系，擴大礦石混配規模，優化市場策略，提升東北地區混礦市場份額，進一步提高混礦規模，實現日韓國際中轉常態化。

## 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信息，進一步完善全程物流服務體系，全力爭取內貿糧食貨源。

憑借糧食示範港平台支持，挖掘大麥客戶的合作潛力，進一步提升大麥轉運量。

## 客運滾裝部分

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

加強與客戶的溝通，開展貨滾船船型設計相關工作，為下一步滾裝業務轉型打好基礎。

## 增值服務部分

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

調整港口拖輪布局，通過合理調配各基地拖輪數量，降低調遣成本。

加大對長江流域、山東半島、福建港口業務開發力度，尋找新的業務合作機會。

# 管理層討論與分析

## 3、 經營計劃

2019年，本集團將圍繞客戶需求，發揮我港物流、金融、貿易、信息等綜合優勢，加強產品與服務創新，深化客戶合作、完善物流網絡、提升服務功能，進一步推進港口物流體系建設。此外，本集團將推動高端服務業發展，加快走出去步伐，全力構建集物流、商流、資金流、信息流為一體的港口生態系統，成為國內一流的供應鏈綜合服務商。

## 4、 可能面對的風險

2019年，世界經濟將逐步向好，國際市場需求逐步恢復。中國經濟將以「轉方式、調結構、提質增效」成為市場主流，經濟發展將繼續保持穩定增長，港口行業依然面臨下行壓力：一是世界經濟復蘇依然緩慢，市場潛在風險依然存在；二是我國經濟進入結構調整階段，對國內港口生產經營產生影響；三是東北地區發展不均衡、產業結構單一，經濟增長乏力；四是港口企業主要圍繞傳統的港口物流展開，第三方物流、金融物流等增值物流業務很大程度上仍附屬或依賴於港口物流，碼頭裝卸收入佔物流收入的比重仍然較大，基於供應鏈的專業綜合物流服務功能亟待加快發展，金融、商貿等物流增值服務需要加快推進；五是周邊港口能力日益增強、鐵路運費不斷上漲、國際航運市場兼併重組、聯盟化、大型化趨勢明顯，集裝箱航線「撤線並線」成為常態，對港口的生產經營帶來挑戰。

# 管理層討論與分析

## 人力資源管理

### 1、 僱員概況

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

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

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

截至2018年12月31日，本公司共有4,299名全職僱員，公司及所屬投資企業僱員總數為6,819人。就僱員之薪酬政策，本公司每年依照年度效益情況及員工績效考評結果，同時參考本地區人力資源市場水準確定或進行相應調整。

### 2、 薪酬政策

公司注重以價值、績效為導向的分配原則，立足於「以奮鬥者為本」的分配思想，以實現人的價值作為分配的首要原則，全面引入員工績效考核工作，推進全員績效考核管理工作的落實。薪酬、績效管理主要是對管理崗位、專業技術崗位、操作崗位三大類崗位序列的薪資級別、薪資標準、績效比例等進行調整完善，處處與個人業績的提升、價值的實現緊密掛鉤，實現薪酬制度的價值導向，兼顧競爭性與公平性，促進薪酬分配的科學性、合理性，體現激勵作用。

### 3、 培訓計劃

公司組織編製並行文下發了《2018年度公司及全員培訓計劃》，緊密圍繞企業文化、安全生產、業務技能等重點內容，通過財務有組織的集中培訓與各具特色的分散培訓相結合的方式，全面開展了各級人才隊伍的教育培訓工作。工作中，公司從員工培訓的規範性、培訓課程設計的合理性、培訓經費使用的合規性、管理制度的健全與完善、培訓組織與計劃兌現等方面加大督導力度，確保全員培訓工作紮實開展並取得實效。2018年公司共組織開展各類培訓1,100餘次，累計參訓員工2.4萬餘人次。

# 管理層討論與分析

## 投資者關係管理

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

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

2018年，為了讓各方全面瞭解本公司的業績表現，經營戰略和發展前景，本公司舉辦了多項活動，接待了投資者來訪、為投資者安排參觀碼頭、設立投資者信箱等多種途徑和方式，與資本市場和國內外投資者進行積極、坦誠的溝通，並按照境內外監管規則的要求，及時在本公司網站和監管機構指定的網站和報紙刊發各類公告、通函、報告等。

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

# 管理層討論與分析

## 2018年度履行社會責任報告

### 一、履行社會責任概述

2018年，大連港股份有限公司面對依然錯綜複雜的國內外經濟形勢，堅持科學發展，銳意改革，突破創新，追求卓越，在全體員工共同努力下，各項工作取得新進展，完成了年度各項指標。

#### 1、社會責任理念

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

#### 2、社會責任實踐

公司深入貫徹以質量、職業健康安全、環境綜合管理體系為主要框架的社會責任監督管理機制，於年初通過質量、環境和職業健康安全管理體系認證，保證標準化管理工作始終與時俱進。公司組織各層級人員開展管理者代表培訓、國家註冊審核員培訓、內審員培訓，建立了一支經驗豐富、理論過硬、執行力強的管理隊伍，為公司管理工作、質量工作、安全工作、職業健康工作、環境保護工作提供標準化的管理支持，為公司全面履行社會責任提供有力保障。公司自覺履行「應繳盡繳」義務，全年共計繳納稅款4.55億元，為國家和地方建設做出了應有貢獻。

#### 3、社會責任願景

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

# 管理層討論與分析

## 二、 行業貢獻

### 1、 推動區域貿易發展

2018年，公司加快轉型升級，高度重視貿易業務發展，加強貿易業務風險管控及貿易質量的提高。充分利用物流資源、金融資源及品牌資源優勢搭全程物流體系服務平台和工商貿一體化服務平台，為客戶提供集貿易、金融、代理、裝卸、倉儲及物流等為一體的供應鏈服務，實現了貿易業務的良性發展。貿易業務不僅拓展了公司發展空間，提高了公司的營收水平，帶動了公司物流主業的發展，也加速了公司多元化發展的進程。同時，公司通過發展貿易業務，也促進了糧食、鋼材、油品、汽車、LNG及冷鏈商品等關係國計民生的商品和重要物資的流通，活躍了地區經濟，滿足了人民需求，實現了企業發展與社會責任的和諧統一。

### 2、 推動區域物流發展

2018年，公司以提質增效為目標，以推進全程物流體系為基礎，以拓展港口服務功能、加強產品與服務創新為重點，通過深化客戶合作、拓展物流網絡、提升口岸服務效率，進一步為客戶降低綜合物流成本，有力的服務實體產業經濟，助推區域經濟發展。一是發揮「大船+混礦」優勢，深化客戶合作拓展混礦日韓中轉市場，打造區域鐵礦石分撥中心，進一步擴大混礦業務規模。二是加強環渤海港口合作，完善環渤海網絡佈局，實現集裝箱外貿中轉貨源增量明顯。三是持續推進與南北主機廠水運項目合作，推進商品汽車南北對流航線建設、實現江海聯運、海鐵聯運等業務量較快增長。四是與口岸監管部門緊密合作，落實了多項促進口岸外貿發展的工作舉措。

# 管理層討論與分析

## 三、 關注顧客

### 1、 產品質量及客戶服務

2018年，公司始終堅持以轉型提質為主線，以降低物流成本、補齊服務短板為重點，以供應鏈物流服務體系、市場營銷體系、客戶管理體系為基礎，細分客戶群體，深入研究客戶真實需求，實施差異化營銷策略，滿足顯性需求、挖掘隱性需求。對於戰略客戶、大客戶，為其量身定做供應鏈物流解決方案，滿足客戶個性化需求。對於中小客戶，通過搭平台、建體系，為客戶提供綜合性、一站式增值服務。同時，通過大連市公共信息平台、大連港客戶呼叫服務系統、手機APP、微港通等信息平台的應用進一步推動港口與客戶之間的互動，拓展客戶服務的新領域，推動口岸環境和營商環境持續優化。

### 2、 安全生產

公司認真貫徹落實國家省市安全生產工作部署，緊緊圍繞「遏制重特大事故，杜絕一般性事故」這條主線，以聚焦「勞務外協隊伍、高風險作業、老舊設備設施、安全責任區管理」為重點，改變管理手段，創新檢查方式，做到源頭防範、系統治理、綜合施策，不斷提升企業整體安全管理能力水平，實現公司安全生產的持續穩定，全年沒有發生安全生產事故以及有影響事件。

2018年主要從六個方面落實安全生產工作，保障員工職業健康安全，為員工提供安全的生產環境。一是認真貫徹國家、省市各項工作部署，全面抓好上級精神落實工作。充分利用月度安全生產工作視頻例會，季度及半年安全生產委員會全體會議等形式，以及召開臨時緊急會議形式，及時傳達貫徹落實上級指示精神及工作部署要求；主要領導積極參加省市組織的各種安全生產工作會議，並親自組織傳達貫徹上級會議精神，自覺踐行上級各項要求，每季度親自帶隊深入生產一線進行檢查調研，及時解決安全工作存在的難題；全港上下通過專題會議、班（車、船）前會、安全生產微信群、內網郵箱、《大連港報》等渠道，迅速傳達貫徹落實中央領導重要批示精神及省、市領導的指示精神，確保層層傳達、全員知曉。二是加大「四項機制」建設推進工作，確保各項工作部署落實到位。完成全員安全生產責任制再

## 管理層討論與分析

梳理再修訂，形成文件正式下發，並建立考核辦法，通過會議、公示、培訓等形式做好宣貫學習，確保全員掌握本崗位安全生產責任制，加大監督檢查力度並定期通報檢查結果，嚴格考核管理，確保安全責任執行到位；進一步抓好市委辦關於推進安全承諾公告制度的相關要求，細化完善每日逐級研判內容和考核機制，通過在單位顯要位置設置LED公告屏、集團信息平台、市局網站等形式向社會做出承諾公告，保證不安全不公告，不公告不生產，強化一級為一級負責的責任落實；持續抓好危化企業安全風險防控可靠性報告單制度，充分辨識存在風險，科學評價分級，完善管控措施，完成安全風險「四色圖」編制，安全風險預判預防能力不斷提升，通過「作業前各級早班會、船前會」、「加強作業過程監督、重點部位巡檢要點上牆」、「作業結束信息確認」、「組織開展專項安全教育培訓」、「安全確認表單化」、「檢維修作業票聯簽制」等具體舉措，嚴抓安全風險防控，實現安全風險分級管控「有標準、有措施、有落實」；按照專業分工與區域管理相結合的模式，嚴格落實日檢查、周報告、月調度、季通報制度，保證港區每一寸土地都有責任人，每一個設備設施都有管理人，提高區域安全保障水平，取得明顯效果。三是加強安全生產監督檢查工作，全面推進安全生產網格化建設。根據省市有關部門全年安全生產工作部署《要點》，結合工作實際，制定全年安全檢查計劃並全部完成；按照省市安全生產統一部署，開展各類專項整治行動，全部制定了實施方案，開展了相應的專項檢查，並按照要求進行了總結上報工作；公司嚴格按照「五落實」要求實施隱患整改；高風險作業全部通過嚴格審批流程和現場管控措施；強化特殊時期安全生產工作措施落實，各級領導幹部嚴格落實帶班、安監部值班巡查制度和交接班制度，強化對門崗值守、消防安保監控室、消防維保、崗位巡檢情況的監督檢查指導；按照目標導向和問題導向協調統一的原則，研究制定《2018年安全生產目標管理考核標準》，形成五大方面共計118項具體指標內容，實施一企一狀，一個單位一個考核標準，使目標導向更明確；組織完成下屬單位和機關部室年度安全生產目標管理責任狀簽訂工作；按照「屬地管理、分級負責」原則，細化明確安全責任區域劃分要求，逐級劃分責任區，編制《安全責任區域管理示意圖冊》；通過「定區、定人、定責」管理方式，進一步完善安全責任區域管理體系。四是大力開展專項整治和打非治違工作，確保港口安全生產持續穩定。公司以2018年度安全生產工作會議精神為指導，以「六查」為著力點，廣泛開展專項整

## 管理層討論與分析

治行動和打非治違工作，通過「查人的因素，查規章制度的嚴謹性、科學性和可操作性，查生產工藝設備及消防設備技術狀態，查培訓學習是否到位，查信息對等落實情況，查施工、外協隊伍管理」等六個方面問題，重點突出危化行業領域檢查，開展重大危險源、危險貨物作業，以及加油站專項檢查，重點對重大危險源及危險貨物作業單位合規性手續、基礎管理檔案以及安評報告提出問題隱患整改情況進行了專項檢查；突出防颱防汛重點部位，對排洪溝、護坡和擋土牆以及港區道路進行了全面排查，對大型設備防風裝置進行了維護保養；突出建設施工專項檢查，對建設工程開工、復工檢查工作開展了安全隱患排查，發現各類安全隱患全部完成整改；突出高層建築和人員密集場所，制定下發了高層建築和人員密集場所消防專項整治工作方案，明確責任分工、整治重點、工作步驟和工作要求；突出特種設備檢驗檢查；全港起重設備安全技術管理按要求落實，符合法律、法規、標準及公司管理規定的要求；聘請有資質的第三方技術機構或專家，開展不間斷診斷式排查；開展多種形式宣傳教育，實施精準培訓；積極開展合理化建議活動，組織全員參與崗位安全管理，徵集主要包括設備設施的本質化安全改造、生產工藝的簡化、消防應急系統的功能增設、安全信息化等方面合理化建議一千餘條。五是加強雙機制建設，有序推進風險分級管控和隱患排查治理向縱深開展。嚴格按照職業健康安全管理體系及重點流程風險管控、危險作業審批制度要求，落實風險分級管控。崗位風險管控方面，對各崗位的危險源進行再辨識，梳理各項管控措施，及時修訂完善崗位風險手冊或卡片，履行崗位風險告知和培訓；落實流程風險管控措施方面，按照公司施意見要求，以事故預防為著眼，進一步深化生產作業過程中的重要安全風險辨識和評估，確定風險等級，落實管控措施，建立並完善各級管理人員的重要風險管控確認記錄，並在重點區域和崗位實施安全生產風險告知；建立並完善變更風險管理方面，按照公司危險作業許可確認要求，嚴格落實危險作業審批管理，落實危險作業前、中、後的管控措施，並實施確認。建立四級隱患排查治理體系，不斷完善隱患排查治理制度，實行公司各層級自檢自查自改的有效銜接和環閉管理；規範「四個清單」管理，明確排查任務清單、安全隱患清單、整改工作清單及複查驗收清單即「四個清單」的各項標準，逐級分解隱患排查工作任務，實現隱患排查全覆蓋的有效落實；嚴格落實事故隱患統計上報制度；繼續開展事故隱患報告獎勵制度，大力開展事故隱患「隨手拍」活動，鼓勵全員參與隱患排查，對

## 管理層討論與分析

員工事故隱患報告予以資金獎勵；公司按上級要求，部署落實各項防颱防汛工作，及時發佈各類應急預警信息，開展應急演練，汛期安全生產穩定。六是加強安全管理創新工作，不斷提高安全管理水平。緊緊圍繞「遏制重特大事故，杜絕一般性事故」這條主線，以聚焦「勞務外協隊伍、高風險作業、老舊設備設施、安全責任區管理」為抓手，取得了明顯效果，為港口安全穩定發展提供有力保障。以加強勞務外協隊伍管理為重點方面，多措並舉提高安全生產保障能力，通過加強勞務外協隊伍的審核備案管理，嚴格審核標準條件，把好准入門檻；開展勞務外協隊伍安全管理專項指導檢查，針對存在的薄弱環節，精準施策，聘請專家並採取分片包乾的辦法，開展「對口幫」式的指導檢查；加大勞務外協隊伍相關人員培訓力度，著力解決勞務外協人員安全意識不強、安全知識不足、安全技能缺乏的問題；按照「誰引進、誰負責」、「誰使用、誰負責」的要求，進一步明確和落實安全管理責任，開展勞務外協隊伍星級管理評比方式，配合已經開展的紅黃牌制度，針對不同管理水平的勞務外協隊伍，評定不同的星級，並選出優秀者給予適當的激勵政策。加大高風險作業安全管控方面，公司各級均建立了危險作業許可審批程序，嚴格落實作業票制度，全年發生危險作業均履行許可審批，未發生事故；通過強化現場監督檢查、「三無」班組建設等措施，一線人員能夠嚴格執行操作規程及相關作業管理要求，現場違章現象明顯減少，無違規作業現象。聚焦安全生產責任區管理方面，按照專業分工與區域管理相結合的模式，制定下發《關於深入開展安全責任區域管理工作暨示範企業創建活動的通知》，推進開展安全責任區域考核評比活動，形成「處處有管理、事事有標準、人人有責任、件件有落實」的安全自主管理機制，推進安全責任區域管理不斷深化。強化安監隊伍及制度建設方面，根據《關於加強安監隊伍建設的意見》，下發了《關於開展安全管理人員交流（調訓）鍛煉的通知》，並啟動開展兩級安管人員交流調訓鍛煉工作。

# 管理層討論與分析

## 四、 關愛員工

### 1、 保障員工權益

突出職工主體地位，聚焦權利權益。發揮職工代表大會、企務公開等制度優勢，按照把職工代表大會建設宣傳黨政方針政策的「宣講團」、加強民主監督的「觀察團」、各項工作落實的「評審團」、集聚職工集體智慧的「智囊團」，使廣大職工充分體會了獲得感、成就感。召開了二屆七次職工代表大會暨工會二屆七次會員代表大會，完成了集團領導班子、會員評「家」、勞動安全衛生工作等測評。審議表決通過了《集團企業年金方案》。

積極履職勞動保護安全生產監督職責。重新梳理了「安康杯」競賽活動各項考核細則及相關責任部門；提高了獎勵標準；增設典型案例推薦評選活動，將成效顯著的先進經驗進行總結推廣。

### 2、 幫扶關愛員工

堅持務實創新工作機制，聚焦精準與普惠服務。完善職工基本生活保障、子女就學補助、節日慰問走訪、臨時性幫扶、困難職工幫扶等精準扶貧機制以及醫療互助基金、重大應急性困難愛心救助基金、勞務工幫扶基金、暖心關愛、心理幫扶等普惠服務機制。堅持開展「暖心」活動，為部分艱苦崗位一線職工購置價值保暖防寒用品；堅持「為一線送清涼」服務活動，為一線職工發放慰問物資。不斷完善困難勞務工救助機制，勞務工幫扶基金覆蓋範圍不斷擴大。堅持選送優秀勞務工上大學，年內選送了37名優秀勞務工到大連工人大學學習專業知識。

### 3、 完善就業機制

以勞模精神、工匠精神激發職工勞動熱情。堅持典型群體多渠道選樹、梯隊式培養模式宣傳先進事蹟、推廣先進作法、宣介工會工作創新，全年各級工會組織有效打造了大港勞模好品牌，弘塑了港口職工文化精神新坐標。

扎實推進「勞模（職工）創新工作室」創建活動，組織了全港勞模（職工）創新工作室現場經驗交流會，給予資金支持獲得省、市、集團命名的工作室。

# 管理層討論與分析

長期堅持、不斷完善崗位練兵競賽活動機制，年內開展了第八屆員工技能大賽，促進了職工專業技能水平持續提升。在2018年中國技能大賽——第十屆全國交通運輸行業職業技能大賽水路危險貨物運輸員項目競賽全國總決賽中，大連港代表隊獲得團體第三名，來自油品碼頭公司的李雲龍榮獲個人項目第一名並榮獲「全國技術能手」稱號。

## 五、 生態發展

### 1、 環境保護

近幾年，港口行業發展不約而同地向綠色轉型，2018年，大連港股份有限公司也開啟了生態模式，在以習近平總書記新時代中國特色社會主義思想為指引下，遵循習近平總書記生態文明思想，大連港股份有限公司不斷提高環境保護意識，積極落實各項生態環境保護措施，環保管理扎實推進，不斷進取，生態發展已見成效。

2018年，公司持續強化環境保護各級領導責任，落實「黨政同責、一崗雙責」的工作原則，全年新開工建設項目環保「三同時」執行率達到100%，強化污染防控，完善應急體系建設，全年未發生環保違規現象，未發生較大環境污染事故。公司建立和運行的ISO-14000環境管理體系運行正常。

在公司生產經營中，持續做好污染源控制，為落實集團的環境保護管理工作和提供科學可靠的環境監測數據，制定下發了2018年公司環境監測工作計劃，實施港區環境污染源和廠界環境狀況的監測，保證各項污染物達標排放。同時，做好環保設施監督檢查工作，各分公司已建成的污水處理設施、鍋爐脫硫除塵設施、散貨堆場抑塵網設施等環保設施均保持正常運行。

## 管理層討論與分析

2018年，針對日趨嚴峻的水環境監管形勢，在2017年大窯灣港區污水收集和處理系統專項研究工作的基礎上，進一步推進了大窯灣區域污水收集與處理系統優化實施工作。大窯灣污水廠已完成升級改造，新增A/O處理工藝，增設保溫棚，更新紫外線殺菌燈年久落後設備設施，有效提升了大窯灣污水廠出水水質。同時，積極推進大窯灣區域污水管網改造工作，目前已完成前期準備。公司主要裝卸生產單位開展清潔生產審核工作，完成清潔生產報告編制並通過專家評審，取得市環保局批覆。積極推進油氣回收建設，委託交通運輸部水運科學研究院開展公司油品業務油氣回收專項研究，提出油氣回收建設可行性及制約問題，為下一步油氣回收建設奠定基礎。

2018年，中央環境保護督察開展遼寧省「回頭看」專項督察，為切實落實督察工作，進一步敦促公司屬各單位落實環境保護主體責任，及時發現和消除現存隱患，降低環境管理風險，2018年對公司屬單位進行了環保專項檢查。檢查內容主要為環保法律法規執行情況，大氣、水、固體廢棄物等污染防治措施執行情況、建設項目環保「三同時」執行情況等10項內容。針對各單位存在環保不完善提出整改要求，督促儘快落實監管責任、完善整改措施。中央環保督察期間，積極配合督察組開展各項工作。

公司繼續重視對危險廢物的專項管理，與有資質危險廢物處置單位簽訂技術服務合同，規範危險廢物的存放、處置管理，所屬單位產生的危險固體廢物全部委託有資質專業單位處理，並按照國家規定的程序辦理《危險廢物轉移聯單》。

在環境污染事故防範與應急體系建設方面，持續開展環境污染隱患排查工作，及時發現、解決污染隱患，預防和防止污染事故發生；完善環境污染事故應急體系建設，在落實完成溢油應急設備配備的基礎上，做好應急設備的管理和利用。2018年全年公司未發生環境污染責任事故。

在環境保護宣傳教育工作中，公司開展了「6.5」世界環境日宣傳活動，組織舉辦「環保稅」、「環保管理」專題培訓班，對公司屬各單位的主管領導、部門負責人、環保專兼職人員共計116人參加了培訓和考試。

# 管理層討論與分析

## 2、 節能降耗

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

根據交通運輸部《靠港船舶使用岸電2016-2018年度項目獎勵資金申請指南》，組織雜貨、礦石、客運、散糧碼頭岸電項目申請交通運輸部建設補貼資金，所屬項目全部通過了交通運輸部組織的考核驗收，當年共獲得靠港船舶使用岸電獎勵資金815萬元。

積極推廣岸電技術應用，促成全球最大的礦石船首接岸電成功。10月20日，全球最大40萬噸級礦砂船「明惠」號，在大窯灣礦石碼頭40萬噸專用泊位成功並網連接岸電，實現連續平穩供電2小時，用電量近3,000千瓦時。此舉標誌著大連港礦石碼頭已經正式具備高壓變頻船舶岸基供電能力。

加快推進清潔能源應用，實施大窯灣港區分佈式光伏電源工程。利用大窯灣港區集裝箱碼頭物流有限公司1、2、3號庫房約3.88萬平屋頂空間建設光伏發電項目，電源裝機容量3.3兆瓦，預計年平均發電量400萬千瓦時。

持續推進綠色照明技術應用，全年實施800餘盞綠色照明燈具改造。其中，在長興島油品新建港區完成325盞綠色生產照明燈具安裝、調試。在大窯灣港區，完成集裝箱、油品、礦石等碼頭480餘盞綠色生產照明燈具改造應用。

深入實施集裝箱場橋「油改電」。在集裝箱場橋「油改電」的基礎上，實施8台場橋轉場鋰電池改造，通過加裝鋰電池系統，替代柴油機組為其場橋轉場供電。改造後的場橋完全摒棄柴油機組，實現場橋運行「零」排放。

# 管理層討論與分析

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

2018年公司生產綜合能源單耗2.38噸標準煤／萬噸吞吐量。

## 3、 應急準備

2018年，公司主要從四方面不斷夯實應急管理基礎，提升應急能力和管理水平。一是應急體系建設。按照上級要求完成預案修訂，並組織下屬單位完成現場處置預案修訂；制定公司應急管理規定，明確日常應急管理工作要求，將執行情況納入責任狀考核；設置各級應急專幹，建立應急管理專業人員隊伍，應急體系建設進一步深化。二是強化應急培訓，提高應急意識。集中開展應急預案強化培訓，由各級主管領導分別對中層以上領導、班長級以上管理人員、崗位員工進行三級應急預案教育培訓，使其熟知各自應急職責、信息報送程序、所在崗位應急措施等關鍵要素；對專幹人員開展強化培訓，聘請市應急專家授課，講解應急工作要求和應急處置技能；廣泛開展應急預案宣傳教育，通過港報、OA系統、安全生產簡報、早班會、班組安全活動等途徑，全覆蓋宣傳新版應急預案，員工應急意識進一步提高。三是規範演練評估，開展多種形式演練，提高處置能力。為提升應急演練水平，公司制定現場處置方案演練評估內容及標準樣板，全面推行演練總結評估標準化；按要求組織開展各項應急演練，以危化品應急演練為重點，開展多次大型演練，內外部配合銜接、現場處置、鐵路搶險能力和效率、防止人員中毒、防止次生災害、防止環境污染等方面應急能力有效提升。四是突出重點區域，強化監督檢查，風險防範。明確應急管控重點區域、重點部位、重點設備，完善了應急監督、檢查的七項內容，組織完成體系建立、應急救援隊伍管理、應急預案的編制和更新、應急教育培訓、突發事件應急演練、應急物資裝備管理以及各專項應急工作檢查。

# 管理層討論與分析

## 六、 社會公益

### 1、 社會公益

積極參加希望工程、困難救助、義工義診等公益活動，完成省、市政府計劃生育、義務獻血以及普蘭店樂甲鄉、錦州市黑山縣勵家鎮廣盛村、六盤水市貧困村對口扶貧等任務。

## 七、 未來展望

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

## 投資計劃

2019年，公司將依據穩中求進的發展戰略審慎進行投資及配套融資事項；截至目前，公司尚無相關重要資訊需披露並提請廣大投資者注意，如有相關事項，公司將依據兩地信披要求及時作出合規披露。

# 董事會報告

董事會謹提呈截至二零一八年十二月三十一日年度董事會報告及本集團經審計合併審計報告（「審計報告」）。

## 主要業務及經營地區分析

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

附屬公司的主要業務分別載於審計報告附註七。

本集團截至二零一八年十二月三十一日經營業績按業務分部劃分之詳情載於審計報告附註十三(1)。

## 業績及利潤分配

本集團截止二零一八年十二月三十一日止的年度業績載於審計報告之合併收益表。

2018年，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣523,315,600.09元，同比增長4.5%。為更好的回報股東，董事會建議派發2018年股息：每10股派發現金股利人民幣0.19元（含稅）。

根據公司章程的規定，公司的年度利潤分配方案須取得股東大會的批准，故上述利潤分配方案將在獲本公司二零一八年度股東周年大會批准後執行。

## 過去五個會計年度財務摘要

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

## 儲備

本公司及本集團於本年度內儲備變動情況載於審計報告合併股東權益變動表。

## 可供分派儲備

於二零一八年十二月三十一日，本公司可供分派的儲備數額為人民幣1,716,884.58千元，乃按中國會計準則計算之數額。

# 董事會報告

## 銀行貸款及其他借貸

於二零一八年十二月三十一日，本集團未償還的銀行貸款及其他借款的總額為人民幣12,124,862千元。有關貸款詳情載於審計報告附註五(22)短期借款、附註五(29)一年內到期的非流動負債、附註五(30)長期借款、附註五(31)應付債券。

## 集團資產押記

於二零一八年十二月三十一日，本集團以部分貨幣資金為保證金，開立工程付款保函、作為工程履約保證金以及作為購電資金保證金；以部分固定資產、無形資產作為抵押物獲取長期借款。具體詳情載於審計報告附註五(59)

## 資本化利息

二零一八年度，本集團資本化利息總額約為人民幣44,679千元。

## 固定資產及在建工程

本集團於本年度內的固定資產及在建工程的變動詳情，載於審計報告附註五(14)固定資產、附註五(15)在建工程。

## 投資性房地產

本集團於本年度內的投資性房地產詳情，載於審計報告附註五(13)投資性房地產。

## 有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售

本集團與大連港集團有限公司於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。

# 董事會報告

## 股本

下表呈列本公司於二零一八年十二月三十一日之股本架構

股票類別	股份數目(股)	比例(%)
A股	7,735,820,000	59.99
H股	5,158,715,999	40.01
合計	12,894,535,999	100

本公司於本年度內的股本變動情況載於審計報告附註五(35)。

## 優先購股權

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

## 購買、贖回或出售證券

截至2018年12月31日止年度，除了以下有關公司或其子公司證券之交易，本公司並未贖回本公司任何上市證券，本公司或其任何子公司亦概無購買或售出本公司上市證券之行為。

### 1. 完全贖回2018年到期的債券

本公司及其附屬公司已贖回於2018年到期的債券，債券詳情如下：

- 1) 於2015年2月17日，本公司的間接全資附屬公司亞太港口發展有限公司發行本金總額為人民幣8億元的3年期公司債券，固定票息為4.50%，連同本金到期支付。相關的發行成本為人民幣116,363,100元；及
- 2) 於2011年9月26日，本公司發行本金總額為人民幣2,650百萬元的7年期公司債券，其固定票息為6.05%，並於到期時與本金一併支付。相關的發行成本為人民幣1,149,690,700元。

### 2. 發行中期公司債券

2018年8月1日，本公司發行中期公司債券，總額為人民幣25億元，為期五年，年固定利率為4.89%，招商銀行股份有限公司和中國建設銀行有限公司擔任聯席主承銷商。

# 董事會報告

## 董事及監事

報告期內，本公司在職董事與監事如下：

### 執行董事

魏明暉先生（於2017年6月28日獲委任）  
張乙明先生（於2019年3月22日辭任）

### 非執行董事

徐頌先生（於2017年6月28日獲委任）  
白景濤先生（於2019年3月22日辭任）  
鄭少平先生（於2019年3月22日辭任）  
尹世輝先生（於2019年3月22日辭任）

### 獨立非執行董事

王志峰先生（於2017年6月28日獲委任）  
孫喜運先生（於2017年6月28日獲委任）  
羅文達先生（於2017年6月28日獲委任）

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

### 監事

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

根據本公司章程，公司董事及監事的任期均為三年。

# 董事會報告

## 董事與監事之服務合約

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

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

## 董事與監事之合約權益

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

## 董事、監事及高級管理人員簡介

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

## 於本公司股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於二零一八年十二月三十一日，概無董事、監事、高級管理人員及其聯繫人於本公司或其關聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部份）的股份、相關股份及債券中擁有權益及淡倉，或擁有根據《證券及期貨條例》第352條須記錄於公司備存的登記冊，或根據《上市公司董事進行證券交易的標準守則》須知會本公司及交易所之權益及淡倉。

## 董事與監事購買股份及債券之權利

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

## 董事於競爭業務中的權益

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

## 董事及監事薪酬

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

# 董事會報告

有關董事與監事薪酬詳情載於審計報告附註十三(3)。

## 最高薪酬前五位人士

於二零一八年十二月三十一日，本集團最高薪酬前五位人士資料載於審計報告附註十三(3)。

## 管理合約

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

## 關聯交易事項

本年度內，本集團曾與《上市規則》所界定屬關連人士訂立以下交易及安排：

### 上市規則下的日常持續性關聯交易

#### (1)、上市規則第14A.33條項下獲豁免的持續關聯交易

一、本集團2018年度各項非豁免持續性關聯交易之概要

關聯交易事項	關連人士	豁免額度 (人民幣千元)	2018年度 實際發生金額 (人民幣千元)
A 建設管理及監理服務	大連港集團	60,000	12,845
B 租賃業務	大連港集團	73,500	69,120
C 銷售商品及提供服務	大連港集團	90,000	81,523
D 購買商品及接受服務	大連港集團	172,000	133,158
E 港口設施設計和施工服務	大連港集團	126,240	18,224
F 融資租賃	大連港集團	222,300	4,146
	存款	4,000,000	3,665,619
	貸款	5,000,000	949,117
G 金融服務	保理	1,500,000	26,372
	結算及其他	30,000	103

# 董事會報告

## A. 建設管理及監理服務

於2015年10月26日建設監理諮詢公司與大連港集團簽訂建設管理及監理服務協議，為期三年，自2016年1月1日起至2018年12月31日止，由建設監理諮詢公司向大連港集團及／或其聯繫人提供建設管理及監理服務。截至2018年12月31日止年度的建設監理及管理服務交易上限和交易實際發生金額分別為人民幣60,000千元和人民幣12,845千元。上述持續關連交易協議已於2018年12月31日到期。為繼續提供建設監理服務及建設管理服務，於2018年11月9日，本集團附屬公司大連港口建設監理諮詢有限公司與大連港集團訂立建設管理及監理服務協議，為期三年，自2019年1月1日起至2021年12月31日止。有效期自2016年1月1日起及2018年12月31日止的建設管理及監理服務協議主要條款及條件載列如下：

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

# 董事會報告

## B. 租賃業務

### 1) 承租

於2015年10月26日，本集團與大連港集團簽訂租賃協議，為期三年，自2016年1月1日起至2018年12月31日止。截至2018年12月31日止年度的租賃交易上限和交易實際發生金額分別為人民幣73,500千元和人民幣69,120千元。上述持續關連交易協議已於2018年12月31日到期。為繼續進行本公司及其聯繫人或附屬公司（視乎情況而定）與大連港集團及其聯繫人或附屬公司（視乎情況而定）之間的資產及設備承租，於2018年11月9日，本公司與大連港集團訂立租賃協議，為期三年，自2019年1月1日起至2021年12月31日止。有效期自2016年1月1日起至2018年12月31日止。

租賃協議中關於承租主要條款及條件載列如下：

- ① 在租賃期限內的租金參照市場價確定，金額及支付方式由交易雙方簽訂單獨的合同以明確約定。市價將根據獲得獨立第三方有關於鄰近地區租賃相同或相近類型的設備或資產之最少兩項報價釐定；
- ② 租賃協議期限自2016年1月1日起生效，至2018年12月31日止，有效期為3年。本集團可以至少提前三個月發出終止承租的書面通知終止本協議或任一單獨的標的物；
- ③ 租金（不包括應由大連港集團承擔的一切稅費）將按季度支付，承租方應在每季度第一個月的最後一日將該季度的租金全額匯入出租方的指定帳戶。

### 2) 出租

根據2018年11月9日簽訂的租賃協議，本公司及其聯繫人或附屬公司（視乎情況而定）將按對本公司及其聯繫人或附屬公司（視乎情況而定）而言一般商業條款或更佳條款向大連港集團及其聯繫人或附屬公司（視乎情況而定）租賃相關資產及設備。

租賃協議中關於出租主要條款及條件載列如下：

- ① 根據租賃協議，租金將按市場價格釐定。市價將根據獲得(i)本公司及其聯繫人或附屬公司（視乎情況而定）向獨立第三方提供，或(ii)獨立第三方向大連港集團及其聯繫人或附屬公司（視乎情況而定）提供，有關於鄰近地區租賃相同或相近類型的設備或資產之最少兩項報價釐定。

# 董事會報告

- ② 租賃協議期限自2019年1月1日起生效，至2021年12月31日止，有效期為3年。大連港集團及其聯繫人可以至少提前三個月發出終止承租的書面通知終止本協議或任一單獨的標的物。
- ③ 租金將按季度支付，承租方應在每季度第一個月的最後一日將該季度的租金全額匯入出租方的指定帳戶。

## C. 銷售商品及提供服務

於2015年10月26日本集團與大連港集團簽訂銷售商品及提供服務協議，為期三年，自2016年1月1日起至2018年12月31日止，由本集團向大連港集團及／或其聯繫人銷售商品及提供服務。截至2018年12月31日止年度的銷售商品及提供服務交易上限和交易實際發生金額分別為人民幣90,000千元和人民幣81,523千元。上述持續關連交易協議已於2018年12月31日到期。為繼續向大連港集團及其聯繫人或附屬公司（視乎情況而定）銷售商品及提供服務，於2018年11月9日，本公司與大連港集團訂立銷售商品及提供服務協議，為期三年，自2019年1月1日起至2021年12月31日止。有效期自2016年1月1日起至2018年12月31日止的銷售商品及提供服務協議中關於提供貨品及服務主要條款及條件載列如下：

- ① 本集團將向大連港集團及／或其相關聯繫人提供的貨品及服務包括：
  - (a) 產品：網路和資訊辦公設備、配件及軟體；
  - (b) 服務：電和暖氣供應，拖輪，安保、通訊及相關工程服務、網路系統維護、軟體開發服務及其他相關或類似的服務。
- ② 本集團應按照正常商業條款或不優於可提供給獨立第三方的條款向大連港集團及／或其相關聯繫人提供產品和服務。
- ③ 銷售商品及提供服務協議期限自2016年1月1日起生效，至2018年12月31日止，有效期為3年。首個交易期限期滿後，如任何一方未以書面方式提出異議，本協議的有效期自動延長三年，並於每次期滿後按照前述方式自動延長。除非本協議另有約定，在本協議的有效期內，任何一方可以發出至少提前三個月的書面通知的方式終止本協議。

# 董事會報告

- ④ 銷售商品及提供服務將按下列原則定價：
- (a) 政府定價，即中國（中央或地方）政府或其相關部門如國家發改委、住房和城鄉建設部、遼寧省財政廳、大連市政府等部門釐定並以各種公開公告或在各自網站發佈的價格；
  - (b) 倘並無政府定價，則按照在一般業務過程中向獨立協力廠商提供相同或可資比較服務的市價；及
  - (c) 倘並無政府定價或市場價格，則按照合同價格執行。

## D. 購買商品及接受服務

於2015年10月26日本集團與大連港集團簽訂購買商品及接受服務協議，為期三年，自2016年1月1日起至2018年12月31日止，由本集團向大連港集團及／或其聯繫人購買商品及接受服務。截至2018年12月31日止年度的購買商品及接受服務年度交易上限和交易實際發生金額分別為人民幣172,000千元和人民幣133,158千元。上述持續關連交易協議已於2018年12月31日到期。為繼續向大連港集團及其聯繫人或附屬公司（視乎情況而定）購買商品及接受服務，於2018年11月9日，本公司與大連港集團訂立購買商品及接受服務協議，為期三年，自2019年1月1日起至2021年12月31日止。有效期自2016年1月1日起至2018年12月31日止的購買商品及接受服務協議中關於提供貨品及服務主要條款及條件載列如下：

- ① 大連港集團及／或其相關聯繫人將向本集團提供的產品及服務包括：
- (a) 產品：汽柴油；
  - (b) 服務：水和暖氣供應，生產設施和設備維護、綠化、通勤、食堂、體檢、印刷和會議及其他相關或類似的服務。
- ② 大連港集團及／或其相關聯繫人應按照正常商業條款或不劣於可提供給獨立第三方的條款向本集團提供產品和服務。
- ③ 購買商品及接受服務協議期限自2016年1月1日起生效，至2018年12月31日止，有效期為3年。首個交易期限期滿後，如任何一方未以書面方式提出異議，本協議的有效期自動延長三年，並於每次期滿後按照前述方式自動延長。除非本協議另有約定，在本協議的有效期內，任何一方可以發出至少提前三個月的書面通知的方式終止本協議。

# 董事會報告

- ④ 購買商品及接受服務將按下列原則定價：
- (a) 政府定價，即中國（中央或地方）政府或其相關部門如國家發改委、住房和城鄉建設部、遼寧省財政廳、大連市政府等部門釐定並以各種公開公告或在其各自網站發佈的價格；
  - (b) 倘並無政府定價，則按照在一般業務過程中向獨立協力廠商提供相同或可資比較商品及服務的市價；及
  - (c) 倘並無政府定價或市場價格，則按照合同價格執行。

## E. 港口設施設計和施工服務

於2015年10月26日本集團與大連港集團簽訂港口設施設計和施工服務協議，為期三年，自2016年1月1日起至2018年12月31日止。截至2018年12月31日止年度的港口設施設計和施工服務交易上限和交易實際發生金額分別為人民幣126,240千元和人民幣18,224千元。上述持續關連交易協議已於2018年12月31日到期。為繼續獲得大連港集團及其聯繫人或附屬公司（視乎情況而定）提供的港口設施設計和施工服務，於2018年11月9日，本公司與大連港集團訂立港口設施設計和施工服務協議，為期三年，自2019年1月1日起至2021年12月31日止。有效期自2016年1月1日起至2018年12月31日止的港口設施設計和施工服務協議中關於提供貨品及服務主要條款及條件載列如下：

- ① 大連港集團將根據本集團的要求提供，或促使經本集團同意的第三方提供本集團所需之服務。大連港集團並非本集團唯一服務提供商。
- ② 大連港集團提供服務的條款及條件應達到本集團不時要求的品質標準，將不劣於向獨立第三方提出的條款及條件。
- ③ 港口設施設計和施工服務協議期限自2016年1月1日起生效，至2018年12月31日止，有效期為3年。首個交易期限期滿後，如任何一方未以書面方式提出異議，本協議的有效期自動延長三年，並於每次期滿後按照前述方式自動延長。除非本協議另有約定，在本協議的有效期內，任何一方可以發出至少提前三個月的書面通知的方式終止本協議。

# 董事會報告

- ④ 港口設施設計和施工服務應按下列定價原則定價：
- (a) 政府定價，即中國（中央或地方）政府或其相關部門如國家發改委、住房和城鄉建設部、遼寧省財政廳、大連市政府等部門釐定並以各種公開公告或在其各自網站發佈的價格；
  - (b) 倘並無政府定價，則按照在一般業務過程中向獨立協力廠商提供相同或可資比較服務的市價；及
  - (c) 倘專案須進行公開招標，則通過公開招標程式釐定的價格。

## F. 融資租賃

於2013年10月29日，本集團與大連港集團的子公司大連裝備融資租賃有限公司簽署了融資租賃協定，據此，大連裝備融資租賃有限公司向本集團提供有關融資集裝箱和電腦軟硬體設備的租賃服務。於2014年3月17日，本集團與大連港集團簽署了新融資租賃協議，大連港集團同意提供及／或促使其附屬公司及／或連絡人提供融資租賃（包括售後回租）予本集團，截至2018年12月31日年度的融資租賃年度交易上限和租金實際發生金額分別為人民幣222,300千元和人民幣4,146千元。為繼續自大連港集團及其聯繫人或附屬公司（視乎情況而定）獲得融資租賃服務，本公司與大連港集團於2018年11月9日訂立金融服務協議，其訂明大連港集團及其聯繫人或附屬公司（視乎情況而定）將按彼等就租賃有形資產（例如機械、設備及集裝箱）之相關要求向本集團提供融資租賃服務，惟彼等所獲提供之條款不遜於提供予獨立第三方之條款，由2019年1月1日起至2021年12月31日止，為期三年。就各個別融資租賃，本集團相關成員公司將與大連港集團及其聯繫人或附屬公司（視乎情況而定）訂立單獨書面協議，有關協議條款在所有重大方面與金融服務協議所載具有約束力之原則、指引、條款及條件保持一致。

有效期自2013年10月30日起至2018年12月31日止的融資租賃協議主要條款及條件載列如下：

- ① 大連港集團及／或其相關連絡人向本公司提供不劣於可從獨立協力廠商獲得的融資租賃服務；
- ② 融資租賃協議初步年期將由2013年10月30日起至2018年12月31日止。初步年期屆滿時，在本公司遵守上市規則適用規定的情況下，本協定是否續期取決於公司是否根據上市規則完成合規程序或可以取得獨立董事批准（如需要）；
- ③ 租金參照市場價格確定，金額及支付方式由交易雙方簽訂單獨的合同以明確約定；
- ④ 針對每一項獨立的融資租賃，本公司及附屬公司應分別訂立獨立的書面協議，當中條款應在所有重大方面，與融資租賃協議所載的約束性原則、指示、條款和條件貫徹一致。

# 董事會報告

## G. 金融服務

大連港集團財務有限公司依據2014年8月28日訂立的金融服務協議向本集團提供協議項下定義的金融服務，包括存款服務、貸款服務、結算服務和其他金融服務。為繼續從大連港集團及／或其聯繫人（包括財務公司）獲得存款服務、貸款服務及結算服務和其他金融服務，於2015年10月26日，本公司與大連港集團簽訂金融服務協議，為期三年，自2016年1月1日起至2018年12月31日止。截至2018年12月31日止年度內單日存款餘額上限和實際單日存款餘額最高為4,000,000千元和3,665,619千元，單日貸款餘額上限金額和實際單日貸款餘額最高為5,000,000千元和949,117千元，保理服務年度上限金額及實際發生金額為1,500,000千元和26,372千元，其他金融服務費用年度上限和實際交易發生額度為30,000千元和103千元。上述持續關連交易協議已於2018年12月31日到期。為繼續從大連港集團及其聯繫人或附屬公司（視乎情況而定）（包括財務公司）獲得存款服務、貸款服務、保理服務、結算服務和其他金融服務及融資租賃服務，於2018年11月9日，本公司與大連港集團訂立金融服務協議，為期三年，自2019年1月1日起至2021年12月31日止。有效期自2016年1月1日起至2018年12月31日止的金融服務協議主要條款及條件載列如下：

- ① 大連港集團財務有限公司及星海國際商業保理（天津）有限公司將向本集團提供的金融服務包括以下各項：
  - (a) 存款服務：包括活期存款、定期存款、通知存款、協議存款；
  - (b) 信貸服務：包括貸款、票據業務、擔保、融資租賃等；
  - (c) 結算服務：包括付款或收款的結算服務、以及與結算服務相關的輔助業務；
  - (d) 其他金融業務（含國際業務）；
  - (e) 保理服務。
- ② 向本集團提供服務的條款及條件將不遜於向大連港集團及其他成員單位提供同種類金融服務的條件，也不遜於當時其他金融服務機構可提供的同種類金融服務的條件；

# 董事會報告

- ③ 金融服務協議有效期3年，自2016年1月1日起至2018年12月31日止。協議經雙方協商一致並達成書面協議可以變更和解除，否則，任何一方均不得擅自對協議進行單方面的變更、修改或解除；及
- ④ 協議之金融服務將按下列定價原則：
- (a) 存款利率：將不低於中國人民銀行統一頒佈的同期同類存款的存款利率，不低於同期中國國內主要商業銀行同類存款的利率，亦不低於大連港集團其他成員單位同期在財務公司同類存款的利率；
  - (b) 信貸服務價格：將不高於同期國內主要商業銀行及相關金融機構同類價格，亦不高於財務公司向大連港集團其他成員單位同類貸款信貸服務之價格；
  - (c) 結算服務以及與結算服務相關的輔助業務免除服務費；
  - (d) 其他金融服務（含國際業務）：收費標準將不高於國內其他金融機構同等業務費用水平，亦不高於財務公司向大連港集團其他成員單位提供同類業務的收費水準。
  - (e) 保理服務：收費標準將不高於同期國內相關金融機構同類價格，亦不高於保理公司向大連港集團其他成員單位同類保理服務之價格。
- ⑤ 本集團及大連港集團在簽訂及履行本金融服務協議過程中知悉的對方資訊、資料、財務數據、產品資訊等將嚴格保密，嚴格遵守協議項下之保密條款。

上述各項於2018年11月9日訂立的持續關連交易協議已於2018年12月28日由股東以投票表決方式正式通過。

根據上市規則第14A.37條要求，本公司之獨立非執行董事已審核過上述各項持續關聯交易，並確認該等交易：

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

# 董事會報告

應上市規則14A.38的要求，公司董事聘任本公司的核數師就截至二零一八年度止之持續性關聯交易實施若干協議程式，核數師已出具協議程式報告至公司董事會，該報告確認上述持續性關聯交易已按上市規則第14A.38條所述方式進行。

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

## 關聯方交易

截至2018年12月31日止，本公司與會計準則要求下的管理人士發生了若干關聯交易事項，這些關聯方交易的詳情披露在審計報告的附註中，本報告中非豁免關聯交易及非豁免持續性關聯交易亦包含與上述審計報告的附註中予以披露。

## 主要銷售客戶及供應商

本年度內，本集團主要銷售客戶及供應商佔本集團營業額及採購額的百分比如下：

最大供應商佔本集團採購額百分比	17.6%
五個最大的供應商合計佔本集團採購額百分比	31.0%
最大的銷售客戶佔本集團營業額百分比	26.5%
五個最大的銷售客戶合計佔本集團營業額百分比	81.9%

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

## 退休福利計劃

本集團退休福利計劃詳情載於審計報告附註五(26)應付職工薪酬。

## 獲准許的彌償條文

本公司已投保董事責任保險，以就本公司董事可能需要承擔任何因其事實上或遭指控的不當行為所引致的損失而向彼等提供保障。

# 董事會報告

## 主要股東之權益

於二零一八年十二月三十一日，就本公司董事所知，下列人士（董事或監事除外）於本公司股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司披露之權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司所存置登記冊之權益或淡倉：

股東名稱	股份類別	持有股份／相關 股份數量（股）	身份	佔有關股本 類別百分比 <sup>(1)</sup>	佔股本總數 之百分比 <sup>(2)</sup>
大連港集團有限公司 <sup>(3)</sup>	A股	5,310,255,162（好倉）	實益擁有人	68.65	41.18
招商證券（香港）有限公司	H股	2,721,417,600（好倉）	受控制法團 權益	52.75	21.11
中國證券登記結算有限責任公司	H股	1,273,961,600（好倉）	實益擁有人	24.69	9.87
大連港集團有限公司 <sup>(3)</sup>	H股	722,166,000（好倉）	實益擁有人	14.00	5.60
BNP PARIBAS SECURITIES SERVICES	H股	267,359,959（好倉）	實益擁有人	5.18	2.07

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

2、 股本總數：12,894,535,999

3、 截至2018年12月31日，前董事張乙明先生（於2019年3月22日辭任）、董事魏明暉先生、董事徐頌先生及前董事尹世輝先生（於2019年3月22日辭任）各自亦在大連港集團擔任管理或董事職務。

除上文所披露外，於二零一八年十二月三十一日，就本公司董事所知，概無其他人士（董事或監事除外）於本公司股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司及聯交所披露之權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司所存置之登記冊之權益或淡倉。

## 公眾持股量

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

## 企業管治

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

# 董事會報告

## 核數師

經二零一七年度股東周年大會批准，公司已聘請安永華明會計師事務所（特殊普通合伙）為公司二零一八年度核數師，並審核本年度財務報表。

## 其他報告事項

### 《不競爭協議》的執行情況

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

承董事會命

徐頌  
董事長（代）

中國·大連  
2019年3月26日

# 企業管治報告

## 緒言

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

## A. 企業管治常規

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

## B. 董事的證券交易

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

# 企業管治報告

## C. 董事會

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

### 1. 董事會構成

於報告期內並截至本報告日，本公司董事會成員包括：

#### 執行董事

魏明暉先生（於2017年6月28日獲委任）

張乙明先生（於2019年3月22日辭任）\*

#### 非執行董事

徐頌先生（於2017年6月28日獲委任）

白景濤先生（於2019年3月22日辭任）

鄭少平先生（於2019年3月22日辭任）

尹世輝先生（於2019年3月22日辭任）

#### 獨立非執行董事

王志峰先生（於2017年6月28日獲委任）

孫喜運先生（於2017年6月28日獲委任）

羅文達先生（於2017年6月28日獲委任）

\* 張乙明先生於2019年3月22日辭任本公司董事會董事長後，根據本公司之公司章程的規定，董事會副董事長以及本公司非執行董事徐頌先生，將於張先生辭任後擔任董事會代理董事長，暫代董事會董事長職務，直至選舉出新的董事長為止。

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

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

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

# 企業管治報告

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

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

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

## 2. 董事會的運作

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

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

報告期內，董事會共舉行了8次會議。董事出席董事會會議情況如下：

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

在報告期間，主席在沒有執行董事和管理層在場的情況下，會見了獨立非執行董事及其他非執行董事。

# 企業管治報告

報告期內，公司共舉行兩次股東大會。報告期內董事出席股東大會會議情況如下：

董事會成員	在任期間 舉行股東會次數	出席次數	出席率
張乙明	2	2	100%
白景濤	2	0	0%
徐頌	2	2	100%
鄭少平	2	0	0%
尹世輝	2	2	100%
魏明暉	2	2	100%
王志峰	2	2	100%
孫喜運	2	2	100%
羅文達	2	1	50%

### 3. 董事會與管理層各自的職責

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

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

董事亦負有編製各財務期間反映公司財務狀況、經營業績及現金流量的真實和公平賬目的責任。董事編製截至二零一八年十二月三十一日止的年度財務報告時，已選擇合適的會計政策並加以應用，並作出審慎合理的判斷及估計，以及按照持續經營基準編製賬目。

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

# 企業管治報告

董事會負責以下企業管治職能：

- (a) 制定及檢討本公司的企業管治政策及常規，並提出建議；
- (b) 檢討及監察董事、監事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；
- (c) 檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；
- (d) 檢討本公司遵守該守則的情況及在企業管治報告書內的披露；及
- (e) 檢討風險管理及內部監控制度的成效。

董事會已根據該守則及公司企業管治守則檢討政策及常規。

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

## 4. 董事的提名、委任及退任

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

# 企業管治報告

## 5. 董事持續專業發展

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

報告期內，公司相關董事參加持續專業發展如下：

持續專業發展內容	形式	參加人員
內幕消息披露指引	自學指引全文	全體董事
上市公司2018年度董事、監事合規培訓	培訓班	全體董事

於2019年3月26日，本公司董事會通過董事多元化政策（「董事多元化政策」），以實踐本公司的可持續和平衡發展。本公司視董事會層面日益多元化為支持實現其戰略目標及可持續發展的重要因素。本公司在設定董事會成員的組成時，會從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務任期。所有董事會委任均以用人唯才為原則，根據客觀條件考慮候選人，同時充分顧及董事會成員多元化的裨益。本公司提名及薪酬委員會已採納董事會多元化政策，當中載列董事會成員多元化的方針，其概述如下：檢討董事會成員多元化政策，並酌情向董事會推薦該政策的修訂建議；檢討董事會為執行董事會成員多元化政策而製定的可計量目標和達標進度；以及每年在公司企業管治報告中披露董事會成員多元化政策或該等政策之摘要，為執行該等政策而製定的可計量目標和達標進度。

## D. 董事長與總經理

本公司董事長和總經理職務分別由不同人士擔任，以確保各自職責的獨立性、可問責性以及權力和授權的分佈平衡。董事長（張乙明先生於2019年3月22日辭任董事長後，徐頌先生為代理董事長）在確立公司的發展戰略方面起着重要作用，並負責確保董事會正常運作及組織制定良好的企業管治常規及程序；總經理（魏明暉先生為執行董事）主要負責公司的日常運營管理，包括組織執行由董事會確立的策略、進行日常決策及統籌整體業務運作。

# 企業管治報告

## E. 董事會專門委員會

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

### 審核委員會

審核委員會是董事會下設的專門委員會，對董事會負責。主要負責監察公司內外部審計及財務彙報程式、並負責內部監控和風險管理工作，以及與內部審計和外部審計保持良好的溝通。

報告期內，董事會審核委員會由兩名獨立非執行董事以及一名非執行董事組成。成員包括：

王志峰先生（獨立非執行董事，於2017年6月28日獲任主席）

羅文達先生（獨立非執行董事，於2017年6月28日獲任委員）

尹世輝先生（於2019年3月22日辭任委員）

報告期內，公司董事會審核委員會嚴格按照相關法律法規及《公司章程》、《董事會審核委員會工作規則》的有關規定積極開展相關工作，認真履行職責。報告期內，審核委員會共召開了7次會議，對公司定期報告、內部控制、風險管理及內部監控、募集資金存放與使用等相關事項進行審議，並向董事會提供建議。審核委員會的職權範圍已刊載於本公司及聯交所網站。

誠如日期為2018年3月16日的公告所披露，大連金港聯合汽車國際貿易有限公司（「金港汽車」）與大連博輝國際貿易有限公司發生法律糾紛（「糾紛」），糾紛對本集團造成負面影響，導致本公司核數師就本集團截至2017年12月31日止年度的財務報表發表保留意見。本集團與大連港集團有限公司於2018年6月26日簽訂股權轉讓協議，以人民幣937,200.00元轉讓本公司持有金港汽車的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（「出售事項」）。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。董事認為，出售事項為本集團提供了一個退出機會，以停止承擔金港汽車對本集團造成的直接財務負擔，並刪除本公司核數師出具保留意見的相關原因。此外，出售事項可幫助本公司降低貿易、金融及業務方面的營運風險，提高本公司於港口物流服務方面的營運優勢並使本公司實現穩定發展。

# 企業管治報告

報告期內，委員出席情況為：

審核委員會成員	應出席 會議次數	親自 出席次數	出席率
王志峰先生	7	7	100%
羅文達先生	7	7	100%
尹世輝先生*	7	7	100%

\* 尹世輝先生於2019年3月22日辭任本公司審核委員會委員後，本公司審核委員會之委員人數將由三名減至兩名，低於上市規則第3.21條規定之最低數目。本公司現正竭力物色適當人選出任本公司審核委員會新增成員，以於實際可行情況下盡快（無論如何須於上市規則第3.23條規定之三個月內）符合上市規則第3.21條所載規定，並將適時發出必要公告。

審核委員會已與本公司的管理層及外聘核數師一起審議了本集團於2018年的中期及全年業績，並建議董事會採納。彼等亦已討論主要風險及內部監控和風險管理事宜、檢討審核計劃、內部監控表現以及內部監控系統的成效。

## 財務管理委員會

本公司財務管理委員會是董事會下設的專門委員會，對董事會負責，主要負責監督、審查公司的財務運作、投融資決策、經營業務管理等工作，為公司正確決策提供依據和保障。

財務管理委員會由兩名非執行董事和一名獨立非執行董事組成，成員包括：

徐頌先生（副董事長、非執行董事，於2017年6月28日獲任主席）

羅文達先生（獨立非執行董事，於2017年6月28日獲任委員）

尹世輝先生（於2019年3月22日辭任委員）

# 企業管治報告

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

報告期內，委員出席情況為：

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

\* 尹世輝先生於2019年3月22日辭任本公司財務管理委員會委員後，本公司財務管理委員會之委員人數將由三名減至兩名，將低於該委員會工作規則的規定人數。董事會將於實際可行情況下盡快提名適當人選填補上述委員會之職位空缺，並適時發出必要公告。

## 提名及薪酬委員會

本公司提名及薪酬委員會是董事會下設的專門委員會，對董事會負責，主要職責是研究董事、經理人員的選擇標準和程式，對董事候選人和經理人選進行審查並提出建議，研究董事、經理人員的考核標準及薪酬政策等。

該委員會由兩名獨立非執行董事及一名執行董事組成，成員包括：

孫喜運先生（獨立非執行董事，於2017年6月28日獲任主席）

王志峰先生（獨立非執行董事，於2017年6月28日獲任委員）

張乙明先生（於2019年3月22日辭任委員）\*

# 企業管治報告

在報告期間，由於董事局成員並無變動，提名及薪酬委員會並無召開會議。

提名及薪酬委員會的職權範圍已刊載於本公司及聯交所網站。

- \* 張乙明先生於2019年3月22日辭任本公司薪酬委員會委員後，本公司薪酬委員會委員之委員人數將由三名減至兩名，將低於該委員會工作規則的規定人數。董事會將於實際可行情況下盡快提名適當人選填補上述委員會之職位空缺，並適時發出必要公告。

## 戰略發展委員會

本公司戰略發展委員會是董事會下設的專門委員會，對董事會負責。主要職責是對公司長期發展戰略和重大投資決策進行研究並提出建議；審議制訂公司戰略定位和發展規劃；研究重大市場開發和經營策略；以及審議公司重大投資、融資方案、資本運作、資產重組專案等。

該委員會由兩名非執行董事、一名執行董事組成，成員包括：

徐頌先生（副董事長、非執行董事，於2017年6月28日獲任委員）

魏明輝先生（執行董事，於2017年6月28日獲任委員）

白景濤先生（於2019年3月22日辭任主席）\*

在報告期間，本公司並無重大投資項目需要評審，因此，戰略發展委員會並無召開會議。

- \* 白景濤先生於2019年3月22日辭任本公司戰略發展委員會委員後，本公司戰略發展委員會之委員人數將由三名減至兩名，將低於該委員會工作規則的規定人數。董事會將於實際可行情況下盡快提名適當人選填補上述委員會之職位空缺，並適時發出必要公告。

## F. 核數師

報告期內，經公司二零一七年度股東周年大會批准，安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）獲委任為本公司二零一八年度中國核數師，對公司按照中國企業會計準則編製的財務報表進行審計，同時按照聯交所上市規則的規定承擔公司境外核數師職責。安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）同時獲委任為公司二零一八年度內部控制審計師，對公司財務報告的內部控制實施審計並出具審計報告。

# 企業管治報告

報告期內，本集團（與獨立審計報告所採具有相同含義）核數師為提供年度財務報告核數服務而支付或應付的費用為人民幣338萬元，提供年度內部控制審計服務而支付或應付的費用為人民幣80萬元。該報酬與審計報告附註五（43）「管理費用」中「審計費」金額存在差異，原因是計入「管理費用－審計費」的項目還包含支付給安永華明之外的審計服務機構的年审費用、其他審計管理服務等費用。報告期內，本集團核數師（包括與核數師處於同一控制權、所有權或管理權之下的任何機構，或一個合理並知悉所有有關資料的第三方在合理情況下會斷定該機構屬於核數師的本土或國際業務的一部份的任何機構）未為本集團提供任何非核數服務。

## G. 高級管理人員的持股權益

報告期內，並無高級管理人員持有公司股票權益。

2018年高級管理人員支付的酬金明細如下述。

姓名	職務	於報告期內從本公司 獲得的稅前報酬總額 (人民幣)
魏明暉	執行董事、總經理	269,900
趙強	副總經理	348,300
王萍	副總會計師	434,000
王積璐*	副總經理、董事會秘書、公司秘書	494,500
李健儒	合資格會計師、公司秘書	1,314,300

\* 於2019年2月28日辭任

## H. 公司秘書

報告期內，本公司聯席公司秘書王積璐先生（已於2019年2月28日辭任）及李健儒先生均已遵守了上市規則第3.29條要求的不少於15小時的持續專業培訓。同時，王積璐先生（已於2019年2月28日辭任）及李健儒先生亦積極參與學習及更新有關上市規則和企業管治相關的專業知識，以不斷提高其擔任本公司秘書的職業技能。

## I. 風險管理及內部監控

董事會是內部監控及風險管理的決策機構，負責檢討風險管理及內部監控制度的成效並至少每年一次檢討該等系統的有效性。風險管理及內部監控制度旨在管理而非消除未能完成業務目標的風險，且只可對重大錯誤陳述或虧損提供合理但並非絕對的保證。董事會有整體責任評估及釐定本公司為達成戰略目標所願承擔的風險性質及程度，並建立及維持合適及有效的風險管理及內部監控制度。

# 企業管治報告

## 風險管理

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

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

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

## 內部監控

本公司已建立相應的內部監控體系管理關聯交易、內部核數及資訊披露等有關事務。

公司董事會已就報告期內公司有關內部監控事宜形成自我評價報告。公司董事會經檢討認為，於報告期內，公司的監控體系是有效的，同時要求公司管理層進一步完善公司內部監控體系，以促進公司管治水平的提高。

### 1. 內部審核

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

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

# 企業管治報告

## 2. 其他內部監控程式

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

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

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

為符合上市規則在風險管理與內部監控方面的守則條文的要求，董事會已透過審核委員會，並在風險控制部及內部審核的協助下，就本集團之風險管理與內部監控系統之有效性進行了截至2018年12月31日止年度的檢討。此外，公司董事檢視了管理層對風險管理與內部監控系統的持續監察工作的範圍及工作質量，也審視了管理層向董事專門委員會溝通監察結果的詳盡程度及次數，以便有關委員會檢討本集團的風險管理及內部監控系統。

董事會由審核委員會協助，透過審閱管理報告及內部審計調查結果，評估風險管理及內部監控制度的有效性，並認為本公司截至二零一八年十二月三十一日止年度之風險管理及內部監控制度為有效及充足。

# 企業管治報告

## J. 股東權利

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

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

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

公司設有以下聯絡方式，以便於股東與公司聯繫：

公司秘書／合資格會計師：李健儒先生 (電話：852-53774873)  
(傳真：86-411-87599854)

公司網站：[www.dlport.cn](http://www.dlport.cn)

公司信箱：[ir@dlport.cn](mailto:ir@dlport.cn)

### 股息政策

公司重視對投資者的投資回報，利潤分配政策保持一定的連續性和穩定性。在公司盈利、現金流滿足公司正常經營和長期發展的前提下，公司每個會計年度分配的利潤不少於當年實現的可供分配利潤的40%，且公司最近3年以現金方式累計分配的利潤不少於最近3年實現的年均可分配利潤的30%。

公司當年實現的可供分配利潤，是以母公司當年淨利潤為基礎進行計算。公司近三年、已分配、預分配的利潤均不少於當年實現的可供分配利潤的40%，2016至2018年派息比率分別為40.8%、40.2%、41.7%。

# 企業管治報告

## K. 投資者關係

### 1. 公司章程修訂

公司於2018年6月28日召開的2017年年度股東大會，審議及批准修改公司章程如下：

將第一百零六條修訂為：

股東（包括股東代理人）在股東大會表決時，以其所代表的有表決權的股份數額行使表決權，除公司章程第一百一十條外，每一股份有一票表決權。公司持有的公司股份沒有表決權，且該部分股份不計入出席股東大會表決權的股份總數。

股東大會審議影響中小投資者利益的重大事項時，對中小投資者表決應當單獨計票，單獨計票結果應當及時公開披露。

股東大會審議有關關聯交易或持續性關聯交易事項時，應遵守公司上市地的法律、行政法規及監管規定，包括香港聯交所不時修訂的上市規則。如果公司股票上市的交易所的上市規則有要求，則關聯股東不應當參與表決，其所代表的有表決權的股權數不計入有效表決總數。股東大會決議的公告應當充分披露非關聯股東的表決情況。

董事會、獨立董事和符合相關規定條件的股東可以徵集股東投票權。徵集股東投票權應當向被徵集人充分披露具體投票意向等信息。禁止以有償或者變相有償的方式徵集股東投票權。公司不得對徵集投票權提出最低持股比例限制。

將第一百二十二條第二款修訂為：

股東大會就選舉董事、監事進行表決時，根據公司章程的規定或者股東大會的決議，可以實行累積投票制。當公司控股股東持有公司股份達到30%以上時，董事、監事的選舉應當實行累積投票制。

# 企業管治報告

將第一百二十三條第一款修訂為：

- (一) 持有或合併持有公司發行在外有表決權股份總數的3%以上以上股份的股東可以以書面提案方式向股東大會提出非職工代表擔任的董事候選人及監事候選人，但提名的人數必須符合章程的規定，並且不得多於擬選人數。股東向公司提出的上述提案應當在股東大會召開日前至少10天送達公司。

將第二百四十一條修訂為：

董事會根據公司章程規定，在充分考慮公司實際情況，並結合股東（特別是中小股東）訴求，獨立董事、監事的意見後提出年度或中期利潤分配預案，提交董事會審議。

董事會審議利潤分配預案時需經董事會全體董事過半數以上表決通過，股東大會審議利潤分配方案時需經出席股東大會的股東所持表決權的二分之一以上通過，如股東大會審議以公積金轉增股本方案，須經出席股東大會的股東所持表決權的三分之二以上通過。除非股東大會另有決議，股東大會可授權董事會分配中期股利。

將第二百四十二條修訂為：

公司可以下列形式分配股利：

- (一) 現金；
- (二) 股票。

在上述利潤分配方式中，公司優先採取現金方式分配股利。公司可以中期現金分紅。

公司股東大會對利潤分配方案做出決議後，公司董事會須在股東大會召開後2個月內完成股利（或股份）的派發事項。

公司每連續3年至少有一次現金紅利分配，具體分配比例由董事會根據公司經營狀況和中國證監會的有關規定擬定，由股東大會審議決定。公司最近3年未進行現金利潤分配的，不得向社會公眾公開發行新股、發行可轉換公司債券或向原有股東配售股份。

# 企業管治報告

公司利潤分配重視對投資者的合理投資回報。公司利潤分配政策應保持一定的連續性和穩定性。在公司盈利、現金流滿足公司正常經營和長期發展的前提下，公司每個會計年度分配的利潤應不少於當年實現的可供分配利潤的40%，且公司最近3年以現金方式累計分配的利潤不少於最近3年實現的年均可分配利潤的30%。

如因外部環境或者公司自身經營狀況發生較大變化，需要調整利潤分配政策，應充分考慮保護中小股東權益，調整後的利潤分配政策不得違反相關法規法律、規範性文件的有關規定，調整利潤分配政策的議案需提交董事會、股東大會審議。董事會審議修改利潤分配政策的議案時需經董事會全體董事二分之一以上表決通過，獨立董事應發表獨立意見。股東大會審議修改利潤分配政策的議案時需經出席股東大會的股東所持表決權的三分之二以上通過。

審議修改利潤分配政策特別是現金分紅時，董事會應充分聽取股東（特別是中小股東）、獨立董事和監事的意見。

## 2. 股東大會召開情況

報告期內，公司共累計召開了一次臨時股東大會（於2018年12月28日召開），一次年度股東大會（於2018年6月28日召開）。

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

# 董事、監事及高級管理人員簡介

於報告日，本公司董事、監事及高級管理人員簡歷如下：

## 董事

**徐頌先生**，1972年出生，中國國籍，曾任大連口岸物流網有限公司副總經理，大連港集發物流有限責任公司副總經理、總經理，大連港集裝箱股份有限公司總經理，大連港集團有限公司副總經理、大連港股份有限公司總經理。現任遼寧港口集團有限公司副總經理，大連港集團有限公司董事、總經理，大連港股份有限公司副董事長、非執行董事。徐先生擁有華中理工大學物資管理專業學士學位、東北財經大學工商管理專業碩士學位、英國考文垂大學國際商業碩士學位、大連海事大學交通運輸規劃與管理專業博士學位，為高級經濟師。

**魏明暉先生**，1969年出生，中國國籍，曾任大連港貨運中心副主任，大連港股份有限公司汽車物流事業部總經理，大連汽車碼頭有限公司總經理、黨總支書記。現任遼寧港口集團滾裝事業部總經理，大連港集團有限公司董事，大連港股份有限公司執行董事、總經理。魏先生擁有武漢交通科技大學交通運輸管理專業學士學位，大連海事大學交通運輸規劃與管理專業碩士學位，為高級物流師。

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

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

## 董事、監事及高級管理人員簡介

**羅文達先生**，1967年出生，中國（香港）國籍，曾於多間國際著名機構企業擔任高管人員，包括美國安達信會計師事務所、香港中華煤氣公司、英國渣打銀行、英國滙豐銀行、英國勞合社、澳洲澳新銀行、中國山東高速金融集團有限公司及多間香港上市公司等。羅先生曾長駐於中國上海多年，分別為英國勞合社及澳洲澳新銀行擔任中國區首席財務官。現為香港上市公司醫思醫療集團有限公司首席財務官，大連港股份有限公司獨立非執行董事。羅先生擁有香港理工大學管理會計學學位和香港浸會大學工商管理碩士學位，羅先生同時擁有多個國際認可專業資格，包括英國特許管理會計師(ACMA)，美國特許全球管理會計師(CGMA)，英國特許仲裁師(ACI Arb)，美國信息系統稽核師(CISA)，美國壽險管理學會資深會員(FIMI)，美國壽險管理學會再保險會員(ARA)及美國壽險管理學會客戶服務會員(ACS)。

### 監事

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

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

**孔憲京先生**，1952年出生，中國國籍，曾任大連理工大學副校長兼產業投資有限公司董事長，大連理工大學黨委常務副書記，1992年晉升教授，1998年起享受國家政府特殊津貼，現任大連理工大學水利工程學院教授、博士生導師，中國工程院院士，大連港股份有限公司獨立監事。孔先生擁有大連理工大學水利工程建築專業學士學位、水工結構專業碩士學位及博士學位。

# 董事、監事及高級管理人員簡介

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

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

## 高級管理人員

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

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

**李健儒先生**，1959年出生，中國（香港）國籍，現任大連港股份有限公司合資格會計師及公司秘書。李先生於1993年成為美國執業會計師公會及香港會計師公會會員。李先生擁有香港中文大學文學學士學位、伊利諾伊州大學理科碩士學位。

# 審計報告

安永華明(2019)審字第60777447\_E01號

大連港股份有限公司全體股東：

## 一、審計意見

我們審計了大連港股份有限公司的財務報表，包括2018年12月31日的合併及公司資產負債表，2018年度的合併及公司利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的大連港股份有限公司的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了大連港股份有限公司2018年12月31日的合併及公司財務狀況以及2018年度的合併及公司經營成果和現金流量。

## 二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於大連港股份有限公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

## 三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。我們對下述每一事項在審計中是如何應對的描述也以此為背景。

我們已經履行了本報告「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分闡述的責任，包括與這些關鍵審計事項相關的責任。相應地，我們的審計工作包括執行為應對評估的財務報表重大錯報風險而設計的審計程序。我們執行審計程序的結果，包括應對下述關鍵審計事項所執行的程序，為財務報表整體發表審計意見提供了基礎。

# 審計報告（續）

安永華明(2019)審字第60777447\_E01號

## 三、關鍵審計事項（續）

關鍵審計事項：	該事項在審計中是如何應對：
<p data-bbox="204 420 416 448"><b>應收款項壞賬準備</b></p> <p data-bbox="204 498 821 836">於2018年12月31日，合併財務報表中應收款項賬面餘額為人民幣1,251,646,722.53元，壞賬準備餘額為人民幣107,176,589.60元。管理層基於單項和組合併考慮不同客戶的信用風險，以賬齡組合為基礎評估應收款項的預期信用損失。由於在評估預期信用損失時，管理層需要做出重大判斷和估計，考慮所有合理且有依據的信息，包括客戶歷史還款情況、信用狀況、行業情況及前瞻性信息等。因此，我們將其確定為關鍵審計事項。</p> <p data-bbox="204 886 799 950">對應收款項及壞賬準備的披露參見財務報告附註五、4應收票據及應收賬款和附註五、6其他應收款。</p>	<p data-bbox="849 420 1155 448">我們實施的審計程序包括：</p> <ul data-bbox="849 498 1428 1187" style="list-style-type: none"><li data-bbox="849 498 1428 799">• 對以單項為基礎評估預期信用損失的應收款項，我們覆核了管理層計算預期信用損失的依據，包括管理層結合公司外部法律顧問意見、客戶歷史及期後還款情況等對涉訴應收款項的預期的收回可能性及可收回金額的判斷和估計，及應收款項預計回款時間對其貨幣時間價值的影響，並獲取了公司外部法律顧問對涉訴應收款項訴訟情況的書面意見；</li><li data-bbox="849 849 1428 1065">• 對以賬齡組合為基礎評估預期信用損失的應收款項，我們評估了管理層對應收款項信用風險組合的劃分，抽樣檢查了應收款項賬齡，覆核了預期信用損失計算的依據，包括管理層結合歷史信用損失率及前瞻性考慮因素對預期信用損失的估計和計算過程；</li><li data-bbox="849 1114 1428 1187">• 覆核了財務報告中對應收款項及壞賬準備的披露。</li></ul>

## 三、關鍵審計事項（續）

關鍵審計事項：	該事項在審計中是如何應對：
<p data-bbox="244 422 453 454"><b>長期股權投資減值</b></p> <p data-bbox="244 502 858 836">於2018年12月31日，合併財務報表中的長期股權投資賬面價值為人民幣4,196,535,238.90元。管理層對這些長期股權投資是否存在減值跡象進行了評估，對於識別出減值跡象的，管理層通過計算長期股權投資的可收回金額進行減值測試。預測可收回金額涉及對長期股權投資未來現金流量現值的預測，由於管理層在預測中需要做出重大判斷和假設，特別是對於被投資單位未來業務量、毛利率等。因此，我們將其認定為關鍵審計事項。</p> <p data-bbox="244 886 858 950">對長期股權投資的披露參見財務報告附註五、11長期股權投資。</p>	<p data-bbox="888 422 1193 454">我們實施的審計程序包括：</p> <ul data-bbox="888 502 1461 950" style="list-style-type: none"><li data-bbox="888 502 1461 717">• 評估了管理層對減值跡象判斷的合理性，覆核了管理層確定長期股權投資可收回金額時所做出的重要假設，特別是對管理層在盈利預測中所涉及的被投資單位未來業務量、毛利率及折現率等關鍵數據和假設的合理性進行覆核；</li><li data-bbox="888 767 1461 836">• 利用內部估值專家的工作，覆核了管理層的減值測試方法、模型和關鍵參數的合理性；</li><li data-bbox="888 886 1461 950">• 覆核了財務報告中對長期股權投資及長期股權減值的披露。</li></ul>

## 四、其他信息

大連港股份有限公司管理層對其他信息負責。其他信息包括年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

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

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

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

## 五、管理層和治理層對財務報表的責任

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

在編製財務報表時，管理層負責評估大連港股份有限公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項（如適用），並運用持續經營假設，除非計劃進行清算、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督大連港股份有限公司的財務報告過程。

## 六、註冊會計師對財務報表審計的責任

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

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

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

## 六、註冊會計師對財務報表審計的責任（續）

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

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

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

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

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

（項目合夥人）

中國北京  
2019年3月26日

中國註冊會計師

薛偉

# 合併資產負債表

2018年12月31日

人民幣元

	附註五	2018年12月31日	2017年12月31日
<b>資產</b>			
<b>流動資產</b>			
貨幣資金	1	<b>5,729,285,870.35</b>	7,507,917,166.59
交易性金融資產	2	<b>1,892,520,046.14</b>	–
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	3	–	5,050,497.50
應收票據及應收賬款	4	<b>947,433,479.68</b>	1,201,883,882.80
預付款項	5	<b>34,835,097.24</b>	159,435,191.83
其他應收款	6	<b>663,019,375.41</b>	606,274,255.10
存貨	7	<b>149,488,331.40</b>	702,685,534.58
合同資產	8	<b>37,162,200.00</b>	–
其他流動資產	9	<b>105,735,304.45</b>	255,836,964.53
<b>流動資產合計</b>		<b>9,559,479,704.67</b>	10,439,083,492.93
<b>非流動資產</b>			
可供出售金融資產	10	–	159,423,791.18
長期股權投資	11	<b>4,196,535,238.90</b>	4,181,438,137.97
其他權益工具投資	12	<b>179,146,371.30</b>	–
投資性房地產	13	<b>202,719,406.14</b>	710,512,216.76
固定資產	14	<b>17,208,306,962.50</b>	16,860,925,657.87
在建工程	15	<b>2,030,344,333.55</b>	2,260,609,738.57
無形資產	16	<b>1,724,973,793.88</b>	1,637,141,745.38
商譽	17	<b>20,433,690.59</b>	20,433,690.59
長期待攤費用	18	<b>76,195,345.33</b>	106,783,619.90
遞延所得稅資產	19	<b>81,148,594.18</b>	66,000,514.39
其他非流動資產	20	<b>36,299,731.85</b>	142,923,200.38
<b>非流動資產合計</b>		<b>25,756,103,468.22</b>	26,146,192,312.99
<b>資產總計</b>		<b>35,315,583,172.89</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

# 合併資產負債表（續）

2018年12月31日  
人民幣元

	附註五	2018年12月31日	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	22	<b>3,399,536,753.89</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	23	<b>224,442,511.34</b>	380,389,360.83
預收款項	24	<b>6,153,114.57</b>	192,230,201.10
合同負債	25	<b>45,783,239.08</b>	-
應付職工薪酬	26	<b>260,854,026.38</b>	250,668,300.78
應交稅費	27	<b>54,113,243.93</b>	127,314,759.93
其他應付款	28	<b>911,030,967.62</b>	809,203,751.83
一年內到期的非流動負債	29	<b>800,076,181.57</b>	4,158,328,072.94
<b>流動負債合計</b>		<b>5,701,990,038.38</b>	9,193,179,352.15
<b>非流動負債</b>			
長期借款	30	<b>2,052,026,017.12</b>	2,581,543,935.59
應付債券	31	<b>5,873,223,359.39</b>	3,404,498,647.79
長期應付款	32	<b>40,000,000.00</b>	-
遞延收益	33	<b>587,760,573.96</b>	570,082,092.47
遞延所得稅負債	19	<b>111,725,442.87</b>	117,258,611.27
其他非流動負債	34	<b>88,541,797.00</b>	98,915,093.00
<b>非流動負債合計</b>		<b>8,753,277,190.34</b>	6,772,298,380.12
<b>負債合計</b>		<b>14,455,267,228.72</b>	15,965,477,732.27
<b>股東權益</b>			
股本	35	<b>12,894,535,999.00</b>	12,894,535,999.00
資本公積	36	<b>2,935,193,506.32</b>	2,928,604,715.37
其他綜合收益	37	<b>5,924,000.77</b>	29,398,184.15
專項儲備	38	<b>32,179,588.47</b>	32,603,491.61
盈餘公積	39	<b>823,997,607.17</b>	758,715,434.54
未分配利潤	40	<b>1,584,535,562.22</b>	1,416,071,539.76
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>18,276,366,263.95</b>	18,059,929,364.43
<b>少數股東權益</b>		<b>2,583,949,680.22</b>	2,559,868,709.22
<b>股東權益合計</b>		<b>20,860,315,944.17</b>	20,619,798,073.65
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>35,315,583,172.89</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

本財務報表由以下人士簽署：

企業負責人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 合併利潤表

2018年度  
人民幣元

	附註五	2018年度	2017年度
營業收入	41	<b>6,754,444,902.38</b>	9,031,643,350.22
減：營業成本	41	<b>5,141,735,182.50</b>	7,568,202,507.68
税金及附加	42	<b>55,163,579.61</b>	45,412,616.54
銷售費用		<b>677,390.25</b>	412,560.91
管理費用	43	<b>690,284,666.90</b>	653,830,593.45
研發費用	44	<b>11,724,226.88</b>	8,514,793.05
財務費用	45	<b>288,306,943.32</b>	639,853,262.11
其中：利息費用		<b>596,102,239.30</b>	527,888,001.02
利息收入		<b>128,417,485.76</b>	118,268,304.97
資產減值損失	46	-	59,917,712.73
信用減值損失	47	<b>77,901,590.39</b>	-
加：其他收益	48	<b>85,358,984.79</b>	103,431,845.50
投資收益	49	<b>280,500,274.39</b>	542,552,490.64
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>250,423,644.20</b>	360,116,642.88
公允價值變動收益／(損失)	50	<b>4,435,068.00</b>	(5,946,927.00)
資產處置收益	51	<b>450,029.12</b>	15,747,601.32
<b>營業利潤</b>		<b>859,395,678.83</b>	711,284,314.21
加：營業外收入	52	<b>21,494,785.64</b>	22,260,846.11
減：營業外支出	53	<b>5,410,743.16</b>	6,386,975.66
<b>利潤總額</b>		<b>875,479,721.31</b>	727,158,184.66
減：所得稅費用	54	<b>193,498,370.29</b>	152,866,274.32
<b>淨利潤</b>		<b>681,981,351.02</b>	574,291,910.34
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		<b>681,981,351.02</b>	574,291,910.34
按所有權歸屬分類			
歸屬於母公司股東的淨利潤		<b>523,315,600.09</b>	500,779,944.29
少數股東損益		<b>158,665,750.93</b>	73,511,966.05

# 合併利潤表（續）

2018年度  
人民幣元

	附註五	2018年度	2017年度
其他綜合收益的稅後淨額		<b>(1,106,775.80)</b>	(17,977,382.84)
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額	37	<b>(874,034.80)</b>	(17,977,382.84)
不能重分類進損益的其他綜合收益		<b>(10,409,767.71)</b>	—
其他權益工具投資公允價值變動		<b>(10,409,767.71)</b>	—
將重分類進損益的其他綜合收益		<b>9,535,732.91</b>	(17,977,382.84)
權益法下可轉損益的其他綜合收益		—	755,666.78
可供出售金融資產公允價值變動		—	4,679,843.22
外幣財務報表折算差額		<b>9,535,732.91</b>	(23,412,892.84)
歸屬於少數股東的其他綜合收益稅後淨額	37	<b>(232,741.00)</b>	—
<b>綜合收益總額</b>		<b>680,874,575.22</b>	556,314,527.50
其中：歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>522,441,565.29</b>	482,802,561.45
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>158,433,009.93</b>	73,511,966.05
<b>每股收益</b>			
基本及稀釋每股收益	56	<b>0.04</b>	0.04

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

2018年度  
人民幣元

	歸屬於母公司股東權益								
	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	少數股東權益	股東權益合計
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 (附註三、34)	-	-	(22,600,148.58)	-	-	12,944,295.94	(9,655,852.64)	(3,372,355.99)	(13,028,208.63)
二、本年年初餘額	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、本年增減變動金額									
(一) 綜合收益總額									
1. 淨利潤	-	-	-	-	-	523,315,600.09	523,315,600.09	158,665,750.93	681,981,351.02
2. 其他綜合收益	-	-	(874,034.80)	-	-	-	(874,034.80)	(232,741.00)	(1,106,775.80)
(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. 提取盈餘公積	-	-	-	-	65,282,172.63	(65,282,172.63)	-	-	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	(296,574,327.98)	(296,574,327.98)	(165,077,390.78)	(461,651,718.76)
3. 提取職工獎 福基金	-	-	-	-	-	(5,939,372.96)	(5,939,372.96)	(6,373,352.89)	(12,312,725.85)
(四) 專項儲備									
1. 本年提取	-	-	-	33,545,882.09	-	-	33,545,882.09	4,261,476.25	37,807,358.34
2. 本年使用	-	-	-	(33,969,785.23)	-	-	(33,969,785.23)	(5,576,073.62)	(39,545,858.85)
(五) 其他	-	1,353,813.30	-	-	-	-	1,353,813.30	-	1,353,813.30
四、本年年末餘額	12,894,535,999.00	2,935,193,506.32	5,924,000.77	32,179,588.47	823,997,607.17	1,584,535,562.22	18,276,366,263.95	2,583,949,680.22	20,860,315,944.17

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（續）

2018年度  
人民幣元

2017年度	歸屬於母公司股東權益								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	少數股東權益	
一、本年年初餘額	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、本年增減變動金額									
(一) 綜合收益總額									
1. 淨利潤	-	-	-	-	-	500,779,944.29	500,779,944.29	73,511,966.05	574,291,910.34
2. 其他綜合收益	-	-	(17,977,382.84)	-	-	-	(17,977,382.84)	-	(17,977,382.84)
(二) 股東投入和減少資本									
1. 處置少數股權	-	-	-	-	-	2,812.78	2,812.78	(1,402,812.78)	(1,400,000.00)
2. 少數股東認繳出資	-	-	-	-	-	-	-	1,255,580,185.19	1,255,580,185.19
(三) 利潤分配									
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	82,072,293.76	(82,072,293.76)	-	-	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	(193,418,039.99)	(193,418,039.99)	(98,717,309.24)	(292,135,349.23)
3. 提取職工獎福基金	-	-	-	-	-	(3,433,841.52)	(3,433,841.52)	(3,675,862.76)	(7,109,704.28)
(四) 專項儲備									
1. 本年提取	-	-	-	28,630,104.05	-	-	28,630,104.05	2,816,093.46	31,446,197.51
2. 本年使用	-	-	-	(25,631,187.72)	-	-	(25,631,187.72)	(1,257,081.07)	(26,888,268.79)
(五) 其他	-	(2,339,970.59)	-	-	-	-	(2,339,970.59)	15,503.09	(2,324,467.50)
三、本年年末餘額	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

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

2018年度  
人民幣元

	附註五	2018年度	2017年度
<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>7,168,829,801.83</b>	9,495,666,771.64
收到的稅費返還		<b>-</b>	3,920.77
收到其他與經營活動有關的現金	57	<b>245,229,988.93</b>	324,599,520.09
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>7,414,059,790.76</b>	9,820,270,212.50
<b>經營活動現金流出小計</b>			
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>3,275,616,232.49</b>	6,475,892,853.16
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>1,695,188,339.10</b>	1,523,657,589.05
支付的各項稅費		<b>380,387,808.54</b>	293,555,570.97
支付其他與經營活動有關的現金	57	<b>177,241,677.30</b>	228,151,923.94
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>5,528,434,057.43</b>	8,521,257,937.12
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	58	<b>1,885,625,733.33</b>	1,299,012,275.38
<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>2,011,260,364.48</b>	3,454,258,411.21
取得投資收益收到的現金		<b>239,692,696.60</b>	305,896,488.84
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>132,170.77</b>	57,694,131.96
收到其他與投資活動有關的現金	57	<b>827,116,673.92</b>	606,801,156.19
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>3,078,201,905.77</b>	4,424,650,188.20
<b>投資活動現金流出小計</b>			
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		<b>489,326,459.21</b>	415,324,550.84
投資支付的現金		<b>3,600,073,200.00</b>	3,206,560,700.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		<b>-</b>	48,962,355.19
處置子公司及其他營業單位支付的現金淨額	58	<b>42,203,857.88</b>	-
支付其他與投資活動有關的現金	57	<b>391,253,567.95</b>	753,112,764.01
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>4,522,857,085.04</b>	4,423,960,370.04
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(1,444,655,179.27)</b>	689,818.16

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（續）

2018年度  
人民幣元

	附註五	2018年度	2017年度
<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
其中：子公司吸收少數股東投資 收到的現金		-	5,000,000.00
取得借款收到的現金		<b>6,070,615,292.33</b>	7,523,935,419.25
發行債券收到的現金		<b>2,500,000,000.00</b>	1,070,000,000.00
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>8,570,615,292.33</b>	8,598,935,419.25
償還債務支付的現金		<b>9,591,969,318.54</b>	8,228,730,749.15
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>956,591,787.64</b>	871,414,432.08
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		<b>170,179,702.52</b>	81,607,694.18
支付其他與籌資活動有關的現金	57	<b>26,129,115.75</b>	18,844,387.53
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>10,574,690,221.93</b>	9,118,989,568.76
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(2,004,074,929.60)</b>	(520,054,149.51)
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			
		<b>191,851,645.28</b>	(229,938,057.10)
<b>五、現金及現金等價物淨（減少）／增加額</b>			
加：年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、年末現金及現金等價物餘額</b>	58	<b>5,554,545,244.33</b>	6,925,797,974.59

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 資產負債表

2018年12月31日

人民幣元

	附註十四	2018年12月31日	2017年12月31日
<b>資產</b>			
<b>流動資產</b>			
貨幣資金		<b>3,802,241,768.50</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>1,892,520,046.14</b>	-
應收票據及應收賬款	1	<b>582,555,700.60</b>	480,521,172.18
預付款項		<b>5,272,763.37</b>	6,478,252.08
其他應收款	2	<b>1,634,086,098.47</b>	1,675,521,195.51
存貨		<b>45,926,997.25</b>	49,952,826.37
合同資產		<b>37,162,200.00</b>	-
其他流動資產		<b>28,078,751.88</b>	167,926,559.56
<b>流動資產合計</b>		<b>8,027,844,326.21</b>	7,296,799,558.46
<b>非流動資產</b>			
可供出售金融資產		-	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>8,044,257,892.34</b>	7,917,709,507.58
其他權益工具投資		<b>19,317,452.40</b>	-
固定資產		<b>10,527,133,194.06</b>	10,521,746,539.37
在建工程		<b>1,373,780,735.02</b>	1,528,745,391.21
無形資產		<b>549,672,036.07</b>	437,989,729.09
長期待攤費用		<b>22,884,711.91</b>	26,745,475.09
遞延所得稅資產		<b>27,809,850.08</b>	15,828,401.18
其他非流動資產		<b>3,901,000.00</b>	119,897,000.00
<b>非流動資產合計</b>		<b>20,878,756,871.88</b>	20,693,329,101.02
<b>資產總計</b>		<b>28,906,601,198.09</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

# 資產負債表 (續)

2018年12月31日  
人民幣元

	2018年12月31日	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	3,160,000,000.00	2,500,000,000.00
應付票據及應付賬款	52,373,570.78	54,388,862.28
預收款項	3,353,050.80	30,210,243.99
合同負債	28,435,826.37	—
應付職工薪酬	142,766,940.38	125,625,951.15
應交稅費	4,626,007.40	4,156,937.13
其他應付款	497,399,692.64	441,326,253.22
一年內到期的非流動負債	7,500,000.00	2,650,000,000.00
<b>流動負債合計</b>	<b>3,896,455,088.37</b>	5,805,708,247.77
<b>非流動負債</b>		
應付債券	5,873,223,359.39	3,404,498,647.79
長期應付款	22,500,000.00	—
遞延收益	563,012,261.85	553,038,864.82
遞延所得稅負債	1,162,598.73	—
其他非流動負債	88,541,797.00	98,915,093.00
<b>非流動負債合計</b>	<b>6,548,440,016.97</b>	4,056,452,605.61
<b>負債合計</b>	<b>10,444,895,105.34</b>	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	3,044,416,520.66	3,043,539,301.23
其他綜合收益	3,487,796.18	—
專項儲備	23,263,855.52	23,368,551.18
盈餘公積	779,117,344.42	713,835,171.79
未分配利潤	1,716,884,576.97	1,452,688,782.90
<b>股東權益合計</b>	<b>18,461,706,092.75</b>	18,127,967,806.10
<b>負債和股東權益總計</b>	<b>28,906,601,198.09</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

# 利潤表

2018年度  
人民幣元

	附註十四	2018年度	2017年度
營業收入	4	<b>3,105,530,729.01</b>	3,056,488,098.47
減：營業成本	4	<b>2,269,535,833.58</b>	2,200,448,686.95
税金及附加		<b>30,416,988.81</b>	24,064,828.23
管理費用		<b>401,524,330.66</b>	369,855,034.05
研發費用		<b>186,082.09</b>	23,540.24
財務費用		<b>161,676,316.50</b>	573,203,925.90
其中：利息費用		<b>444,996,688.81</b>	422,652,615.66
利息收入		<b>103,452,240.54</b>	78,909,157.35
資產減值損失		<b>-</b>	(10,000.00)
信用減值損失		<b>55,206,356.55</b>	-
加：其他收益		<b>46,942,377.53</b>	64,212,781.36
投資收益	5	<b>473,959,451.45</b>	838,785,208.09
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>228,091,077.59</b>	278,567,028.62
公允價值變動損失		<b>(402,060.00)</b>	(256,620.00)
資產處置收益		<b>427,855.35</b>	11,736,290.48
<b>營業利潤</b>		<b>707,912,445.15</b>	803,379,743.03
加：營業外收入		<b>10,668,314.88</b>	16,255,145.49
減：營業外支出		<b>4,882,763.63</b>	1,989,976.44
<b>利潤總額</b>		<b>713,697,996.40</b>	817,644,912.08
減：所得稅費用		<b>60,876,270.13</b>	(3,078,025.56)
<b>淨利潤</b>		<b>652,821,726.27</b>	820,722,937.64
其中：持續經營淨利潤		<b>652,821,726.27</b>	820,722,937.64
其他綜合收益的稅後淨額		<b>(2,064,769.86)</b>	-
不能重分類進損益的其他綜合收益		<b>(2,064,769.86)</b>	-
其他權益工具投資公允價值變動		<b>(2,064,769.86)</b>	-
<b>綜合收益總額</b>		<b>650,756,956.41</b>	820,722,937.64

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 股東權益變動表

2018年度  
人民幣元

2018年度	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、本年年初餘額	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、本年增減變動金額							
（一）綜合收益總額							
1. 淨利潤	-	-	-	-	-	652,821,726.27	652,821,726.27
2. 其他綜合收益	-	-	(2,064,769.86)	-	-	(2,064,769.86)	-
（二）利潤分配							
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	65,282,172.63	(65,282,172.63)	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	(296,574,327.98)	(296,574,327.98)
（三）專項儲備							
1. 本年提取	-	-	-	23,710,523.48	-	-	23,710,523.48
2. 本年使用	-	-	-	(23,815,219.14)	-	-	(23,815,219.14)
（四）其他	-	877,219.43	-	-	-	-	877,219.43
四、本年年末餘額	12,894,535,999.00	3,044,416,520.66	3,487,796.18	23,263,855.52	779,117,344.42	1,716,884,576.97	18,461,706,092.75

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 股東權益變動表（續）

2018年度  
人民幣元

2017年度	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、本年年初餘額	12,894,535,999.00	3,041,812,149.99	-	21,421,192.02	631,762,878.03	907,456,179.01	17,496,988,398.05
二、本年增減變動金額							
（一）綜合收益總額							
1. 淨利潤	-	-	-	-	-	820,722,937.64	820,722,937.64
（二）利潤分配							
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	82,072,293.76	(82,072,293.76)	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	(193,418,039.99)	(193,418,039.99)
（三）專項儲備							
1. 本年提取	-	-	-	21,047,723.80	-	-	21,047,723.80
2. 本年使用	-	-	-	(19,100,364.64)	-	-	(19,100,364.64)
（四）其他	-	1,727,151.24	-	-	-	-	1,727,151.24
三、本年年末餘額	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

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 現金流量表

2018年度  
人民幣元

	附註十四	2018年度	2017年度
<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>3,128,367,647.43</b>	3,153,248,319.77
收到的稅費返還		-	3,920.77
收到其他與經營活動有關的現金		<b>171,036,329.98</b>	181,035,234.02
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>3,299,403,977.41</b>	3,334,287,474.56
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>1,007,607,302.77</b>	980,214,905.26
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>1,052,768,196.54</b>	1,032,367,970.13
支付的各項稅費		<b>159,744,121.78</b>	144,488,203.68
支付其他與經營活動有關的現金		<b>108,222,492.79</b>	86,414,456.15
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>2,328,342,113.88</b>	2,243,485,535.22
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	6	<b>971,061,863.53</b>	1,090,801,939.34
<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>2,020,085,290.00</b>	4,020,298,585.00
取得投資收益收到的現金		<b>187,898,609.87</b>	523,235,601.83
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>1,644.00</b>	49,526,857.46
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		-	7,007,920.10
收到其他與投資活動有關的現金		<b>6,721,655.01</b>	125,000.00
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>2,214,707,198.88</b>	4,600,193,964.39
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		<b>382,494,337.52</b>	290,462,834.97
投資支付的現金		<b>3,827,100,400.00</b>	3,646,459,805.63
支付其他與投資活動有關的現金		<b>122,121.38</b>	431,110.92
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>4,209,716,858.90</b>	3,937,353,751.52
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(1,995,009,660.02)</b>	662,840,212.87

# 現金流量表（續）

2018年度  
人民幣元

	附註十四	2018年度	2017年度
<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>5,099,000,000.00</b>	3,000,000,000.00
發行債券收到的現金		<b>2,500,000,000.00</b>	1,070,000,000.00
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>7,599,000,000.00</b>	4,070,000,000.00
償還債務支付的現金		<b>7,089,000,000.00</b>	4,500,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>760,649,394.52</b>	673,021,335.01
支付其他與籌資活動有關的現金		<b>8,367,907.70</b>	11,380,413.25
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>7,858,017,302.22</b>	5,184,401,748.26
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(259,017,302.22)</b>	(1,114,401,748.26)
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>180,457,345.58</b>	(224,086,227.65)
<b>五、現金及現金等價物淨（減少）／增加額</b>		<b>(1,102,507,753.13)</b>	415,154,176.30
加：年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、年末現金及現金等價物餘額</b>		<b>3,802,220,542.48</b>	4,904,728,295.61

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 財務報表附註

2018年度  
(人民幣元)

## 一、基本情況

大連港股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是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窑灣新港商務大廈。

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)；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2019年3月26日決議批准。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，本年度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

本財務報表按照財政部頒佈的《企業會計準則—基本準則》以及其後頒佈及修訂的具體會計準則、應用指南、解釋以及其他相關規定(統稱「企業會計準則」)編製。

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年度  
(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12月31日的財務狀況以及2018年度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。

### 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自行決定其記賬本位幣，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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 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，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年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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 5. 合併財務報表（續）

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。

不喪失控制權情況下，少數股東權益發生變化作為權益性交易。

### 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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 8. 外幣業務和外幣報表折算（續）

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。

### 9. 金融工具（自2018年1月1日起適用）

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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 9. 金融工具（自2018年1月1日起適用）（續）

#### 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。金融資產在初始確認時以公允價值計量，但是因銷售商品或提供服務等產生的應收賬款或應收票據未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的融資成分的，按照交易價格進行初始計量。

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。

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：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。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入，其終止確認、修改或減值產生的利得或損失，均計入當期損益。此類金融資產主要包含貨幣資金、應收賬款及應收票據、其他應收款、債權投資和長期應收款等。本集團將自資產負債表日起一年內到期的債權投資和長期應收款列報為一年內到期的非流動資產，原到期日在一年以內的債權投資列報為其他流動資產。

#### 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。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入。除利息收入、減值損失及匯兌差額確認為當期損益外，其餘公允價值變動計入其他綜合收益。當金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益轉出，計入當期損益。此類金融資產列報為其他債權投資，自資產負債表日起一年內到期的其他債權投資列報為一年內到期的非流動資產，原到期日在一年以內的其他債權投資列報為其他流動資產。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 9. 金融工具（自2018年1月1日起適用）（續）

#### 金融資產分類和計量（續）

##### 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（明確作為投資成本部分收回的股利收入除外）計入當期損益，公允價值的後續變動計入其他綜合收益，不需計提減值準備。當金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益轉出，計入留存收益。此類金融資產列報為其他權益投資。

滿足下列條件之一的，屬於交易性金融資產：取得相關金融資產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模式；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。

##### 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。此類金融資產列報為交易性金融資產，自資產負債表日起超過一年到期且預期持有超過一年的列報為其他非流動金融資產。

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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 9. 金融工具（自2018年1月1日起適用）（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，屬於交易性金融負債：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模式；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賬款以及合同資產，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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 9. 金融工具（自2018年1月1日起適用）（續）

#### 金融工具減值（續）

除上述採用簡化計量方法以外的金融資產，本集團在每個資產負債表日評估其信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，如果信用風險自初始確認後未顯著增加，處於第一階段，本集團按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入；如果信用風險自初始確認後已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入；如果初始確認後發生信用減值的，處於第三階段，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照攤餘成本和實際利率計算利息收入。對於資產負債表日只具有較低信用風險的金融工具，本集團假設其信用風險自初始確認後未顯著增加。

本集團基於單項和組合評估金融工具的預期信用損失。本集團考慮了不同客戶的信用風險特徵，以賬齡組合為基礎評估應收款項及合同資產的預期信用損失。

本集團在評估預期信用損失時，考慮有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息。

關於本集團對信用風險顯著增加判斷標準、已發生信用減值資產的定義、預期信用損失計量的假設等披露參見附註八、3。

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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 9. 金融工具（自2018年1月1日起適用）（續）

#### 金融資產轉移（續）

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. 金融工具（適用於2017年度）

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、持有至到期投資、貸款和應收款項、可供出售金融資產、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。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年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 10. 金融工具（適用於2017年度）（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：

#### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，包括交易性金融資產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資產。交易性金融資產，是指滿足下列條件之一的金融資產：取得該金融資產的目的是為了在短期內出售；屬於進行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對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，所有已實現和未實現的損益均計入當期損益。與以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產相關的股利或利息收入，計入當期損益。

在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具投資，不得指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

#### 貸款和應收款項

貸款和應收款項，是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。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。

#### 可供出售金融資產

可供出售金融資產，是指初始確認時即指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除上述金融資產類別以外的金融資產。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量。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，可供出售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或發生減值時，其累計利得或損失轉入當期損益。與可供出售金融資產相關的股利或利息收入，計入當期損益。

對於在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按成本計量。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 10. 金融工具（適用於2017年度）（續）

#### 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、被指定為有效套期工具的衍生工具。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。

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。

交易性金融負債，是指滿足下列條件之一的金融負債：承擔金融負債的目的是為了在近期內回購；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、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鈎並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。對於此類金融負債，按照公允價值進行後續計量，所有已實現和未實現的損益均計入當期損益除外。

#### 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。

#### 金融資產減值

本集團於資產負債表日對金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明該金融資產發生減值的，計提減值準備。表明金融資產發生減值的客觀證據，是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且企業能夠對該影響進行可靠計量的事項。金融資產發生減值的客觀證據，包括發行人或債務人發生嚴重財務困難、債務人違反合同條款（如償付利息或本金發生違約或逾期等）、債務人很可能倒閉或進行其他財務重組，以及公開的數據顯示預計未來現金流量確已減少且可計量。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 10. 金融工具（適用於2017年度）（續）

#### 金融資產減值（續）

##### 以攤餘成本計量的金融資產

發生減值時，將該金融資產的賬面通過備抵項目價值減記至預計未來現金流量（不包括尚未發生的未來信用損失）現值，減記金額計入當期損益。預計未來現金流量現值，按照該金融資產原實際利率（即初始確認時計算確定的實際利率）折現確定，並考慮相關擔保物的價值。減值後利息收入按照確定減值損失時對未來現金流量進行折現採用的折現率作為利率計算確認。對於貸款和應收款項，如果沒有未來收回的現實預期且所有抵押品均已變現或已轉入本集團，則轉銷貸款和應收款項以及與之相關的減值準備。

對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試，如有客觀證據表明其已發生減值，確認減值損失，計入當期損益。對單項金額不重大的金融資產，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試或單獨進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產（包括單項金額重大和不重大的金融資產），包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

本集團對以攤餘成本計量的金融資產確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。但是，該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

##### 可供出售金融資產

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，原計入其他綜合收益的因公允價值下降形成的累計損失，予以轉出，計入當期損益。該轉出的累計損失，為可供出售金融資產的初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 10. 金融工具（適用於2017年度）（續）

#### 金融資產減值（續）

##### 可供出售金融資產（續）

可供出售權益工具投資發生減值的客觀證據，包括公允價值發生嚴重或非暫時性下跌。「嚴重」根據公允價值低於成本的程度進行判斷，「非暫時性」根據公允價值低於成本的期間長短進行判斷。存在發生減值的客觀證據的，轉出的累計損失，為取得成本扣除當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。可供出售權益工具投資發生的減值損失，不通過損益轉回，減值之後發生的公允價值增加直接在其他綜合收益中確認。

在確定何謂「嚴重」或「非暫時性」時，需要進行判斷。本集團根據公允價值低於成本的程度或期間長短，結合其他因素進行判斷。

對於已確認減值損失的可供出售債務工具，在隨後的會計期間公允價值已上升且客觀上與確認原減值損失確認後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

##### 以成本計量的金融資產

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，將該金融資產的賬面價值，與按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。發生的減值損失一經確認，不再轉回。

#### 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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 10. 金融工具（適用於2017年度）（續）

#### 金融資產轉移（續）

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。

### 11. 應收款項

本集團2017年度應收款項壞賬準備的確認標準和計提方法如下：

#### 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

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

單項金額重大的判斷標準為：單項金額超過500萬元。

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

#### 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項

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

確定組合的依據如下：

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

按組合計提壞賬準備的計提方法如下：

組合1	賬齡分析法
組合2	不計提壞賬
銀行承兌匯票	不計提

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 11. 應收款項（續）

#### 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項（續）

組合中，採用賬齡分析法的計提比例列示如下：

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

#### 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

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

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

本集團2018年1月1日起應收款項壞賬準備的確認標準和計提方法詳見附註三、9。

### 12. 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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 12. 存貨（續）

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。

### 13. 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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 13. 長期股權投資（續）

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。

本集團對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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 13. 長期股權投資（續）

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，因處置終止採用權益法的，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。

### 14. 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。

### 15. 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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 15. 固定資產（續）

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，適用不同折舊率。

以融資租賃方式租入的固定資產採用與自有固定資產一致的政策計提租賃資產折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產使用壽命內計提折舊，無法合理確定租賃期屆滿能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

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。

### 16. 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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 17. 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年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 18. 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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 18. 無形資產（續）

本集團將內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出，只有在同時滿足下列條件時，才能予以資本化，即：完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。不滿足上述條件的開發支出，於發生時計入當期損益。

### 19. 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。

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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 19. 資產減值（續）

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。

### 20. 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
環境改造費	20年
場地覆蓋費	10年
房屋裝修	5年
其他	2-5年

### 21. 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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 21. 職工薪酬（續）

#### 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。

### 22. 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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 23. 收入（自2018年1月1日起適用）

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，以商品完成交付並經過客戶驗收確認時點確認收入。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。本集團於提供服務時履行履約義務，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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 23. 收入（自2018年1月1日起適用）（續）

除上述收入外，本集團利息收入按如下原則確認：

#### 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。

### 24. 收入（適用於2017年度）

收入在經濟利益很可能流入本集團、且金額能夠可靠計量，並同時滿足下列條件時予以確認。

#### 銷售商品收入

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

#### 提供勞務收入

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

#### 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年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 24. 收入（適用於2017年度）（續）

#### 租賃收入

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

### 25. 合同資產與合同負債（自2018年1月1日起適用）

本集團根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。

#### 合同資產

本集團將擁有的、無條件（即，僅取決於時間流逝）向客戶收取對價的權利作為應收款項列示，將已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素作為合同資產列示。

本集團對合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見附註三、9。

#### 合同負債

本集團將已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務作為合同負債列示，如企業在轉讓承諾的商品之前已收取的款項。

本集團將同一合同下的合同資產和合同負債相互抵消後以淨額列示。

### 26. 與合同成本有關的資產（自2018年1月1日起適用）

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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 26. 與合同成本有關的資產（自2018年1月1日起適用）（續）

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。

### 27. 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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 27. 政府補助（續）

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；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。

與資產相關的政府補助，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。

### 28. 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。

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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 28. 所得稅（續）

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年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 29. 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。

### 30. 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。

### 31. 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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 32. 公允價值計量

除附註三、10所述以成本計量的權益工具投資外，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。

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。

### 33. 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。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：

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 33. 重大會計判斷和估計（續）

#### 判斷（續）

##### 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。

##### 合併範圍－本集團持有被投資方半數或以下的股權

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

##### 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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 33. 重大會計判斷和估計（續）

#### 判斷（續）

##### 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。

##### 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。但是會隨着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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 33. 重大會計判斷和估計（續）

#### 估計的不確定性（續）

##### 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，詳見附註五、17。

##### 非上市股權投資的公允價值

非上市的股權投資的估值，是根據具有類似合同條款和風險特徵的其他金融工具的當前折現率折現的預計未來現金流量。這要求本集團估計預計未來現金流量、信用風險、波動和折現率，因此具有不確定性。

##### 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。

##### 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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 34. 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。

執行新收入準則對2018年1月1日資產負債表項目的影響如下：

合併資產負債表

	報表數	假設按原準則	影響
應收票據及應收賬款	1,190,416,754.13	1,201,883,882.80	(11,467,128.67)
遞延所得稅資產	68,867,296.56	66,000,514.39	2,866,782.17
未分配利潤	1,407,471,193.26	1,416,071,539.76	(8,600,346.50)
預收款項	10,338,024.66	192,230,201.10	(181,892,176.44)
合同負債	181,892,176.44	—	181,892,176.44
其他應收款	556,724,655.10	606,274,255.10	(49,549,600.00)
合同資產	49,549,600.00	—	49,549,600.00

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 34. 會計政策變更（續）

#### 新收入準則（續）

執行新收入準則對2018年度財務報表的影響如下：

#### 合併資產負債表

	報表數	假設按原準則	影響
應收票據及應收賬款	947,433,479.68	957,846,555.59	(10,413,075.91)
預收款項	6,153,114.57	51,936,353.65	(45,783,239.08)
合同負債	45,783,239.08	–	45,783,239.08
其他應收款	663,019,375.41	712,568,975.41	(49,549,600.00)
合同資產	49,549,600.00	–	49,549,600.00
應交稅費	54,113,243.93	56,716,512.91	(2,603,268.98)
未分配利潤	1,584,535,562.22	1,576,725,755.29	(7,809,806.93)

#### 合併利潤表

	報表數	假設按原準則	影響
營業收入	6,754,444,902.38	6,755,498,955.14	(1,054,052.76)
所得稅費用	193,498,370.29	193,234,857.10	263,513.19

#### 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。權益工具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將非交易性權益工具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的金融資產。

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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 34. 會計政策變更（續）

#### 新金融工具準則（續）

本集團持有的某些結構性存款，其收益與利率、匯率等變量掛鉤。本集團於2018年1月1日之前將結構性存款中嵌入的衍生工具單獨核算，主債務合同列報為貨幣資金。2018年1月1日之後，本集團分析其整體合同現金流的特徵，認為上述合同現金流量代表的不僅僅為對本金和以未償本金為基礎的利息的支付，因此將該等結構性存款重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，列報為交易性金融資產。

本集團於2018年1月1日之後將部分持有的股權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，列報為其他權益投資。

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：

	按原金融工具準則 列示的賬面價值 2017年12月31日	重分類	重新計量	按新金融工具準則 列示的賬面價值 2018年1月1日
資產				
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>

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 34. 會計政策變更（續）

#### 新金融工具準則（續）

	按原金融工具準則 列示的賬面價值 2017年12月31日	重分類	重新計量	按新金融工具準則 列示的賬面價值 2018年1月1日
負債				
遞延所得稅負債	117,258,611.27	-	8,776,940.25	<b>126,035,551.52</b>
歸屬於母公司的所有者權益				
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>
少數股東權益	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」。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 34. 會計政策變更（續）

#### *財務報表列報方式變更*

根據《關於修訂印發2018年度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；本集團相應追溯調整了比較數據。該會計政策變更對合併及公司淨利潤和股東權益無影響。

#### *與資產相關的政府補助的現金流量列報項目變更*

根據財政部《關於2018年度一般企業財務報表格式有關問題的解讀》，編製現金流量表時，將原作為投資活動的現金流量，變更作為經營活動的現金流量。本集團相應追溯調整了比較數據。該會計政策變更減少了合併及公司現金流量表中投資活動產生的現金流量淨額並以相同金額增加了經營活動現金產生的現金流量淨額，但對現金和現金等價物淨增加額無影響。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 34. 會計政策變更（續）

#### 與資產相關的政府補助的現金流量列報項目變更（續）

上述會計政策變更引起的追溯調整對財務報表的主要影響如下：

本集團

	會計政策變更前 2017年12月31日	重分類	會計政策變更後 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)	-
應收票據及應收賬款	-	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)	-
應付票據及應付賬款	-	380,389,360.83	<b>380,389,360.83</b>
應付利息	182,382,996.32	(182,382,996.32)	-
應付股利	93,770,654.70	(93,770,654.70)	-
其他應付款	533,050,100.81	276,153,651.02	<b>809,203,751.83</b>
	會計政策變更前 2017年	重分類	會計政策變更後 2017年
<b>利潤</b>			
管理費用	662,345,386.50	(8,514,793.05)	653,830,593.45
研發費用	-	8,514,793.05	8,514,793.05
<b>現金流量</b>			
收到其他與經營活動有關的現金	229,953,817.12	94,645,702.97	324,599,520.09
收到其他與投資活動有關的現金	701,446,859.16	(94,645,702.97)	606,801,156.19
經營活動產生的現金流量淨額	1,204,366,572.41	94,645,702.97	1,299,012,275.38
投資活動產生的現金流量淨額	95,335,521.13	(94,645,702.97)	689,818.16

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 34. 會計政策變更 (續)

#### 與資產相關的政府補助的現金流量列報項目變更 (續)

本公司

	會計政策變更前 2017年12月31日	重分類	會計政策變更後 2018年1月1日
<b>資產</b>			
應收票據	152,035,939.05	(152,035,939.05)	-
應收賬款	328,485,233.13	(328,485,233.13)	-
應收票據及應收賬款	-	480,521,172.18	<b>480,521,172.18</b>
應收股利	1,029,532,111.51	(1,029,532,111.51)	-
應收利息	32,347,608.79	(32,347,608.79)	-
其他應收款	613,641,475.21	1,061,879,720.30	<b>1,675,521,195.51</b>
固定資產清理	2,604,006.04	(2,604,006.04)	-
固定資產	10,519,142,533.33	2,604,006.04	<b>10,521,746,539.37</b>
<b>負債</b>			
應付賬款	54,388,862.28	(54,388,862.28)	-
應付票據及應付賬款	-	54,388,862.28	<b>54,388,862.28</b>
應付利息	157,750,479.92	(157,750,479.92)	-
其他應付款	283,575,773.30	157,750,479.92	<b>441,326,253.22</b>
	會計政策變更前 2017年	重分類	會計政策變更後 2017年
<b>利潤</b>			
管理費用	369,878,574.29	(23,540.24)	369,855,034.05
研發費用	-	23,540.24	23,540.24
<b>現金流量</b>			
收到其他與經營活動有關的現金	89,115,234.02	91,920,000.00	181,035,234.02
收到其他與投資活動有關的現金	92,045,000.00	(91,920,000.00)	125,000.00
經營活動產生的現金流量淨額	998,881,939.34	91,920,000.00	1,090,801,939.34
投資活動產生的現金流量淨額	754,760,212.87	(91,920,000.00)	662,840,212.87

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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。

依據《中華人民共和國城鎮土地使用稅暫行條例》，經批准開山填海整治的土地和改造的廢棄土地，從使用的月份起免繳土地使用稅5年至10年。本集團所持有的填海整治土地均免徵土地使用稅。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 四、稅項（續）

### 2. 稅收優惠（續）

#### 土地使用稅（續）

依據《中華人民共和國城鎮土地使用稅暫行條例》、《國家稅務總局關於繼續實施物流企業大宗商品倉儲設施用地城鎮土地使用稅優惠政策的通知》（財稅[2017]33號），自2017年1月1日起至2019年12月31日止，對物流企業自有的（包括自用和出租）大宗商品倉儲設施用地，減按所屬土地等級適用稅額標準的50%計徵城鎮土地使用稅。本集團所持有的大宗商品倉儲設施用地減半徵收土地使用稅。

#### 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。

#### 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和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》（證書編號分別為GR201721200282和GR201721200058），上述證書的有效期限均為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），有效期為3年。2018年9月，該證書到期後申請延期，已取得稅務局批准。

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，上述公司本年適用企業所得稅稅率為15%。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋

### 1. 貨幣資金

	2018年	2017年
庫存現金	727,300.45	732,794.91
銀行存款	5,722,956,776.43	7,482,527,341.22
其他貨幣資金	5,601,793.47	24,657,030.46
	<b>5,729,285,870.35</b>	7,507,917,166.59

於2018年12月31日，本集團人民幣3,240,626.02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、59）。

於2018年12月31日，本集團存放於境外的貨幣資金為人民幣136,345,848.66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。

### 2. 交易性金融資產（僅適用於2018年）

	2018年
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	
債務工具投資（註1）	1,887,883,698.64
權益工具投資（註2）	4,636,347.50
	<b>1,892,520,046.14</b>

註1：本集團本年自興業銀行購入結構性存款人民幣900,000,000.00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4.03%，到期日為2019年2月1日。

本集團本年自建設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1.65%-3.00%，到期日為2019年2月1日。

本集團本年自招商銀行購入結構性存款人民幣187,000,000.00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3.83%，到期日為2019年2月11日。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 2. 交易性金融資產（僅適用於2018年）（續）

本集團本年自哈爾濱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4.45%，到期日為2019年3月14日。

本集團本年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4.21%，到期日為2019年3月21日。

本集團本年自廣發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4.37%，到期日為2019年3月21日。

本集團本年自建設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1.65%-3.00%，到期日為2019年3月27日。

本集團本年自招商銀行購入結構性存款人民幣193,000,000.00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1.55%-3.82%，到期日為2019年6月28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。

### 3. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產（僅適用於2017年）

2017年

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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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

	2018年	2017年
應收票據	<b>289,238,760.63</b>	175,462,684.29
應收賬款	<b>658,194,719.05</b>	1,026,421,198.51
	<b>947,433,479.68</b>	1,201,883,882.80

#### 應收票據

	2018年	2017年
商業承兌匯票	-	900,000.00
銀行承兌匯票	<b>289,238,760.63</b>	174,562,684.29
	<b>289,238,760.63</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		2017年	
	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>48,602,332.58</b>	<b>7,073,910.19</b>	51,950,634.95	-

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

於2018年12月31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年度  
(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	2017年
1年以內	<b>629,892,263.91</b>	952,498,692.75
1年至2年	<b>15,720,843.27</b>	22,827,091.48
2年至3年	<b>8,854,591.08</b>	6,028,305.62
3年以上	<b>64,031,972.60</b>	70,516,349.01
	<b>718,499,670.86</b>	1,051,870,438.86
減：應收賬款壞賬準備	<b>60,304,951.81</b>	25,449,240.35
	<b>658,194,719.05</b>	1,026,421,198.51

應收票據及應收賬款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年轉回	本年處置 子公司	本年轉銷/ 核銷	年末餘額
2018年（註）	<b>46,720,189.36</b>	<b>39,010,791.98</b>	-	<b>(25,426,029.53)</b>	-	<b>60,304,951.81</b>
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、34會計政策變更。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

	2018年			
	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	62,852,144.51	8.75	44,220,119.27	70.36
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	655,647,526.35	91.25	16,084,832.54	2.45
	<b>718,499,670.86</b>	<b>100.00</b>	<b>60,304,951.81</b>	<b>8.39</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		
	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	629,892,263.91	0.7%	4,409,245.85
1至2年	15,637,619.27	25%	3,909,404.82
2至3年	5,310,397.38	70%	3,717,278.17
3至4年	2,524,350.92	75%	1,893,263.19
4至5年	1,272,543.56	90%	1,145,289.20
5年以上	1,010,351.31	100%	1,010,351.31
	<b>655,647,526.35</b>		<b>16,084,832.54</b>

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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2018年12月31日，單項計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	賬面餘額	壞賬準備	預期信用 損失率(%)	計提理由
瀋陽東方鋼鐵有限公司	48,854,764.10	31,755,596.67	65	註1
東北亞現貨商品交易所有限公司	9,016,810.61	7,483,952.80	83	註2
黑龍江戰鋒國際貿易有限公司	4,832,569.80	4,832,569.80	100	註3
其他	148,000.00	148,000.00	100	
	<b>62,852,144.51</b>	<b>44,220,119.27</b>		

註1：於2018年12月31日，本公司之分公司大連港散雜貨碼頭公司應收瀋陽東方鋼鐵有限公司（以下簡稱「瀋陽東方」）款項人民幣48,854,764.10元。由於瀋陽東方目前已停止經營，資不抵債且涉及眾多訴訟，該款項的可回收性存在很大不確定性。本集團綜合考量該項債權在若干種情形下預計可實現的現金流量及各種情形預計發生的概率，根據預計未來可收回現金流量現值的加權計算結果與合同現金流的差額，對該應收賬款計提壞賬準備人民幣31,755,596.67元。

註2：於2018年12月31日，本集團之子公司大連市鋼材物流園有限公司（以下簡稱「鋼材物流園」）應收東北亞現貨商品交易所有限公司（以下簡稱「東北亞現貨」）款項人民幣9,016,810.61元。由於東北亞現貨目前已停止經營，鋼材物流園在申請對其強制執行債權後暫時仍未能收回任何款項，經申請目前已暫停強制執行，該款項的可回收性存在很大不確定性。本集團綜合考量該項債權在若干種情形下預計可實現的現金流量及各情形預計發生的概率，根據預計未來可收回現金流量現值的加權計算結果與合同現金流的差額，對該應收賬款計提壞賬準備人民幣7,483,952.80元。

註3：於2018年12月31日，本集團之子公司大連集益物流有限公司應收黑龍江戰鋒國際貿易有限公司（以下簡稱「黑龍江戰鋒」）款項人民幣4,832,569.80元。由於黑龍江戰鋒貿易目前已停止經營，本集團預計基本無法收回任何款項，因此對該應收賬款全額計提壞賬準備。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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，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的壞賬準備餘額合計人民幣25,449,240.35元。其中，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	註
大連九如汽車銷售服務有限公司	20,162,272.91	5,081,136.45	25	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，本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。本集團本年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年計提壞賬準備人民幣39,010,791.98元（2017年：人民幣25,301,240.35元），無收回或轉回壞賬準備（2017年：無）。

於2018年本集團無以攤餘成本計量應收票據貼現給金融機構。於2017年本集團以攤餘成本計量應收票據貼現給金融機構，終止確認的應收票據賬面餘額為人民幣885,566.62元，確認了人民幣11,334.42元利得，計入財務費用。

於2018年12月31日，應收賬款金額前五名匯總如下：

	餘額	壞賬準備	佔應收賬款總額的比例(%)
餘額前五名的應收賬款總額	<b>305,917,718.54</b>	<b>33,555,037.35</b>	<b>42.58</b>

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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，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		2017年	
	賬面餘額	比例(%)	賬面餘額	比例(%)
1年以內	<b>29,583,006.56</b>	<b>84.93</b>	151,102,785.62	94.77
1年至2年	<b>3,711,545.58</b>	<b>10.65</b>	5,227,343.03	3.28
2年至3年	<b>1,478,418.70</b>	<b>4.24</b>	3,042,936.78	1.91
3年以上	<b>62,126.40</b>	<b>0.18</b>	62,126.40	0.04
	<b>34,835,097.24</b>	<b>100.00</b>	159,435,191.83	100.00

於2018年12月31日，賬齡超過一年的預付款項為人民幣5,252,090.68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	佔預付款項總額的比例(%)
餘額前五名的預付款項總額	<b>14,179,568.86</b>	<b>40.70</b>

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年度  
(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	2017年
應收利息	<b>30,743,735.52</b>	43,642,176.75
應收股利	<b>146,000,226.01</b>	87,229,387.64
其他應收款	<b>486,275,413.88</b>	475,402,690.71
	<b>663,019,375.41</b>	606,274,255.10

#### 應收利息

	2018年	2017年
定期存款	<b>27,930,620.79</b>	41,882,785.82
委託貸款	<b>2,199,097.20</b>	536,796.05
活期存款	<b>614,017.53</b>	603,005.82
理財利息	—	619,589.06
	<b>30,743,735.52</b>	43,642,176.75

#### 應收股利

	2018年	2017年
大連港毅都冷鏈有限公司	<b>95,289,824.35</b>	10,500,000.00
大連集龍物流有限公司	<b>22,507,539.23</b>	—
錦州新時代集裝箱碼頭有限公司	<b>7,760,250.43</b>	—
大連勝獅國際集裝箱有限公司	<b>7,614,047.00</b>	6,318,151.73
太倉興港拖輪有限公司	<b>6,428,565.00</b>	2,142,855.00
大連汽車碼頭有限公司	<b>4,800,000.00</b>	18,600,165.76
大連港灣集裝箱碼頭有限公司（註）	—	47,518,215.15
大連聯合國際船舶代理有限公司	—	2,150,000.00
其他	<b>1,600,000.00</b>	—
	<b>146,000,226.01</b>	87,229,387.64

註：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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

#### 應收股利（續）

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。

#### 其他應收款

其他應收款的賬齡分析如下：

	2018年	2017年
1年以內	<b>405,620,759.13</b>	417,381,488.44
1年至2年	<b>98,901,254.04</b>	51,965,016.14
2年至3年	<b>12,198,876.97</b>	21,783,069.85
3年以上	<b>16,426,161.53</b>	12,906,292.07
	<b>533,147,051.67</b>	504,035,866.50
減：其他應收款壞賬準備	<b>46,871,637.79</b>	28,633,175.79
	<b>486,275,413.88</b>	475,402,690.71

其他應收款按照未來12個月及整個存續期預期信用損失分別計提的壞賬準備的變動如下：

	第一階段		第三階段		合計	
	未來12個月預期信用損失		整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)			
	賬面金額	壞賬準備	賬面金額	壞賬準備	賬面金額	壞賬準備
2018年1月1日(註)	502,974,673.53	47,173,018.22	1,061,192.97	1,061,192.97	504,035,866.50	48,234,211.19
本年新增	104,679,076.65	26,503,398.41	-	-	104,679,076.65	26,503,398.41
本年處置子公司	(75,567,891.48)	(27,865,971.81)	-	-	(75,567,891.48)	(27,865,971.81)
2018年12月31日	532,085,858.70	45,810,444.82	1,061,192.97	1,061,192.97	533,147,051.67	46,871,637.79

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、34會計政策變更。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

#### 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		
	估計發生違約 的賬面餘額	預期信用 損失率	未來12個月 預期信用損失
1年以內	405,620,759.13	3%	12,168,622.77
1至2年	98,901,254.04	17%	16,813,213.19
2至3年	12,198,876.97	35%	4,269,606.94
3至4年	7,542,979.18	75%	5,657,234.39
4至5年	4,601,109.26	80%	3,680,887.41
5年以上	3,220,880.12	100%	3,220,880.12
	<b>532,085,858.70</b>		<b>45,810,444.82</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。本集團本年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年計提壞賬準備人民幣26,503,398.41元（2017年：人民幣27,571,982.82元）。於2018年及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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

#### 其他應收款（續）

其他應收款按性質分類如下：

	2018年	2017年
應收代理採購款	<b>235,008,103.00</b>	-
應收代墊車款、押匯款（註）	-	187,319,005.31
應收委託管理服務收入	<b>78,527,307.21</b>	64,077,000.00
應收工程款及工程質保金	<b>46,076,197.79</b>	57,299,576.97
資產轉讓款	-	49,549,600.00
委託貸款	<b>36,824,925.52</b>	38,000,000.00
港建及港雜費	<b>37,533,375.40</b>	25,681,188.92
應收運費、押金及保證金	<b>30,009,601.58</b>	21,288,065.48
應收政府補貼款	<b>32,409,706.59</b>	15,633,642.00
公共基礎設施維護費用	<b>6,026,376.24</b>	6,784,970.63
其他	<b>30,731,458.34</b>	38,402,817.19
	<b>533,147,051.67</b>	504,035,866.50
減：壞賬準備	<b>46,871,637.79</b>	28,633,175.79
	<b>486,275,413.88</b>	475,402,690.71

註： 應收代墊車款、押匯款系本集團之子公司金港汽車其他應收款。本集團本年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	<b>387,753,163.21</b>	<b>26,775,038.18</b>	<b>72.73</b>

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

#### 其他應收款（續）

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12月31日，應收政府補助款項如下：

補助項目	金額	賬齡	依據
內蒙古陸港保稅 物流園有限公司	4,249,568.09	1年以內	《科爾沁區人民政府關於對中歐班列進行補貼的批覆》
黑龍江綏穆大連港物 流有限公司	13,359,192.00	2-3年	《穆稜經濟開發區下城子物流中心項目合作協議》及《關於解決綏穆大連港物流主要困難事宜》會議紀要
大連集發環渤海集裝 箱運輸有限公司	14,800,946.50	1年以內	《關於對東營港區發展集運輸予以扶持的請示》
	<b>32,409,706.59</b>		

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

#### 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			2017年		
	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	87,663,016.37	7,803,794.80	79,859,221.57	79,681,233.82	7,803,794.80	71,877,439.02
庫存商品	60,916,714.52	-	60,916,714.52	630,000,477.62	7,054,584.56	622,945,893.06
周轉材料	8,712,395.31	-	8,712,395.31	7,862,202.50	-	7,862,202.50
	<u>157,292,126.20</u>	<u>7,803,794.80</u>	<u>149,488,331.40</u>	717,543,913.94	14,858,379.36	702,685,534.58

於2018年12月31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、59。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 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

	年初餘額	本年計提	本年減少			年末餘額
			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>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(7,054,584.56)</b>	<b>7,803,794.80</b>

2017年

	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
	7,803,889.80	7,054,584.56	(95.00)	-	14,858,379.36

### 8. 合同資產（僅適用2018年）

	2018年		
	賬面價值	減值準備	賬面價值
應收散糧車轉讓款	<b>49,549,600.00</b>	<b>12,387,400.00</b>	<b>37,162,200.00</b>

合同資產壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年轉回	本年處置 子公司	本年轉銷/ 核銷	年末餘額

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 8. 合同資產（僅適用2018年）（續）

本集團採用賬齡分析法計提壞賬準備的合同資產情況如下：

	2018年		
	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至2年	<b>49,549,600.00</b>	<b>25</b>	<b>12,387,400.00</b>

### 9. 其他流動資產

	2018年	2017年
理財產品	-	150,000,000.00
待抵扣進項稅額	<b>85,053,922.47</b>	87,366,638.22
待認證進項稅額	<b>915,050.93</b>	6,108,242.61
所得稅預繳稅額	<b>19,766,331.05</b>	12,362,083.70
	<b>105,735,304.45</b>	255,836,964.53

### 10. 可供出售金融資產（僅適用於2017年）

	2017年		
	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
	208,920,212.36	49,496,421.18	159,423,791.18

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 10. 可供出售金融資產（僅適用於2017年）（續）

可供出售金融資產減值準備變動如下：

	2017年			年末餘額
	年初餘額	本年計提	外幣報表折算差額	
H股股票	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
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的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 投資成本	在被投資單位 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	6.00	-
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
	143,562,691.50		261,000.00

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。

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 11. 長期股權投資

2018年

	年初餘額	追加投資	減少投資	本年增減變動				年末餘額	減值準備 年末餘額	
				權益法下 投資損益	其他綜合 收益	其他權益 變動	宣告現金 股利			計提減值 準備
合營企業										
大連港通利船務代理有限公司	1,553,286.13	-	-	329,451.50	-	-	(725,000.00)	-	1,157,737.63	-
大連港灣東車物流有限公司	31,642,331.03	-	-	1,187,213.88	-	(5,931.95)	(956,323.15)	-	31,867,289.81	-
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	161,275,711.82	-	-	25,727,166.41	-	(63,911.27)	(22,500,000.00)	-	164,438,966.96	-
大連港中石油國際碼頭有限公司	210,260,341.43	-	-	27,916,407.12	-	782,142.85	(6,788,307.00)	-	232,170,584.40	-
大連聯合國際船舶代理有限公司	7,716,852.84	-	-	4,513,937.72	-	-	(2,620,000.00)	-	9,610,790.56	-
大連萬捷國際物流有限公司	31,203,848.13	-	-	523,990.57	-	53,916.53	-	-	31,781,755.23	-
大連港毅都冷鏈有限公司	328,081,877.49	17,500,000.00	-	11,598,527.48	-	371,755.08	(84,789,824.35)	-	272,762,335.70	-
大連中聯理貨有限公司	3,013,183.04	-	-	416,317.59	-	133,494.41	(288,940.05)	-	3,274,054.99	-
大連中油碼頭管理有限公司	2,171,883.10	-	-	2,841,415.37	-	-	-	-	5,013,298.47	-
遼寧電子口岸有限責任公司	5,624,628.60	-	-	(2,348,881.72)	-	-	-	-	3,275,746.88	-
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	9,158,016.11	-	-	1,757,858.36	-	90,936.57	(1,967,848.03)	-	9,038,963.01	-
大連集龍物流有限公司	42,205,856.52	-	-	1,955,657.83	-	-	(22,507,539.23)	-	21,653,975.12	-
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	180,323,412.92	-	-	(2,473,635.63)	-	-	-	-	177,849,777.29	-
大連長興島港口有限公司	143,335,282.66	-	-	(16,177,877.17)	-	38,553.56	-	-	127,195,959.05	-
大連港散貨物流中心有限公司	13,712,386.51	-	-	11,312,655.52	-	(38,449.79)	(8,158,439.74)	-	16,828,152.50	-
大連港奧德費爾諮詢有限公司	1,244,149.26	-	-	(110,387.31)	-	-	-	-	1,133,761.95	-

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 11. 長期股權投資（續）

2018年（續）

	年初餘額	本年增減變動						年末餘額	減值準備 年末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下 投資損益	其他綜合 收益	其他權益 變動	宣告現金 股利			計提減值 準備
大連長興島港口投資發展有限公司	458,811,769.24	-	-	(27,084,615.88)	-	88,864.49	-	-	431,816,017.85	-
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	9,690,086.59	-	-	(2,080,846.04)	-	-	-	-	7,609,240.55	-
哈爾濱國際物流股份有限公司	-	-	-	13,599,194.74	-	(40,079.34)	-	-	13,559,115.40	-
大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司	10,394,375.04	-	-	(1,370,878.08)	-	-	-	-	9,023,496.96	-
濰坊森大集裝箱服務有限公司	1,537,118.56	-	-	784,118.22	-	-	-	-	2,321,236.78	-
大連港象嶼糧食物流有限公司	39,843,452.80	-	-	(1,912,035.12)	-	-	-	-	37,931,417.68	-
中海港聯航運有限公司	84,301,520.38	-	-	6,751,798.61	-	-	-	-	91,053,318.99	-
大連港新絲路國際物流有限公司	2,159,928.34	-	-	495,100.09	-	-	-	-	2,655,028.43	-
小計	1,779,261,298.54	17,500,000.00	-	58,151,654.06	-	1,411,291.14	(151,302,221.55)	-	1,705,022,022.19	-

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 11. 長期股權投資 (續)

2018年 (續)

	年初餘額	本年增減變動						年未餘額	減值準備 年未餘額	
		追加投資	處置子公司	權益法下 投資損益	其他綜合 收益	其他權益 變動	宣告現金 股利			計提減值 準備
聯營企業										
大連中石油國際儲運有限公司	29,032,422.33	-	-	8,647,178.53	-	-	(1,950,000.00)	-	35,729,600.86	-
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	3,466,382.25	-	-	341,718.54	-	-	(400,000.00)	-	3,408,100.79	-
大連普集倉儲設施有限公司	122,891,817.88	-	-	(9,754,269.01)	-	-	-	-	113,137,548.87	-
太倉興港拖輪有限公司	7,746,479.04	4,497,900.00	-	4,297,361.98	-	-	(8,571,420.00)	-	7,970,321.02	-
中石油大連液化天然氣有限公司	616,277,108.14	-	-	132,804,873.31	-	(38,724.33)	(69,299,645.51)	-	679,743,611.61	-
大連北方油品儲運有限公司	69,886,134.72	-	-	4,942,447.80	-	-	(2,000,000.00)	-	72,828,582.52	-
中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司	261,332,415.92	-	-	(14,379,637.76)	-	-	(1,906,936.81)	-	245,045,841.35	-
中世國際物流有限公司	129,570,973.04	-	-	9,749,784.60	-	-	-	-	139,320,757.64	-
大連港集團財務有限公司	930,584,847.02	-	-	45,312,695.08	-	-	-	-	975,897,542.10	-
大連港盛招標代理有限公司	920,012.74	-	-	(61,257.62)	-	-	(5,823.26)	-	852,931.86	-
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	-	-	117,758.31	-	-	-	-	5,791,532.32	-
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	-	-	-	-	-	-
大連汽車碼頭有限公司	166,546,488.69	-	-	6,889,741.61	-	(18,818.54)	(4,800,000.00)	-	168,617,411.76	-
大連勝獅國際集裝箱有限公司	43,138,701.80	-	-	2,913,382.08	-	65.03	(2,882,714.90)	-	43,169,434.01	-
小計	2,402,176,839.43	4,497,900.00	(15,559,494.54)	192,271,990.14	-	(57,477.84)	(91,816,540.48)	-	2,491,513,216.71	-
合計	4,181,438,137.97	21,997,900.00	(15,559,494.54)	250,423,644.20	-	1,353,813.30	(243,118,762.03)	-	4,196,535,238.90	-

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 11. 長期股權投資（續）

2017年

	年初餘額	本年增減變動								年末餘額	減值準備 年末餘額
		追加投資	減少投資	權益法下 投資損益	其他綜合 收益	其他權益 變動	宣告現金 股利	計提減值 準備	其他減少		
合營企業											
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	-	(1,589,668.08)	-	-	(556,441,950.09)	-	-

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 11. 長期股權投資（續）

2017年（續）

	年初餘額	本年增減變動							年末餘額	減值準備 年末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下 投資損益	其他綜合 收益	其他權益 變動	宣告現金 股利	計提減值 準備			其他減少
大連集龍物流有限公司	40,283,495.20	-	-	1,922,361.32	-	-	-	-	-	42,205,856.52	-
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	-
大連港象嶼糧食物流有限公司	-	49,980,000.00	-	(10,136,547.20)	-	-	-	-	-	39,843,452.80	-
中海港聯航運有限公司	78,296,448.99	-	-	6,005,071.39	-	-	-	-	-	84,301,520.38	-
大連新絲路國際物流有限公司	2,039,475.68	-	-	120,452.66	-	-	-	-	-	2,159,928.34	-
小計	2,477,210,281.31	53,980,000.00	-	164,377,761.12	-	366,763.16	(99,177,990.71)	-	(817,495,516.34)	1,779,261,298.54	-

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 11. 長期股權投資（續）

2017年（續）

	年初餘額	本年增減變動								年末餘額	減值準備 年末餘額
		追加投資	減少投資	權益法下 投資損益	其他綜合 收益	其他權益 變動	宣告現金 股利	計提減值 準備	其他減少		
聯營企業											
大連中石油國際儲運有限公司	22,993,396.14	-	-	7,889,026.19	-	-	(1,850,000.00)	-	-	29,032,422.33	-
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	2,976,023.27	-	-	490,358.98	-	-	-	-	-	3,466,382.25	-
大連普集倉儲設施有限公司	135,020,600.12	-	-	(12,128,782.24)	-	-	-	-	-	122,891,817.88	-
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	-

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 11. 長期股權投資（續）

2017年（續）

	年初餘額	本年增減變動								年末餘額	減值準備 年末餘額
		追加投資	減少投資	權益法下 投資損益	其他綜合 收益	其他權益 變動	宣告現金 股利	計提減值 準備	其他減少		
大連沈鐵遠港物流有限公司	5,672,141.67	-	-	1,632.34	-	-	-	-	-	5,673,774.01	-
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	-
大連汽車碼頭有限公司	174,377,880.00	-	-	10,724,051.33	-	44,723.12	(18,600,165.76)	-	-	166,546,488.69	-
大連聯獅國際集裝箱有限公司	43,146,884.08	-	-	2,617,292.83	-	(35,732.72)	(2,589,742.39)	-	-	43,138,701.80	-
小計	2,424,946,439.39	9,800,000.00	-	178,863,856.80	-	866,680.40	(212,300,137.16)	-	-	2,402,176,839.43	-
合計	4,902,156,720.70	63,780,000.00	-	343,241,617.92	-	1,233,443.56	(311,478,127.87)	-	(817,495,516.34)	4,181,438,137.97	-

本集團管理層認為，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年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 12. 其他權益工具投資（僅適用於2018年）

2018年

	成本	累計計入		本年股利收入	
		其他綜合收益的 公允價值變動	公允價值	本年終止確認 的權益工具	仍持有的 權益工具
錦州新時代集裝箱碼頭有限公司	52,843,634.00	24,600,766.52	77,444,400.52	-	7,760,250.43
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	60,000,000.00	(18,481,490.35)	41,518,509.65	-	-
大連港口設計研究院有限公司	634,600.00	3,707,884.49	4,342,484.49	-	290,000.00
大仁輪渡有限公司	1,900,057.50	6,367,950.01	8,268,007.51	-	-
福建寧連港口有限公司	12,000,000.00	(1,717,555.10)	10,282,444.90	-	-
大連新北良股份有限公司	16,184,400.00	(1,367,661.00)	14,816,739.00	-	-
其他權益工具投資－H股	68,340,358.06	(45,866,572.83)	22,473,785.23	-	240,879.35
	211,903,049.56	(32,756,678.26)	179,146,371.30	-	8,291,129.78

本年本集團無處置的其他權益工具投資。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 13. 投資性房地產

採用成本模式進行後續計量：

2018年

	房屋及建築物	土地使用權	港務設施	合計
原價				
年初	114,356,252.78	69,785,783.60	746,469,631.62	930,611,668.00
固定資產轉入	37,794,974.94	-	-	37,794,974.94
在建工程轉入	1,368,117.50	-	5,123,790.80	6,491,908.30
轉入固定資產	(2,040,103.65)	-	(651,947,441.25)	(653,987,544.90)
轉入無形資產	-	(33,714,096.00)	-	(33,714,096.00)
年末	151,479,241.57	36,071,687.60	99,645,981.17	287,196,910.34
累計折舊和攤銷				
年初	10,648,441.31	14,629,700.57	194,821,309.36	220,099,451.24
固定資產轉入	20,630,705.08	-	-	20,630,705.08
計提	2,770,329.24	784,560.00	2,177,973.00	5,732,862.24
轉入固定資產	(1,010,031.84)	-	(153,190,903.58)	(154,200,935.42)
轉入無形資產	-	(7,784,578.94)	-	(7,784,578.94)
年末	33,039,443.79	7,629,681.63	43,808,378.78	84,477,504.20
賬面價值：				
年末	118,439,797.78	28,442,005.97	55,837,602.39	202,719,406.14
年初	103,707,811.47	55,156,083.03	551,648,322.26	710,512,216.76

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 13. 投資性房地產（續）

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	114,356,252.78	69,785,783.60	746,469,631.62	930,611,668.00
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	10,648,441.31	14,629,700.57	194,821,309.36	220,099,451.24
賬面價值：				
年末	103,707,811.47	55,156,083.03	551,648,322.26	710,512,216.76
年初	21,350,174.09	56,627,517.63	567,477,965.90	645,455,657.62

於資產負債表日，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。

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 14. 固定資產

	2018年	2017年
固定資產	<b>17,188,425,411.67</b>	16,857,245,435.83
固定資產清理	<b>19,881,550.83</b>	3,680,222.04
	<b>17,208,306,962.50</b>	16,860,925,657.87

固定資產變動如下：

#### 2018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	1,825,330,458.71	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	2,456,370.92	962,147.73	-	13,289,543.54	3,857,982.12	-	-	8,072,913.24	9,516,931.30	38,155,888.85
在建工程轉入	315,303,902.27	38,819,112.05	19,601,932.56	38,386,018.37	4,956,700.17	21,571,881.40	160,553,162.63	67,699,253.64	57,913,181.55	724,805,144.64
投資性房地產轉入	2,040,103.65	453,970,783.18	-	-	-	-	184,429,848.42	5,055,167.03	8,491,642.62	653,987,544.90
轉入投資性房地產	(37,794,974.94)	-	-	-	-	-	-	-	-	(37,794,974.94)
處置子公司	-	-	-	-	-	-	-	(8,400.00)	(847,100.47)	(855,500.47)
處置或報廢	(2,284,444.38)	(22,749,350.72)	-	(9,477,022.52)	(2,006,722.99)	(9,929,437.21)	(2,192,427.83)	(3,287,506.78)	(29,313,029.24)	(81,239,941.67)
年末餘額	2,105,051,416.23	7,643,406,685.82	2,873,707,918.58	3,954,573,901.79	728,236,392.33	1,880,453,022.21	4,458,248,938.35	1,295,438,560.82	828,815,818.02	25,767,932,654.15
累計折舊										
年初餘額	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	56,222,212.25	164,997,242.54	101,158,488.81	232,321,528.86	30,319,779.99	67,635,121.23	106,514,897.93	78,345,081.52	54,855,610.07	892,369,963.20
投資性房地產轉入	1,010,031.84	95,132,283.72	-	-	-	-	49,277,349.82	4,202,980.13	4,578,289.91	154,200,935.42
轉入投資性房地產	(20,630,705.08)	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,630,705.08)
處置子公司	-	-	-	-	-	-	-	(1,605.56)	(283,708.16)	(285,313.72)
處置或報廢	(815,008.66)	(10,959,674.56)	-	(9,252,129.84)	(1,887,421.49)	(6,705,630.04)	(915,855.39)	(3,067,683.62)	(26,173,290.75)	(59,776,694.35)
年末餘額	508,068,103.12	1,532,174,096.79	1,177,866,839.39	2,228,672,570.28	349,459,421.60	634,433,382.69	955,418,682.66	774,877,730.14	418,536,415.81	8,579,507,242.48
賬面價值										
年末	1,596,983,313.11	6,111,232,589.03	1,695,841,079.19	1,725,901,331.51	378,776,970.73	1,246,019,639.52	3,502,830,255.69	520,560,830.68	410,279,402.21	17,188,425,411.67
年初	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

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 14. 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
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	14,282,292.37	17,762,928.10	95,364,004.65	5,545,939.43	55,258,824.01	26,679,474.92	308,089,525.50
資產內部重分類	-	-	-	-	-	-	(20,277.57)	16,477.57	3,800.00	-
非同一控制下企業合併	83,127,541.00	1,396,088,623.00	-	976,210,720.50	1,398,000.00	-	899,733,281.34	10,020,414.94	19,765,961.79	3,386,344,542.57
轉入固定資產清理	-	-	-	(44,431,704.30)	(4,383,376.50)	-	-	-	-	(48,815,080.80)
處置或報廢	(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)
處置或報廢	(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
原值減值										
年末	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
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

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 14. 固定資產（續）

於2018年12月31日，賬面價值為人民幣547,131,677.27元的固定資產（2017年12月31日：人民幣585,015,928.02元）作為本集團借款之抵押物，參見附註五、59。

於2018年12月31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。

融資租入固定資產如下：

#### 2018年

	原價	累計折舊	減值準備	賬面價值
其他設備	53,744,217.85	21,565,214.03	-	32,179,003.82

#### 2017年

	原價	累計折舊	減值準備	賬面價值
其他設備	70,899,678.79	23,250,216.81	-	47,649,461.98

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 14. 固定資產（續）

經營性租出固定資產如下：

	2018年 賬面價值	2017年 賬面價值
房屋及建築物	<b>150,182,812.95</b>	128,532,534.96
港務設施	<b>218,161,390.46</b>	228,683,212.22
油罐油管	<b>715,208.41</b>	762,708.37
裝卸機械	<b>46,786,206.94</b>	46,847,592.89
運輸設備	<b>324,384,600.78</b>	343,852,192.97
港作船舶	<b>360,427,150.64</b>	380,617,247.19
庫場設施	<b>113,698,934.80</b>	77,643,960.66
機器設備	<b>-</b>	2,472.24
其他設備	<b>4,030,107.61</b>	18,366,648.12
合計	<b>1,218,386,412.59</b>	1,225,308,569.62

於2018年12月31日，未辦妥產權證書的固定資產如下：

	賬面價值	未辦妥 產權證原因
房屋及建築物	<u>626,233,107.85</u>	正在辦理

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 14. 固定資產（續）

#### 固定資產清理

	2018年	2017年
港務設施	<b>10,678,907.45</b>	-
裝卸機械	<b>2,666,216.93</b>	2,452,324.25
運輸設備	<b>224,866.55</b>	284,740.33
房屋及建築物	<b>1,376,339.56</b>	-
機器設備	<b>129,221.61</b>	-
庫場設施	<b>1,276,572.44</b>	-
其他設備	<b>3,529,426.29</b>	943,157.46
合計	<b>19,881,550.83</b>	3,680,222.04

本集團管理層認為，於資產負債表日之固定資產清理無需計提減值準備。

### 15. 在建工程

	2018年			2017年		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
大窑灣二期13-16#泊位	<b>722,159,172.16</b>	-	<b>722,159,172.16</b>	688,277,007.63	-	688,277,007.63
19-21#泊位項目	<b>512,046,432.65</b>	-	<b>512,046,432.65</b>	498,523,717.65	-	498,523,717.65
新港18-21#泊位	<b>348,864,770.39</b>	-	<b>348,864,770.39</b>	344,466,187.84	-	344,466,187.84
大連汽車碼頭4#-泊位工程	<b>114,906,114.55</b>	-	<b>114,906,114.55</b>	218,996,346.03	-	218,996,346.03
大連灣客運中心	-	-	-	154,715,311.75	-	154,715,311.75
大窑灣北岸汽車物流中心	<b>148,898,592.13</b>	-	<b>148,898,592.13</b>	148,898,592.13	-	148,898,592.13
礮石4#堆場	-	-	-	38,840,238.77	-	38,840,238.77
大連灣雜貨及滾裝碼頭泊位工程	-	-	-	14,976,150.50	-	14,976,150.50
其他	<b>183,469,251.67</b>	-	<b>183,469,251.67</b>	152,916,186.27	-	152,916,186.27
	<b>2,030,344,333.55</b>	<b>-</b>	<b>2,030,344,333.55</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年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 15. 在建工程 (續)

2018年

工程名稱	預算數	年初餘額	本年增加	其中：		本年購入 固定資產、 無形資產、 商標權、 專利權、 長期待攤費用	其他減少	年末餘額	工程投入		借款費用			資本化 費用資本化金額	本年利息 資本化率	資金來源
				本年增加	下企業合併				非同一控制	佔預算 比例	工程 進度	資本化	累計金額			
大連灣二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	688,277,007.63	33,882,164.53	-	-	-	-	722,159,172.16	93%	93%	237,311,095.64	25,659,687.68	5.31%	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	498,523,717.65	13,522,715.00	-	-	-	-	512,046,432.65	20%	20%	65,301,212.07	10,425,427.76	4.54%	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	4,398,582.55	-	-	-	-	348,864,770.39	86%	86%	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	461,050,000.00	218,996,946.03	83,619,712.96	-	-	(187,709,944.44)	-	114,906,114.55	85%	85%	32,412,070.21	-	-	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	91,627,001.80	-	-	(246,342,313.55)	-	-	100%	100%	17,386,640.82	7,228,790.94	5.31%	自有資金及金融機構貸款		
大連灣北岸岸線物流中心	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		
礦石4#堆場	570,600,000.00	38,840,238.77	10,990,448.15	-	-	(48,830,687.92)	-	-	100%	100%	-	-	-	專項資金		
大連灣煤炭及散煤	700,000,000.00	14,976,150.50	2,648,902.01	-	-	(17,625,052.51)	-	-	100%	100%	-	-	-	自有資金及金融機構貸款		
碼頭泊位工程	1,134,959,681.81	152,916,186.27	269,326,870.78	-	-	(238,721,908.68)	(51,686.70)	183,469,251.67	-	-	12,115,768.84	1,364,870.58	4.54%	自有資金及金融機構貸款		
其他																
合計	10,412,862,881.81	2,260,609,738.57	510,016,198.78	-	-	(740,229,907.10)	(51,686.70)	2,030,344,333.55			456,103,257.40	44,678,726.96				

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 15. 在建工程 (續)

2017年

工程名稱	預算數	年初餘額	本年增加	其中：		本年轉入 固定資產、 無形資產、 長期待攤費用	其他減少	年末餘額	工程投入		工程 進度	借款費用 資本化 累計金額	其中：本年借款 費用資本化金額	本年利息 資本化率	資金來源
				非同一控制 下企業合併	同一控制 下企業合併				佔預算 比例	比剛					
大連灣二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	648,548,444.26	39,728,553.37	-	-	-	-	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	-	500,017,333.65	497,788,783.66	-	(1,494,216.00)	-	498,523,717.65	19%	19%	54,875,764.31	1,712,935.45	4.53%	自有資金及金融機構貸款	
新港19-21#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	461,050,000.00	198,837,084.34	20,059,281.69	-	-	-	-	218,896,346.03	80%	80%	32,412,070.21	11,724,628.41	5.02%	自有資金及金融機構貸款	
大連灣客運中心	383,160,000.00	77,552,082.51	77,789,627.80	-	-	(626,378.56)	-	154,715,311.75	45%	45%	10,157,849.98	6,639,282.59	4.96%	自有資金及金融機構貸款	
大連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%	-	-	-	專集資金	
大連灣纜車及滾裝	700,000,000.00	16,520,513.47	85,486.20	-	-	(1,628,849.17)	-	14,976,150.50	99%	99%	-	-	-	自有資金及金融機構貸款	
碼頭泊位工程	1,202,067,193.84	151,791,927.12	355,256,822.99	124,528.30	(352,246,773.63)	(1,885,190.21)	152,916,186.27	10,750,898.26	5.02%	5.02%	2,899,902.84	-	-	自有資金及金融機構貸款	
其他															
合計	10,474,840,393.84	1,616,008,035.15	1,003,484,993.15	497,913,311.96	(352,246,773.63)	(6,638,506.10)	2,260,609,738.57	411,424,530.44	45,871,309.22						

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 16. 無形資產

2018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	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	122,384,681.96	-	-	-	7,943,589.20	-	-	-	130,328,271.16
在建工程轉入	-	-	-	-	3,105,086.13	-	-	-	3,105,086.13
投資性房地產轉入	33,714,096.00	-	-	-	-	-	-	-	33,714,096.00
處置或報廢	-	-	-	-	(280,840.51)	-	-	-	(280,840.51)
處置子公司	-	-	-	-	(129,318.65)	-	-	-	(129,318.65)
年末餘額	1,557,185,514.89	64,310,000.00	15,970,000.00	46,660,098.18	217,088,636.73	1,977,376.00	3,455,982.72	407,216,152.62	2,313,863,761.14
累計攤銷									
年初餘額	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
本年計提	32,126,539.58	2,679,583.33	156,000.00	2,916,256.08	23,726,300.89	13,756.32	414,717.84	9,320,369.28	71,353,523.32
投資性房地產轉入	7,784,578.94	-	-	-	-	-	-	-	7,784,578.94
處置或報廢	-	-	-	-	(168,679.70)	-	-	-	(168,679.70)
處置子公司	-	-	-	-	(64,176.93)	-	-	-	(64,176.93)
年末餘額	229,425,898.64	64,310,000.00	15,970,000.00	36,635,277.30	124,017,375.92	1,002,955.09	3,231,290.26	114,297,170.05	588,889,967.26
賬面價值									
年末	1,327,759,616.25	-	-	10,024,820.88	93,071,260.81	974,420.91	224,692.46	292,918,982.57	1,724,973,793.88
年初	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

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 16. 無形資產（續）

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12月31日，賬面價值為人民幣14,518,901.29元的無形資產（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、59。

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年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 17. 商譽

2018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>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>20,433,690.59</b>

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 17. 商譽（續）

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。該等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
折現率	12%	12%	11%	17%
增長率	3%	3%	3%	3%

上述採用的折現率為能夠反映相關資產組特定風險的稅後折現率，增長率參考了同行業的預計增長率且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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 18. 長期待攤費用

2018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	8,550,672.04	-	(855,067.44)	-	7,695,604.60
房屋裝修	3,831,819.00	1,446,203.72	(2,061,133.78)	-	3,216,888.94
場地覆蓋費	12,827,415.23	-	(1,620,305.04)	-	11,207,110.19
環境改造費	21,883,421.20	-	(1,197,833.54)	-	20,685,587.66
六號橋改造	21,323,321.71	4,884,189.50	(5,161,130.87)	-	21,046,380.34
租金	22,522,522.50	102,375.14	(22,624,897.64)	-	-
其他	15,844,448.22	1,134,824.59	(4,635,499.21)	-	12,343,773.60
	<b>106,783,619.90</b>	<b>7,567,592.95</b>	<b>(38,155,867.52)</b>	<b>-</b>	<b>76,195,345.33</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年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 19. 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		2017年	
	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	191,394,323.28	47,848,580.82	200,118,812.32	50,029,703.08
折舊差異	116,700,533.64	29,175,133.41	92,618,695.96	23,154,673.99
資產減值準備	108,103,077.52	27,025,769.38	8,848,889.32	2,212,222.33
預提費用	17,594,052.72	4,398,513.18	13,594,052.72	3,398,513.18
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	4,115,492.52	1,028,873.13	3,713,432.44	928,358.11
非上市公司股權公允價值變動	1,367,661.00	341,915.25	-	-
可抵扣虧損	-	-	32,617,948.64	8,154,487.16
其他	567,322.00	141,830.50	4,389,684.60	1,097,421.15
	<b>439,842,462.68</b>	<b>109,960,615.67</b>	355,901,516.00	88,975,379.00

未經抵銷的遞延所得稅負債：

	2018年		2017年	
	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
折舊差異	357,347,916.72	89,336,979.18	370,609,518.38	92,652,379.60
分步實現企業合併	151,564,015.08	37,891,003.77	151,564,015.08	37,891,003.77
非上市公司股權公允價值變動	14,477,555.56	3,619,388.90	-	-
其他	38,760,370.04	9,690,092.51	38,760,370.04	9,690,092.51
	<b>562,149,857.40</b>	<b>140,537,464.36</b>	560,933,903.50	140,233,475.88

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 19. 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		2017年	
	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>(28,812,021.49)</b>	<b>81,148,594.18</b>	(22,974,864.61)	66,000,514.39
遞延所得稅負債	<b>(28,812,021.49)</b>	<b>111,725,442.87</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	2017年
可抵扣虧損	<b>432,589,763.51</b>	337,846,896.04
可抵扣暫時性差異	<b>19,264,706.92</b>	71,135,137.53
合計	<b>451,854,470.43</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	2017年
2018年	-	47,256,880.39
2019年	<b>68,923,485.05</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>152,320,016.58</b>	-
合計	<b>432,589,763.51</b>	337,846,896.04

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 20. 其他非流動資產

	2018年	2017年
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>32,398,731.85</b>	22,777,426.80
預付工程款	<b>2,041,000.00</b>	1,535,773.58
	<b>36,299,731.85</b>	142,923,200.38

### 21. 資產減值準備

#### 2018年

	年初餘額	本年計提	本年減少			年末餘額
			轉回	轉銷/核銷	處置子公司	
壞賬準備(註)	94,954,400.55	65,514,190.39	-	-	(53,292,001.34)	107,176,589.60
存貨跌價準備	14,858,379.36	-	-	-	(7,054,584.56)	7,803,794.80
合同資產減值準備	-	12,387,400.00	-	-	-	12,387,400.00
	<b>109,812,779.91</b>	<b>77,901,590.39</b>	-	-	<b>(60,346,585.90)</b>	<b>127,367,784.40</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
	9,013,082.77	59,927,807.73	(95.00)	-	68,940,795.50

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、34會計政策變更。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 22. 短期借款

	2018年	2017年
信用借款	<b>3,373,500,000.00</b>	2,870,853,313.45
保證借款	-	30,000,000.00
質押借款	<b>26,036,753.89</b>	370,380,689.29
	<b>3,399,536,753.89</b>	3,271,234,002.74

於2018年12月31日，上述借款的年利率為4.35%-6.80%（2017年12月31日：1.90%-5.80%）。

於2018年12月31日和2017年12月31日，本集團無逾期的借款。

### 23. 應付票據及應付賬款

於2018年12月31日和2017年12月31日，本集團無應付票據。

#### 應付賬款

應付賬款不計息，並通常在3-6個月內清償。

	2018年	2017年
船只租金及海運費	<b>66,750,317.05</b>	136,760,560.21
採購商品款	<b>6,482,312.42</b>	128,393,067.08
採購輔助材料款	<b>151,209,881.87</b>	115,235,733.54
	<b>224,442,511.34</b>	380,389,360.83

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 23. 應付票據及應付賬款（續）

#### 應付賬款（續）

應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2018年	2017年
1年以內	<b>211,557,703.99</b>	363,505,931.24
1年至2年	<b>4,055,467.41</b>	10,213,922.34
2年至3年	<b>6,090,455.65</b>	5,347,996.82
3年以上	<b>2,738,884.29</b>	1,321,510.43
	<b>224,442,511.34</b>	380,389,360.83

於2018年12月31日，賬齡超過1年的重要應付賬款列示如下：

	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	2,125,080.00	尚未結算
	<b>4,756,853.60</b>	

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 24. 預收款項

	2018年	2017年
車輛銷售款	-	142,493,675.89
港雜費	-	3,994,771.99
一年內到期的作業包幹費（附註五、34）	-	11,250,000.00
租賃費	<b>6,153,114.57</b>	10,338,024.66
運費	-	5,909,747.73
預存票款	-	4,851,977.84
其他	-	13,392,002.99
	<b>6,153,114.57</b>	192,230,201.10

於2018年12月31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）。

### 25. 合同負債

	2018年1月1日 (按新收入準則)	本年增加	本年轉入收入	本年其他減少	2018年12月31日
車輛銷售款（註）	142,493,675.89	27,920,317.49	(25,728.40)	(170,388,264.98)	-
港雜費	3,994,771.99	76,486,782.49	(61,478,188.38)	(10,092,880.46)	8,910,485.64
一年內到期的作業包幹費（附註五、34）	11,250,000.00	15,314,571.00	(9,689,571.00)	-	16,875,000.00
運費	5,909,747.73	33,212,041.25	(34,500,884.71)	(4,206,017.17)	414,887.10
貨款	-	479,074,883.67	(466,605,042.90)	(4,644,700.40)	7,825,140.37
其他	18,243,980.83	84,343,082.16	(69,237,072.02)	(21,592,265.00)	11,757,725.97
	<b>181,892,176.44</b>	<b>716,351,678.06</b>	<b>(641,536,487.41)</b>	<b>(210,924,128.01)</b>	<b>45,783,239.08</b>

註：車輛銷售款系本集團之子公司大連金港聯合汽車國際貿易有限公司預收的車輛購置款，本集團本年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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 26. 應付職工薪酬

2018年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	241,069,727.91	1,496,904,347.10	1,481,401,998.62	256,572,076.39
離職後福利（設定提存計劃）	9,598,572.87	183,130,813.52	188,447,436.40	4,281,949.99
	<b>250,668,300.78</b>	<b>1,680,035,160.62</b>	<b>1,669,849,435.02</b>	<b>260,854,026.38</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>

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 26. 應付職工薪酬（續）

短期薪酬如下：

#### 2018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	217,172,195.75	871,660,598.59	870,118,124.98	218,714,669.36
職工福利費	2,667,529.04	70,866,818.78	72,873,385.48	660,962.34
社會保險	107,230.50	80,324,887.19	80,325,566.19	106,551.50
其中：醫療保險	97,301.46	63,357,095.01	63,357,095.01	97,301.46
工傷保險	7,754.26	5,738,933.14	5,739,612.14	7,075.26
生育保險	2,174.78	9,374,229.33	9,374,229.33	2,174.78
其他	-	1,854,629.71	1,854,629.71	-
住房公積金	-	130,982,348.34	130,982,348.34	-
工會經費和職工教育經費	2,194,772.61	27,172,808.23	26,858,183.78	2,509,397.06
勞務費	2,741,060.96	302,999,328.69	290,264,595.08	15,475,794.57
其他短期薪酬	16,186,939.05	12,897,557.28	9,979,794.77	19,104,701.56
	<b>241,069,727.91</b>	<b>1,496,904,347.10</b>	<b>1,481,401,998.62</b>	<b>256,572,076.39</b>

#### 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
工傷保險	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>

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 26. 應付職工薪酬（續）

設定提存計劃如下：

#### 2018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	142,306,121.14	142,306,121.14	264,345.12
企業年金繳費(註)	9,312,345.37	36,869,720.53	42,186,343.41	3,995,722.49
失業保險費	21,882.38	3,954,971.85	3,954,971.85	21,882.38
	<b>9,598,572.87</b>	<b>183,130,813.52</b>	<b>188,447,436.40</b>	<b>4,281,949.99</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%。本集團本年企業繳費金額按照上年度工資總額5%計算。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 27. 應交稅費

	2018年	2017年
企業所得稅	<b>42,033,433.00</b>	37,734,825.66
增值稅	<b>4,617,737.77</b>	25,286,101.86
個人所得稅	<b>2,047,322.93</b>	3,709,965.90
城市維護建設稅	<b>347,744.57</b>	367,759.28
教育費附加	<b>255,385.32</b>	262,861.08
進口關稅及消費稅	–	56,619,337.45
應交環保稅	<b>1,065,617.43</b>	–
其他	<b>3,746,002.91</b>	3,333,908.70
	<b>54,113,243.93</b>	127,314,759.93

### 28. 其他應付款

	2018年	2017年
應付利息	<b>170,266,834.18</b>	182,382,996.32
應付股利	<b>220,370,685.87</b>	93,770,654.70
其他應付款	<b>520,393,447.57</b>	533,050,100.81
	<b>911,030,967.62</b>	809,203,751.83

#### 應付利息

	2018年	2017年
短期借款應付利息	<b>4,534,676.42</b>	9,313,708.41
應付債券利息	<b>162,221,889.64</b>	168,008,750.05
分期付款到期還本的長期借款利息	<b>3,510,268.12</b>	5,060,537.86
	<b>170,266,834.18</b>	182,382,996.32

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 28. 其他應付款 (續)

#### 應付股利

	2018年	2017年
新加坡大連港口投資私人有限公司	<b>107,025,432.70</b>	34,641,594.77
中海碼頭發展有限公司	<b>32,060,365.06</b>	18,347,524.17
日本郵船株式會社	<b>30,275,340.05</b>	11,435,899.96
中遠碼頭(大連)有限公司	<b>19,225,945.87</b>	7,262,213.84
中海港口發展有限公司	<b>16,176,313.07</b>	6,110,276.47
PSA China Pte Ltd	<b>7,888,266.76</b>	8,764,740.84
大連保稅正通有限公司	<b>5,779,554.22</b>	5,779,554.22
日郵大件散貨運輸公司	<b>1,285,945.46</b>	775,327.75
其他	<b>653,522.68</b>	653,522.68
	<b>220,370,685.87</b>	93,770,654.70

#### 其他應付款

	2018年	2017年
應付工程款	<b>299,832,998.16</b>	264,072,609.65
關聯方借款	<b>-</b>	48,000,000.00
保證金	<b>33,218,869.67</b>	35,459,014.35
貿易定金	<b>4,407,940.29</b>	25,822,249.63
代收港建費	<b>14,675,052.30</b>	22,248,576.83
代墊運費	<b>29,453,362.07</b>	20,383,300.46
應付港口局保安費	<b>17,594,052.70</b>	13,594,052.70
土地補償款	<b>27,570,000.00</b>	-
代收賠償款	<b>2,278,443.92</b>	10,870,828.55
代收車船票款	<b>8,730,614.23</b>	4,018,468.45
河道維護費	<b>3,832,886.91</b>	3,832,886.91
維修款與維修尾款	<b>8,714,539.99</b>	5,622,770.27
其他	<b>70,084,687.33</b>	79,125,343.01
	<b>520,393,447.57</b>	533,050,100.81

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 28. 其他應付款（續）

#### 其他應付款（續）

於2018年12月31日，本集團賬齡超過1年的重要其他應付款如下：

	應付金額	尚未償還原因
工程款及質保金	27,457,489.00	尚未結算
港口局保安費	13,594,052.70	尚未結算
	<u>41,051,541.70</u>	

### 29. 一年內到期的非流動負債

	2018年	2017年
一年內到期的長期借款（附註五、30）	<b>733,459,711.40</b>	652,005,906.51
一年內到期的應付債券（附註五、31）	-	3,449,545,262.51
一年內到期的長期應付款（註）	<b>66,616,470.17</b>	56,776,903.92
	<u><b>800,076,181.57</b></u>	<u>4,158,328,072.94</u>

註：一年內到期的長期應付款為應付融資租賃款及應付債券承銷費用，其明細如下：

	2018年	2017年
應付融資租賃款	<b>59,116,470.17</b>	58,620,930.22
未確認融資費用	-	(1,844,026.30)
應付債券承銷費用	<b>7,500,000.00</b>	-
	<u><b>66,616,470.17</b></u>	<u>56,776,903.92</u>

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 30. 長期借款

	2018年	2017年
抵押借款	<b>541,340,927.22</b>	649,409,158.06
信用借款	<b>2,244,144,801.30</b>	2,584,140,684.04
	<b>2,785,485,728.52</b>	3,233,549,842.10
減：一年內到期的長期借款		
抵押借款	<b>497,340,927.22</b>	121,010,023.77
信用借款	<b>236,118,784.18</b>	530,995,882.74
	<b>733,459,711.40</b>	652,005,906.51
	<b>2,052,026,017.12</b>	2,581,543,935.59

於2018年12月31日，上述借款的年利率為4.28%-4.90%（2017年12月31日：2.69%-6.00%）。

長期借款到期日分析如下：

	2018年	2017年
1年內到期（含1年）	<b>733,459,711.40</b>	652,005,906.51
2年內到期（含2年）	<b>675,150,797.12</b>	604,399,134.29
3到5年內到期（含3年和5年）	<b>59,000,000.00</b>	1,105,269,581.30
5年以上	<b>1,317,875,220.00</b>	871,875,220.00
	<b>2,785,485,728.52</b>	3,233,549,842.10

### 31. 應付債券

	2018年	2017年
公司債券	<b>5,873,223,359.39</b>	6,854,043,910.30
減：一年內到期的應付債券	-	3,449,545,262.51
	<b>5,873,223,359.39</b>	3,404,498,647.79

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 31. 應付債券（續）

於2018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	2,340,072,819.54	-	124,550,000.01	2,754,163.35	-	2,342,826,982.89
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	-	117,278,835.49	-	2,650,000,000.00	-
公司債券(註3)	100.00	2015年2月17日	3年	800,000,000.00	799,545,262.51	-	5,128,646.57	454,737.49	800,000,000.00	-
公司債券(註4)	100.00	2017年4月26日	5年	1,070,000,000.00	1,064,425,828.25	-	51,359,999.98	1,191,184.00	-	1,065,617,012.25
中期票據(註5)	100.00	2018年8月3日	5年	2,500,000,000.00	-	2,500,000,000.00	50,574,657.54	(35,220,635.75)	-	2,464,779,364.25

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(註3)	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4)	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年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 31. 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12月31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）係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，係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。於2018年9月25日，面值人民幣2,650,000,000.00元的應付債券已到期償還。

註3：經香港聯合交易所核准（參考編號：LD059/19），本公司下屬子公司亞洲太平洋港口發展有限公司於2015年2月17日發行公司債券。此債券為固定利率4.5%，每半年付息一次，相關發行費用人民幣23,424,000.00元，係由中國農業銀行股份有限公司大連分行提供不可撤銷備用信用證。於2018年2月17日，面值人民幣800,000,000.00元的應付債券已到期償還。

註4：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。

註5：經中國銀行間市場交易商協會於2018年6月25日簽發的《接受註冊通知書》（中世協註[2018]MTN360），本公司於2018年8月3日發行中期票據。此債券採用單利按年計息，固定年利率為4.89%，每年付息一次，相關發行費用人民幣38,056,000.00元。

### 32. 長期應付款

	2018年	2017年
債券承銷費	30,000,000.00	—
股權回購款（註）	17,500,000.00	—
	47,500,000.00	—
減：一年內到期的長期應付款		
債券承銷費	7,500,000.00	—
	40,000,000.00	—

註：國家開發基金有限公司（以下簡稱「國開基金」）對本集團子公司大連港集發物流有限責任公司（以下簡稱「集發物流」）的合營公司大連港毅都冷鏈有限公司增資人民幣3,500萬元，增資後集發物流持股比例由50%降至46.6%，根據投資合同，集發物流負有將國開基金持有的股份按增資前持股比例無條件回購的義務，本集團針對該回購義務相應確認長期應付款。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 32. 長期應付款（續）

長期應付款到期日分析如下：

	2018年	2017年
1年內到期（含1年）	7,500,000.00	—
2年內到期（含2年）	7,500,000.00	—
3到5年內到期（含3年和5年）	15,000,000.00	—
5年以上	17,500,000.00	—
	<b>47,500,000.00</b>	—

### 33. 遞延收益

#### 2018年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
政府補助	<b>570,082,092.47</b>	<b>66,556,438.01</b>	<b>48,877,956.52</b>	<b>587,760,573.96</b>

#### 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

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 33. 遞延收益（續）

於2018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 其他收益	本年計入 營業外收入	年末餘額	與資產/ 收益相關
搬遷補助	423,631,966.51	-	30,836,231.06	-	392,795,735.45	與資產相關
安全生產	29,527,500.00	98,926.23	1,270,329.76	-	28,356,096.47	與資產相關
海鐵聯運補助	16,680,000.00	-	2,191,030.89	-	14,488,969.11	與資產相關
交通樞紐客運站項目 經營補助	80,000,000.00	30,000,000.00	568,814.24	-	109,431,185.76	與資產相關
原木處理項目	712,676.19	10,797,800.00	2,760,476.19	-	8,750,000.00	與收益相關
穩崗補貼	8,300,000.00	-	-	-	8,300,000.00	與資產相關
外貿發展專項補助基金	-	5,258,711.78	5,258,711.78	-	-	與收益相關
節能減排專項資金	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	與收益相關
船舶購置補助	3,827,813.11	9,052,900.00	3,250,821.15	-	9,629,891.96	與資產相關
設備改造補助	2,083,663.52	-	776,217.56	-	1,307,445.96	與資產相關
其他	2,049,769.14	8,393,200.00	451,449.99	-	9,991,519.15	與資產相關
	3,268,704.00	1,954,900.00	513,621.67	252.23	4,709,730.10	與資產相關
	<b>570,082,092.47</b>	<b>66,556,438.01</b>	<b>48,877,704.29</b>	<b>252.23</b>	<b>587,760,573.96</b>	

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 33. 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 其他收益	本年計入 營業外收入	年末餘額	與資產/ 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	10,340,000.00	6,340,000.00	-	-	16,680,000.00	與資產相關
交通樞紐客運站項目	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	

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 34. 其他非流動負債

	2018年	2017年
作業包干費	<b>105,416,797.00</b>	110,165,093.00
減：一年內到期的部分	<b>16,875,000.00</b>	11,250,000.00
	<b>88,541,797.00</b>	98,915,093.00

於2013年1月18日，本公司與中紡糧油（黑龍江）有限公司簽訂合作協議，由中紡糧油（黑龍江）有限公司向本公司預付全程物流包干費（配送服務費和港口作業包干費）人民幣1.12億元。協議簽訂後的第一年至第七年為合同預付全程物流包干費的計息抵扣期，第八年至第十年為優惠期。於2016年6月1日，本公司與中紡糧油（黑龍江）有限公司簽訂補充協議，合作期延長三年，即第一年至第七年為預付全程物流包干費的計息抵扣期，第八年至第十年為不計息抵扣期，第十一年至第十三年為優惠期。

### 35. 股本

2018年和2017年

	年初和年末餘額
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12月31日，境外上市的外資股中有722,166,000股為大連港集團通過香港中央結算（代理人）有限公司持有（2017年12月31日：722,166,000股）。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 36. 資本公積

2018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（註）	17,838,739.68	38,824,716.45	32,235,925.50	24,427,530.63
	<b>2,928,604,715.37</b>	<b>38,824,716.45</b>	<b>32,235,925.50</b>	<b>2,935,193,506.32</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
	2,930,944,685.96	1,233,443.56	3,573,414.15	2,928,604,715.37

註： 本集團本年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年提取專項儲備，導致資本公積增加人民幣1,353,813.30元（2017年：人民幣1,233,443.56元）。

本集團本年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年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 37. 其他綜合收益

合併資產負債表中歸屬於母公司股東的其他綜合收益累積餘額：

	2018年1月1日	增減變動	2018年12月31日
其他權益工具投資公允價值變動（註）	(22,440,514.85)	(10,409,767.71)	(32,850,282.56)
外幣財務報表折算差額	29,238,550.42	9,535,732.91	38,774,283.33
	<b>6,798,035.57</b>	<b>(874,034.80)</b>	<b>5,924,000.77</b>
	2017年1月1日	增減變動	2017年12月31日
權益法下可轉損益的其他綜合收益	(755,666.78)	755,666.78	—
可供出售金融資產公允價值變動	(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，調減歸屬母公司股東的其他綜合收益人民幣22,600,148.58元，參見附註三、34會計政策變更。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 37. 其他綜合收益（續）

合併利潤表中其他綜合收益當期發生額：

#### 2018年

	稅前 發生額	減：前期計 入其他綜合 收益當期轉 入當期損益	減：前期計 入其他綜合 收益當期轉 入留存損益	減：所得稅	歸屬 母公司	歸屬於 少數股東
其他權益工具投資 公允價值變動	(16,141,975.31)	-	-	(5,499,466.60)	(10,409,767.71)	(232,741.00)
外幣財務報表折算 差額	9,535,732.91	-	-	-	9,535,732.91	-
	(6,606,242.40)	-	-	(5,499,466.60)	(874,034.80)	(232,741.00)

#### 2017年

	稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減：所得稅	歸屬 母公司	歸屬於 少數股東
權益法下可轉損益的其他綜合收益	-	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年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 38. 專項儲備

2018年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
安全生產費	<b>32,603,491.61</b>	<b>33,545,882.09</b>	<b>33,969,785.23</b>	<b>32,179,588.47</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

### 39. 盈餘公積

2018年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	<b>757,741,900.17</b>	<b>65,282,172.63</b>	—	<b>823,024,072.80</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>65,282,172.63</b>	—	<b>823,997,607.17</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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 40. 未分配利潤

	2018年	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、34）	<b>12,944,295.94</b>	—
調整後年初未分配利潤	<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>523,315,600.09</b>	500,779,944.29
減：提取法定盈餘公積	<b>65,282,172.63</b>	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>5,939,372.96</b>	3,433,841.52
加：其他	<b>—</b>	2,812.78
年末未分配利潤	<b>1,584,535,562.22</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。

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 41. 營業收入及成本

	2018年		2017年	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	<b>6,440,045,307.27</b>	<b>4,892,967,432.46</b>	8,584,027,116.26	7,290,497,966.48
其他業務	<b>314,399,595.11</b>	<b>248,767,750.04</b>	447,616,233.96	277,704,541.20
	<b>6,754,444,902.38</b>	<b>5,141,735,182.50</b>	9,031,643,350.22	7,568,202,507.68

營業收入列示如下：

	2018年	2017年
商品貿易收入	<b>782,137,812.16</b>	3,618,506,281.08
港口作業收入	<b>3,575,979,969.78</b>	2,725,102,087.18
代理收入	<b>697,112,609.68</b>	949,113,027.69
運輸收入	<b>744,640,209.98</b>	535,836,818.43
租賃收入	<b>141,738,461.28</b>	263,320,406.76
港務管理收入	<b>244,384,285.47</b>	246,769,760.49
工程施工及監理收入	<b>114,113,610.08</b>	123,838,092.30
電費收入	<b>59,987,976.46</b>	94,089,108.03
信息服務收入	<b>73,554,855.93</b>	80,683,188.91
理貨收入	<b>64,790,839.86</b>	65,361,589.04
產品銷售收入	<b>31,944,878.61</b>	32,609,559.33
其他	<b>224,059,393.09</b>	296,413,430.98
	<b>6,754,444,902.38</b>	9,031,643,350.22

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 41. 營業收入及成本（續）

2018年營業收入分解情況如下：

報告分部	商品	勞務或服務	其他	合計
主要業務分部				
集裝箱碼頭及相關物流、 貿易業務	205,384,780.26	2,417,902,463.16	141,947,344.80	2,765,234,588.22
油品、液體化工品碼頭及 相關物流、貿易業務	136,524,808.10	1,005,945,027.35	52,640,098.86	1,195,109,934.31
散雜貨碼頭及相關物流業務	810,117.65	969,554,089.68	4,444,489.99	974,808,697.32
糧食碼頭及相關物流、貿易業務	245,123,481.66	138,007,598.49	6,125,099.71	389,256,179.86
客運滾裝碼頭及相關物流業務	756,513.74	165,200,760.16	11,302,986.71	177,260,260.61
港口增值及支持業務	55,817,510.90	747,852,634.31	127,501,314.00	931,171,459.21
汽車碼頭及相關物流、貿易業務	229,653,454.92	4,573,416.03	42,496.32	234,269,367.27
其他	-	65,540,391.60	21,794,023.98	87,334,415.58
	874,070,667.23	5,514,576,380.78	365,797,854.37	6,754,444,902.38

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 41. 營業收入及成本（續）

2018年營業收入分解情況如下（續）：

報告分部	商品	勞務或服務	其他	合計
收入確認時點				
在某一時點確認收入				
產品銷售收入	31,944,878.61	-	-	31,944,878.61
電費收入	59,987,976.46	-	-	59,987,976.46
商品貿易收入	782,137,812.16	-	-	782,137,812.16
在某一時段內確認收入				
代理收入	-	697,112,609.68	-	697,112,609.68
工程施工及監理收入	-	114,113,610.08	-	114,113,610.08
運輸收入	-	744,640,209.98	-	744,640,209.98
港口作業業務	-	3,575,979,969.78	-	3,575,979,969.78
港務管理收入	-	244,384,285.47	-	244,384,285.47
理貨收入	-	64,790,839.86	-	64,790,839.86
信息服務收入	-	73,554,855.93	-	73,554,855.93
其他	-	-	224,059,393.09	224,059,393.09
其他				
租賃業務	-	-	141,738,461.28	141,738,461.28
	874,070,667.23	5,514,576,380.78	365,797,854.37	6,754,444,902.38

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 42. 稅金及附加

	2018年	2017年
房產稅	<b>14,324,548.27</b>	12,569,732.06
土地使用稅	<b>18,238,252.51</b>	11,808,910.04
城市維護建設稅	<b>8,040,451.10</b>	8,637,534.75
教育費附加	<b>5,750,969.82</b>	6,179,672.15
印花稅	<b>3,309,038.58</b>	4,378,341.51
車船使用稅	<b>1,644,434.09</b>	1,467,863.61
環保稅	<b>3,855,885.24</b>	—
營業稅	—	370,562.42
	<b>55,163,579.61</b>	45,412,616.54

### 43. 管理費用

	2018年	2017年
職工薪酬	<b>467,197,678.82</b>	441,458,573.25
折舊及攤銷	<b>46,088,225.64</b>	47,640,441.66
租賃費	<b>20,775,821.98</b>	25,169,630.35
業務招待費	<b>16,414,782.47</b>	17,625,014.32
辦公費	<b>8,649,856.00</b>	7,432,557.60
財產保險費	<b>7,379,946.36</b>	6,711,346.88
審計費	<b>5,905,506.94</b>	5,377,649.86
其他	<b>117,872,848.69</b>	102,415,379.53
	<b>690,284,666.90</b>	653,830,593.45

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 44. 研發費用

	2018年	2017年
職工薪酬	<b>9,875,757.95</b>	4,589,845.29
折舊與攤銷	<b>441,686.20</b>	1,470,109.68
其他	<b>1,406,782.73</b>	2,454,838.08
	<b>11,724,226.88</b>	8,514,793.05

### 45. 財務費用

	2018年	2017年
利息支出	<b>640,780,966.26</b>	573,759,310.24
減：利息資本化金額	<b>(44,678,726.96)</b>	(45,871,309.22)
利息費用	<b>596,102,239.30</b>	527,888,001.02
減：利息收入	<b>(128,417,485.76)</b>	(118,268,304.97)
匯兌損益	<b>(181,313,131.35)</b>	220,557,546.32
其他	<b>1,935,321.13</b>	9,676,019.74
	<b>288,306,943.32</b>	639,853,262.11

借款費用資本化金額已計入在建工程。

利息收入明細如下：

	2018年	2017年
貨幣資金	<b>(128,417,485.76)</b>	(118,268,304.97)

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 46. 資產減值損失

	2018年	2017年
壞賬損失（僅適用於2017年）	-	52,863,223.17
存貨跌價損失	-	7,054,489.56
	-	59,917,712.73

### 47. 信用減值損失（僅適用於2018年）

	2018年
應收票據及應收賬款壞賬損失	39,010,791.98
其他應收款壞賬損失	26,503,398.41
合同資產減值損失	12,387,400.00
	77,901,590.39

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 48. 其他收益

與日常活動相關的政府補助	2018年	2017年	與資產／收益相關
搬遷補助	<b>30,836,231.06</b>	33,146,664.79	與資產相關
節能減排專項資金	<b>3,250,821.15</b>	873,073.68	與資產相關
海鐵聯運補助	<b>2,191,030.89</b>	—	與資產相關
安全生產	<b>1,270,329.76</b>	1,270,000.00	與資產相關
設備改造補助	<b>451,449.99</b>	272,255.68	與資產相關
船舶購置補助	<b>776,217.56</b>	791,217.56	與資產相關
客運站交通樞紐項目補助	<b>568,814.24</b>	—	與資產相關
其他與資產相關	<b>513,621.67</b>	440,121.11	與資產相關
經營補助	<b>13,442,804.28</b>	10,119,500.00	與收益相關
集裝箱補助	<b>13,765,752.80</b>	21,927,000.00	與收益相關
穩崗補貼	<b>6,949,029.49</b>	8,707,548.06	與收益相關
外貿發展專項補助基金	<b>5,450,000.00</b>	21,094,366.00	與收益相關
其他與收益相關	<b>5,892,881.90</b>	4,790,098.62	與收益相關
	<b>85,358,984.79</b>	103,431,845.50	

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 49. 投資收益

	2018年	2017年
權益法核算的長期股權投資收益	<b>250,423,644.20</b>	360,116,642.88
非同一控制下吸收合併產生的投資收益	-	154,247,744.00
處置長期股權投資產生的投資損失	-	(1,290,298.05)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間取得的投資收益	-	94,350.00
交易性金融資產在持有期間取得的投資收益	<b>93,422.00</b>	-
可供出售金融資產在持有期間取得的投資收益	-	591,627.46
仍持有的其他權益工具投資的股利收入	<b>8,291,129.78</b>	-
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益	-	359,826.21
處置交易性金融資產取得的投資收益	<b>20,492,078.41</b>	-
理財及委託投資取得的投資收益	-	28,432,598.14
其他	<b>1,200,000.00</b>	-
	<b>280,500,274.39</b>	542,552,490.64

### 50. 公允價值變動收益／（損失）

	2018年	2017年
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
其中：交易性權益工具投資	<b>(402,060.00)</b>	(256,620.00)
其他金融負債	<b>4,837,128.00</b>	(5,690,307.00)
	<b>4,435,068.00</b>	(5,946,927.00)

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 51. 資產處置收益

	2018年	2017年
非流動資產處置利得	<b>1,145,610.78</b>	15,927,761.29
非流動資產處置損失	<b>(695,581.66)</b>	(180,159.97)
	<b>450,029.12</b>	15,747,601.32

### 52. 營業外收入

	2018年	2017年	計入2018年 非經常性損益
政府補助	<b>44,600.00</b>	15,888,145.62	44,600.00
固定資產報廢收益	-	351,275.17	-
滯納金收入	<b>6,585,788.00</b>	-	6,585,788.00
港建手續費返還收入	<b>5,320,654.89</b>	4,098,650.82	5,320,654.89
保險理賠款	<b>3,923,030.60</b>	-	3,923,030.60
其他	<b>5,620,712.15</b>	1,922,774.50	5,620,712.15
	<b>21,494,785.64</b>	22,260,846.11	21,494,785.64

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 52. 營業外收入（續）

政府補助明細如下：

	2018年	2017年
安全生產	-	15,580,000.00
其他	44,600.00	308,145.62
	<b>44,600.00</b>	15,888,145.62

### 53. 營業外支出

	2018年	2017年	計入2018年 非經常性損益
固定資產報廢損失	1,239,801.85	2,091,048.60	1,239,801.85
對外捐贈	-	100,000.00	-
無形資產報廢損失	-	34,973.79	-
其他	4,170,941.31	4,160,953.27	4,170,941.31
	<b>5,410,743.16</b>	6,386,975.66	5,410,743.16

### 54. 所得稅費用

	2018年	2017年
當期所得稅	207,343,790.55	109,385,241.41
遞延所得稅	(13,845,420.26)	43,481,032.91
	<b>193,498,370.29</b>	152,866,274.32

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 54. 所得稅費用（續）

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	2018年	2017年
利潤總額	<b>875,479,721.31</b>	727,158,184.66
按法定稅率計算的所得稅	<b>218,869,930.33</b>	181,789,546.17
境內子公司適用不同稅率的影響	<b>(1,647,168.34)</b>	(899,868.40)
境外子公司適用不同稅率的影響	<b>3,144,620.07</b>	8,502,687.09
對以前期間當期所得稅的調整	<b>(3,135,563.51)</b>	(2,127,699.56)
無需納稅的收益	<b>(70,314,968.82)</b>	(94,206,253.05)
不可抵扣的費用	<b>7,880,788.42</b>	13,518,727.96
利用以前年度可抵扣虧損	<b>(2,580,067.18)</b>	(2,193,647.84)
未確認的可抵扣暫時性差異的影響和可抵扣虧損	<b>41,280,799.32</b>	48,482,781.95
按本集團實際稅率計算的所得稅費用	<b>193,498,370.29</b>	152,866,274.32

### 55. 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：

	2018年	2017年
商品及產品銷售成本	<b>809,658,996.76</b>	3,625,227,269.20
職工薪酬	<b>1,683,193,565.81</b>	1,515,383,752.30
折舊和攤銷	<b>1,007,612,216.28</b>	850,488,652.40
代理成本	<b>560,102,249.33</b>	755,449,914.48
租賃及倉儲費	<b>372,087,377.71</b>	293,690,241.55
燃料	<b>252,778,767.68</b>	186,720,613.88
電費	<b>116,581,433.55</b>	132,383,670.24
材料費	<b>90,854,710.82</b>	69,692,392.00
修理費	<b>119,776,610.23</b>	108,821,439.56
審計費	<b>5,905,506.94</b>	5,377,649.86
其他	<b>825,870,031.42</b>	687,724,859.62
	<b>5,844,421,466.53</b>	8,230,960,455.09

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 56. 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：

	2018年	2017年
收益		
歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤持續經營	<b>523,315,600.09</b>	500,779,944.29
股份		
本公司發行在外普通股的加權平均數	<b>12,894,535,999.00</b>	12,894,535,999.00
基本每股收益	<b>0.04</b>	0.04

2018年和2017年本公司無發行在外的稀釋性潛在普通股。

### 57. 現金流量表項目註釋

	2018年	2017年
收到其他與經營活動有關的現金		
收到的貿易定金	-	82,622,936.39
收到銀行存款利息收入	<b>115,871,236.35</b>	87,616,021.88
收到的政府補助	<b>103,082,066.28</b>	113,947,431.29
其他	<b>26,276,686.30</b>	40,413,130.53
	<b>245,229,988.93</b>	324,599,520.09

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 57. 現金流量表項目註釋（續）

	2018年	2017年
支付的其他與經營活動有關的現金		
其他代付款項	-	57,621,406.58
租賃費	20,775,821.98	25,174,394.35
中介費	15,678,949.71	21,417,756.91
代付補貼款	2,560,789.00	13,020,866.00
科技研究與開發	1,848,468.93	3,924,947.76
業務招待費	16,414,782.47	17,625,014.32
辦公費	8,649,856.00	7,432,557.60
差旅費	6,367,446.81	7,085,471.62
保險費	7,379,946.36	6,711,346.88
水電費	7,146,477.21	6,336,752.86
通勤費	8,751,556.19	5,976,354.17
修理費	6,717,838.96	4,946,127.59
審計費	5,905,506.94	5,377,649.86
燃料費	3,740,791.91	3,554,857.65
材料費	1,268,972.90	1,001,797.57
銀行手續費	1,357,475.02	842,594.59
通訊費	417,477.91	422,887.34
工作經費	3,827,480.65	1,255,286.00
物業管理費	2,640,864.41	1,809,099.60
其他	55,791,173.94	36,614,754.69
	<b>177,241,677.30</b>	228,151,923.94

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 57. 現金流量表項目註釋（續）

	2018年	2017年
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	<b>760,962,259.20</b>	285,500,000.00
收回存放於金融機構的限制用途的資金	<b>38,584,414.72</b>	250,684,608.19
收到拆遷補償	<b>27,570,000.00</b>	—
收到的予以返還的土地出讓金	—	70,616,548.00
	<b>827,116,673.92</b>	606,801,156.19
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	<b>373,000,000.00</b>	558,547,719.21
存放於金融機構的限制用途的資金	<b>18,253,567.95</b>	194,565,044.80
	<b>391,253,567.95</b>	753,112,764.01
支付的其他與籌資活動有關的現金		
支付債券發行費	<b>8,056,000.00</b>	11,380,413.25
支付的融資租賃款	<b>2,283,861.03</b>	4,688,280.04
返還少數股東資本金	—	1,400,000.00
支付股權收購款	<b>15,789,254.72</b>	—
其他	—	1,375,694.24
	<b>26,129,115.75</b>	18,844,387.53

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 58. 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：

	2018年	2017年
淨利潤	<b>681,981,351.02</b>	574,291,910.34
加：信用減值損失	<b>77,901,590.39</b>	-
資產減值損失	-	59,927,712.73
固定資產折舊	<b>892,369,963.20</b>	756,357,570.68
投資性房地產折舊	<b>5,732,862.24</b>	18,485,467.86
無形資產攤銷	<b>71,353,523.32</b>	51,735,812.76
長期待攤費用攤銷	<b>38,155,867.52</b>	24,085,709.44
處置固定資產淨收益	<b>(450,029.12)</b>	(15,747,601.32)
固定資產及無形資產報廢損失	<b>1,239,801.85</b>	1,774,747.22
財務費用	<b>409,779,267.52</b>	712,140,773.97
投資收益	<b>(280,500,274.39)</b>	(542,552,490.64)
公允價值變動（收益）／損失	<b>(4,435,068.00)</b>	5,946,927.00
遞延所得稅資產（增加）／減少	<b>(4,692,862.98)</b>	27,618,345.27
遞延所得稅負債（減少）／增加	<b>(9,152,557.30)</b>	15,862,687.63
遞延收益攤銷	<b>(48,877,956.52)</b>	(76,009,560.84)
存貨的減少／（增加）	<b>404,882,187.60</b>	(165,951,743.14)
專項儲備的（減少）／增加	<b>(1,738,500.51)</b>	4,557,928.72
經營性應收項目的增加	<b>(50,955,014.82)</b>	(297,571,434.17)
經營性應付項目的（減少）／增加	<b>(296,968,417.69)</b>	144,059,511.87
經營活動產生的現金流量淨額	<b>1,885,625,733.33</b>	1,299,012,275.38

不涉及現金支出的重大經營活動：

	2018年	2017年
進口信用證押匯		
銀行代為支付貨項	-	114,093,097.34

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 58. 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：

	2018年	2017年
現金及現金等價物的年末餘額	<b>5,554,545,244.33</b>	6,925,797,974.59
減：現金及現金等價物的年初餘額	<b>(6,925,797,974.59)</b>	(6,376,088,087.66)
現金及現金等價物淨（減少）／增加額	<b>(1,371,252,730.26)</b>	549,709,886.93

#### (2) 處置子公司的信息

	2018年	2017年
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12月31日	2017年12月31日
現金		
其中：庫存現金	<b>727,300.45</b>	732,794.91
可隨時用於支付的銀行存款	<b>5,551,349,150.41</b>	6,922,358,862.36
可隨時用於支付的其他貨幣資金	<b>2,468,793.47</b>	2,706,317.32
年末現金及現金等價物餘額	<b>5,554,545,244.33</b>	6,925,797,974.59

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 59. 所有權或使用權受到限制的資產

	2018年	2017年	
貨幣資金	<b>3,240,626.02</b>	23,571,472.79	保證金（註1）
存貨	-	327,114,425.81	質押借款（註2）
固定資產	<b>547,131,677.27</b>	585,015,928.02	長期借款抵押物（註3）
無形資產	<b>14,518,901.29</b>	14,871,587.05	長期借款抵押物（註3）
合計	<b>564,891,204.58</b>	950,573,413.67	

註1：於2018年12月31日，本集團以人民幣22,759.40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227,594.00元（2017年12月31日：人民幣16,207,596.53元）。本集團以人民幣84,866.62元（2017年12月31日：無）的銀行存款作為工程履約保證金。

於2018年12月31日，本集團以人民幣1,133,000.00元（2017年12月31日：人民幣4,115,000.00元）的銀行存款作為工程履約保證金。

於2018年12月31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）的銀行存款作為購電資金保證金。

註2：於2018年12月31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12月31日，本集團以賬面價值為人民幣367,327,204.76元的固定資產（2017年12月31日：人民幣399,006,474.68元）作為抵押物，取得長期借款人民幣487,340,927.22元。

於2018年12月31日，本集團以賬面價值為人民幣90,645,473.11元的固定資產（2017年12月31日：人民幣94,420,298.35元）作為抵押物，取得長期借款人民幣54,000,000.00元。

於2017年12月31日，本集團以賬面價值為人民幣91,589,154.99元的固定資產及賬面價值為人民幣14,871,587.05元的無形資產作為抵押物，取得長期借款人民幣7,010,023.77元，該借款已於2018年償還。截止至2018年12月31日，上述抵押固定資產（賬面價值人民幣89,158,999.35元）與無形資產（賬面價值人民幣14,518,901.29元）相關資產解押手續尚未辦理完畢。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 五、合併財務報表主要項目註釋（續）

### 60. 外幣貨幣性項目

	2018年12月31日			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	306,542,108.05	6.8632	2,103,859,795.97	618,720,057.32	6.5342	4,042,840,598.54
日元	15,188,384.00	0.0619	940,160.97	13,090,659.00	0.0579	757,949.16
港幣	12,593,321.34	0.8762	11,034,268.16	6,876,726.85	0.8359	5,748,255.97
應收賬款						
美元	2,086,498.95	6.8632	14,320,059.59	7,786,798.46	6.5342	50,880,498.50
日元	87,215,188.70	0.0619	5,398,620.18	298,777.00	0.0579	17,299.19
韓元	30,338,136.00	0.0061	185,062.63	-	-	-
其他應收款						
美元	495,704.50	6.8632	3,402,119.12	471,149.83	6.5342	3,078,587.22
應付賬款						
美元	5,400,169.71	6.8632	37,062,444.75	14,604,843.03	6.5342	95,430,965.33
其他應付款						
美元	6,795.00	6.8632	46,635.44	3,985.00	6.5342	26,038.79
港幣	6,449.30	0.8762	5,650.88	28,079.70	0.8359	23,471.82
其他權益工具投資						
港幣	25,649,150.00	0.8762	22,473,785.23	-	-	-
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	8,549,124.50	6.8632	58,674,351.27	8,339,665.59	6.5342	54,493,042.90

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(人民幣元)

## 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 持股比例	本集團合計享有 的表決權比例	不再成為 子公司原因
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	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 賬面價值	2017年12月31日 賬面價值
流動資產	436,294,479.66	845,680,170.50
非流動資產	16,194,823.01	16,008,730.17
流動負債	(440,299,193.14)	(918,983,756.14)
非流動負債	(75,000,000.00)	-
	(62,809,890.47)	(57,294,855.47)
少數股東權益	(25,338,987.32)	(23,132,973.32)
處置收益	37,470,903.15	
處置對價	-	
		2018年1月1日 至6月30日期間
營業收入		219,339,100.08
營業成本		213,905,074.48
淨虧損		(5,096,256.83)

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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		持股比例	
				人民幣萬元	美元	直接(%)	間接(%)
<b>本公司設立時大連港集團</b>							
<b>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		100	-
大連保稅區金鑫石化有限公司	大連市	大連市	批發及代理	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

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(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)

本公司子公司的情况如下 (續)：

	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本		持股比例	
				人民幣萬元		直接(%)	間接(%)
大連集裝箱碼頭有限公司(註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	-	-
大連港連恒供應鏈管理有限公司	大連市	大連市	供應鏈管理	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

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

本公司子公司的情況如下（續）：

	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例	
					直接(%)	間接(%)
<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
大連港海恒船舶管理有限公司	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

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

本公司子公司的情況如下（續）：

	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例	
					直接(%)	間接(%)
同一控制下企業合併取得的子公司（續）						
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年度  
(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：

	少數股東 持股比例	歸屬於少數 股東的損益	向少數股東 支付股利	年末累計 少數股東權益
<b>2018年度</b>				
大連集裝箱碼頭有限公司	51.85%	158,219,219.01	(151,258,410.22)	1,935,163,769.30
大連海嘉汽車碼頭有限公司	50.00%	(1,001,648.49)	–	220,260,431.33
大連港旅順港務有限公司	40.00%	2,242,625.91	–	136,654,337.60
大連金港灣糧食物流有限公司	62.50%	(2,162,492.97)	–	121,731,963.09
<b>2017年</b>				
大連集裝箱碼頭有限公司	51.85%	90,169,010.47	(86,562,250.05)	1,936,717,325.33
大連海嘉汽車碼頭有限公司	50.00%	4,709,790.67	–	221,265,535.28
大連港旅順港務有限公司	40.00%	1,508,945.16	–	134,578,524.70
大連金港灣糧食物流有限公司	62.50%	125,760.33	–	123,894,456.06

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(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)

	大連集裝箱碼頭 有限公司	大連海嘉汽車 碼頭有限公司	大連港旅順港務 有限公司	大連金港灣糧食 物流有限公司
<b>2018年</b>				
流動資產	<b>613,719,303.01</b>	<b>112,623,977.52</b>	<b>41,847,040.46</b>	<b>149,611,640.33</b>
非流動資產	<b>5,654,780,931.63</b>	<b>369,990,534.98</b>	<b>339,131,609.65</b>	<b>46,510,657.78</b>
資產合計	<b>6,268,500,234.64</b>	<b>482,614,512.50</b>	<b>380,978,650.11</b>	<b>196,122,298.11</b>
流動負債	<b>1,084,879,064.68</b>	<b>34,616,741.58</b>	<b>36,731,665.63</b>	<b>1,351,157.17</b>
非流動負債	<b>1,451,386,320.77</b>	<b>7,476,908.26</b>	<b>2,611,140.49</b>	<b>-</b>
負債合計	<b>2,536,265,385.45</b>	<b>42,093,649.84</b>	<b>39,342,806.12</b>	<b>1,351,157.17</b>
營業收入	<b>1,429,530,016.86</b>	<b>4,868,518.48</b>	<b>65,493,223.95</b>	<b>14,019,926.22</b>
淨利潤/(虧損)	<b>305,147,963.37</b>	<b>(2,003,296.98)</b>	<b>5,606,564.78</b>	<b>(3,459,988.75)</b>
綜合收益總額	<b>305,147,963.37</b>	<b>(2,003,296.98)</b>	<b>5,606,564.78</b>	<b>(3,459,988.75)</b>
經營活動產生的現金流量淨額	<b>619,787,392.55</b>	<b>(1,050,444.07)</b>	<b>19,393,333.43</b>	<b>1,375,346.46</b>
<b>2017</b>				
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
營業收入	679,729,816.62	-	56,233,272.04	18,366,478.88
淨利潤	173,903,588.18	9,419,581.35	3,772,362.90	201,216.53
綜合收益總額	173,903,588.18	9,419,581.35	3,772,362.90	201,216.53
經營活動產生的現金流量淨額	343,353,670.73	(50,000.00)	23,229,116.63	20,531,696.79

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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	持股比例(%)		會計處理
				人民幣萬元	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(註1)	大連市	大連市	貿易倉儲貨運代理	52,100	-	46.6	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
遼寧電子口岸有限責任公司	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(註2)	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
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

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(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)

	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例(%)		會計處理
				人民幣萬元	直接	間接	
<b>合營企業 (續)</b>							
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2)	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
<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	1,349.5	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
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責任公司	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
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

註1：根據投資合同，股東方國開基金每年收取固定收益，因此集發物流按毅都冷鏈扣除國開基金收益的淨利潤的50%確認投資收益。

註2：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年度  
(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				
	大連長興島港口 投資發展有限公司	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司	大連港中石油國際 碼頭有限公司	大連港灣液體儲罐 碼頭有限公司
流動資產	384,751,120.08	57,851,610.05	356,761,825.99	8,450,733.07	58,388,392.37
其中：現金及現金等價物	149,785,982.28	30,269,728.74	4,198,528.55	8,370,484.07	41,978,492.69
非流動資產	4,667,337,273.37	400,015,618.84	574,074,279.78	471,667,812.03	389,609,553.69
資產合計	5,052,088,393.45	457,867,228.89	930,836,105.77	480,118,545.10	447,997,946.06
流動負債	325,885,598.11	13,242,785.67	279,311,434.37	15,777,376.31	40,922,322.52
非流動負債	3,786,464,616.63	-	106,000,000.00	-	78,197,689.62
負債合計	4,112,350,214.74	13,242,785.67	385,311,434.37	15,777,376.31	119,120,012.14
少數股東權益	-	-	-	-	-
歸屬於母公司的股東權益	939,738,178.71	444,624,443.22	545,524,671.40	464,341,168.79	328,877,933.92
按持股比例享有的淨資產份額	437,730,043.64	177,849,777.29	272,762,335.70	232,170,584.40	164,438,966.96
調整事項	(5,914,025.79)	-	-	-	-
投資的賬面價值	431,816,017.85	177,849,777.29	272,762,335.70	232,170,584.40	164,438,966.96

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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				
	大連長興島港口 投資發展有限公司	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司	大連港中石油國際 碼頭有限公司	大連港灣液體儲罐 碼頭有限公司
流動資產	287,284,605.19	55,656,284.58	391,893,763.80	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	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	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	495,997,967.29	446,497,863.65
流動負債	323,065,780.39	11,219,221.59	90,957,464.79	75,477,284.43	40,654,191.35
非流動負債	3,496,744,521.75	-	126,000,000.00	-	83,300,664.93
負債合計	3,819,810,302.14	11,219,221.59	216,957,464.79	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	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	210,260,341.43	161,271,503.69
調整事項	(5,914,025.79)	-	-	-	-
投資的賬面價值	458,811,769.24	180,323,412.92	328,081,877.49	210,260,341.43	161,275,711.82

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

	2018年				
	大連長興島港口 投資發展有限公司	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司	大連港中石油國際 碼頭有限公司	大連港灣液體儲罐 碼頭有限公司
營業收入	249,453,137.70	54,651,619.57	146,537,609.18	104,285,714.30	118,203,589.75
財務費用	159,591,138.49	(359,533.10)	(589,433.09)	1,929,118.12	(337,297.91)
所得稅費用	-	-	8,587,138.93	19,150,947.95	15,939,926.65
淨利潤/(虧損)	(58,146,448.86)	(6,184,089.08)	23,197,054.96	55,832,814.24	51,454,332.82
其他綜合收益	-	-	-	-	-
綜合收益總額	(58,146,448.86)	(6,184,089.08)	23,197,054.96	55,832,814.24	51,454,332.82
收到的股利	-	-	84,789,824.35	6,788,307.00	22,500,000.00

	2017年				
	大連長興島港口 投資發展有限公司	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司	大連港中石油國際 碼頭有限公司	大連港灣液體儲罐 碼頭有限公司
營業收入	-	58,425,140.10	123,474,386.19	104,285,714.30	108,293,696.80
財務費用	-	(155,490.03)	1,976,157.58	(84,180.14)	55,724,374.69
所得稅費用	-	-	(5,486,053.52)	(18,660,190.25)	(14,068,602.96)
淨利潤/(虧損)	4,605,220.95	(11,634,604.35)	16,551,442.31	54,306,454.15	46,421,358.38
其他綜合收益	-	-	-	-	-
綜合收益總額	4,605,220.95	(11,634,604.35)	16,551,442.31	54,306,454.15	46,421,358.38
收到的股利	-	-	13,500,000.00	6,723,078.00	20,000,000.00

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(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				
	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	大連汽車碼頭有限公司
流動資產	775,190,700.33	6,568,176,717.47	143,032,255.69	7,106,319.83	81,081,624.28
非流動資產	2,759,322,185.75	1,689,622,785.18	1,822,733,165.45	566,673,523.97	528,740,144.29
資產合計	3,534,512,886.08	8,257,799,502.65	1,965,765,421.14	573,779,843.80	609,821,768.57
流動負債	135,794,827.99	5,818,055,647.42	142,123,664.76	18,790,266.25	40,559,901.77
非流動負債	-	-	400,000,000.00	209,517,999.15	50,000,012.08
負債合計	135,794,827.99	5,818,055,647.42	542,123,664.76	228,308,265.40	90,559,913.85
少數股東權益	-	-	23,379,805.79	-	-
歸屬於母公司股東權益	3,398,718,058.09	2,439,743,855.23	1,400,261,950.59	345,471,578.40	519,261,854.72
按持股比例享有的 淨資產份額	679,743,611.61	975,897,542.10	245,045,841.35	138,188,631.36	166,163,793.51
調整事項	-	-	-	(25,051,082.49)	2,453,618.25
投資的賬面價值	679,743,611.61	975,897,542.10	245,045,841.35	113,137,548.87	168,617,411.76

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

	2018年				
	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	大連汽車碼頭有限公司
營業收入	1,285,956,329.97	305,718,161.45	402,847,001.39	38,513,621.54	130,864,431.99
所得稅費用	221,574,308.87	53,901,336.99	1,047,518.46	-	13,215,698.31
淨利潤/(虧損)	664,024,366.57	113,281,737.69	(58,033,797.19)	(24,385,672.53)	37,970,407.42
其他綜合收益	-	-	-	-	-
綜合收益總額	664,024,366.57	113,281,737.69	(58,033,797.19)	(24,385,672.53)	37,970,407.42
收到的股利	69,299,645.51	-	1,906,936.81	-	4,800,000.00
	2017年				
	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	大連汽車碼頭有限公司
流動資產	177,963,629.33	6,182,398,085.36	159,266,700.69	8,338,096.54	72,617,053.37
非流動資產	3,031,291,051.17	2,476,233,843.18	1,963,116,127.72	597,006,172.78	535,638,759.18
資產合計	3,209,254,680.50	8,658,631,928.54	2,122,382,828.41	605,344,269.32	608,255,812.55
流動負債	127,869,139.81	6,332,169,810.98	457,517,056.59	19,115,217.84	111,905,403.96
非流動負債	-	-	150,000,000.00	214,517,999.15	153.35
負債合計	127,869,139.81	6,332,169,810.98	607,517,056.59	233,633,216.99	111,905,557.31
少數股東權益	-	-	21,537,680.49	-	-
歸屬於母公司股東權益	3,081,385,540.69	2,326,462,117.56	1,493,328,091.33	371,711,052.33	496,350,255.24
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	158,832,081.68
調整事項	-	-	-	(25,792,603.04)	2,453,618.25
投資的賬面價值	616,277,108.14	930,584,847.02	261,332,415.92	122,891,817.88	166,546,488.69

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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				
	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	大連汽車碼頭有限公司
營業收入	892,521,434.00	295,547,703.52	482,521,257.07	27,900,818.56	117,285,597.00
所得稅費用	129,873,314.48	54,018,826.40	23,091,996.42	-	5,241,843.27
淨利潤／(虧損)	384,998,030.60	161,754,680.31	27,654,314.92	(30,315,716.65)	34,366,046.03
其他綜合收益	-	-	-	-	-
綜合收益總額	384,998,030.60	161,754,680.31	27,654,314.92	(30,315,716.65)	34,366,046.03
收到的股利	37,358,825.56	145,405,838.45	-	-	18,600,165.76

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	2017年
<b>合營企業</b>		
投資賬面價值合計	<b>426,022,789.78</b>	440,508,185.64
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	<b>22,467,804.56</b>	97,648,175.57
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	<b>22,467,804.56</b>	97,648,175.57
<b>聯營企業</b>		
投資賬面價值合計	<b>309,071,261.01</b>	304,544,161.76
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	<b>31,398,586.91</b>	33,992,890.05
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	<b>31,398,586.91</b>	33,992,890.05

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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

##### 金融資產

	以公允價值計量 且其變動計入當期 損益的金融資產	以攤餘 成本計量	以公允價值計量 且其變動計入 其他綜合收益	合計
貨幣資金	-	5,729,285,870.35	-	5,729,285,870.35
交易性金融資產	1,892,520,046.14	-	-	1,892,520,046.14
應收票據及應收賬款	-	947,433,479.68	-	947,433,479.68
其他應收款	-	663,019,375.41	-	663,019,375.41
其他權益工具投資	-	-	179,146,371.30	179,146,371.30
	1,892,520,046.14	7,339,738,725.44	179,146,371.30	9,411,405,142.88

##### 金融負債

	以攤餘成本 計量的金融負債
短期借款	3,399,536,753.89
應付票據及應付賬款	224,442,511.34
其他應付款	911,030,967.62
一年內到期的非流動負債	800,076,181.57
長期借款	2,052,026,017.12
應付債券	5,873,223,359.39
長期應付款	40,000,000.00
	13,300,335,790.93

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(人民幣元)

## 八、與金融工具相關的風險 (續)

### 1. 金融工具分類 (續)

2017年

#### 金融資產

	以公允價值計量 且其變動計入當期 損益的金融資產	貸款 和應收款項	可供出售 金融資產	合計
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 且其變動計入當期 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年度  
(人民幣元)

## 八、與金融工具相關的風險（續）

### 2. 金融資產轉移

#### 已轉移但未整體終止確認的金融資產

於2018年12月31日，本集團已背書給供應商用於結算其他應付款的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣7,073,910.19元（2017年12月31日：無）。本集團認為，本集團保留了其幾乎所有的風險和報酬，包括與其相關的違約風險，因此，繼續全額確認其及與之相關的已結算其他應付款。背書後，本集團不再保留使用其的權利，包括將其出售、轉讓或質押給其他第三方的權利。於2018年12月31日，本集團以其結算的其他應付款賬面價值總計為人民幣7,073,910.19元（2017年12月31日：無）。

#### 已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2018年12月31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48,602,332.58元（2017年12月31日：人民幣51,950,634.95元）。於2018年12月31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。本集團認為，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。

2018年，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。背書在本年度大致均衡發生。

### 3. 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、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核委員會。

本集團通過適當的多样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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 八、與金融工具相關的風險（續）

### 3. 金融工具風險（續）

#### 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12月31日，本集團具有特定信用風險集中，本集團的應收賬款的18%（2017年12月31日：14%）和43%（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。

#### 2018年

#### 信用風險顯著增加判斷標準

本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮在無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得合理且有依據的信息，包括基於本集團歷史數據的定性和定量分析、外部信用風險評級以及前瞻性信息。本集團以單項金融工具或者具有相似信用風險特徵的金融工具組合為基礎，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的變化情況。

當觸發以下一個或多個定量、定性標準時，本集團認為金融工具的信用風險已發生顯著增加：

- 定量標準主要為報告日剩餘存續期違約概率較初始確認時上升超過一定比例
- 定性標準主要為債務人經營或財務情況出現重大不利變化、預警客戶清單等

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 八、與金融工具相關的風險（續）

### 3. 金融工具風險（續）

#### 信用風險（續）

#### 2018年（續）

#### 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12個月或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損失率和風險敞口。本集團考慮歷史統計數據的定量分析及前瞻性信息，建立損失率及風險敞口模型。

相關定義如下：

- 損失率是指本集團對預計發生損失程度作出的預期。本集團的損失率以歷史賬齡遷徙率模型為基礎進行調整，加入前瞻性信息。損失率為風險敞口預計損失的百分比，以未來12個月內或整個存續期為基準進行計算；
- 風險敞口是指，在未來12個月或在整個剩餘存續期中，在違約發生時，本集團應被償付的金額。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 八、與金融工具相關的風險（續）

### 3. 金融工具風險（續）

#### 信用風險（續）

#### 2018年（續）

#### 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。本集團根據未來1年宏觀經濟的預期變化對基於歷史數據計算的損失率進行調整。

#### 2017年

於2017年12月31日，認為沒有發生減值的金融資產的期限分析如下：

	合計	未逾期	逾期三年以上
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	1,166,582,641.44	1,096,464,521.36	70,118,120.08
其他應收款	475,926,132.25	475,926,132.25	—
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	—
	9,464,900,228.96	9,394,782,108.88	70,118,120.08

於2017年12月31日，尚未逾期和發生減值的應收款項與大量的近期無違約記錄的分散化的客戶有關。

於2017年12月31日，已逾期但未減值的應收賬款由於信用質量未發生重大變化且仍被認為可全額收回，本集團認為無需對其計提減值準備。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 八、與金融工具相關的風險（續）

### 3. 金融工具風險（續）

#### 流動性風險

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。本集團政策未明確規定財務報表中反映的借款的賬面價值，12個月內到期的借款應佔比例。於2018年12月31日，本集團40%（2017年12月31日：59%）的債務在不足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

	1年以內	1至2年	2至5年	5年以上	合計
短期借款	3,469,346,234.83	-	-	-	3,469,346,234.83
應付票據及應付賬款	224,442,511.34	-	-	-	224,442,511.34
其他應付款	911,030,967.62	-	-	-	911,030,967.62
一年內到期的非流動負債	808,619,961.33	-	-	-	808,619,961.33
長期借款	90,054,002.06	849,426,563.89	669,487,177.53	841,118,846.35	2,450,086,589.83
應付債券	138,086,794.52	299,793,753.42	6,515,647,452.05	-	6,953,527,999.99
長期應付款	-	7,500,000.00	15,000,000.00	17,500,000.00	40,000,000.00
	<b>5,641,580,471.70</b>	<b>1,156,720,317.31</b>	<b>7,200,134,629.58</b>	<b>858,618,846.35</b>	<b>14,857,054,264.94</b>

#### 2017年

	1年以內	1至2年	2至5年	5年以上	合計
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
短期借款	3,307,789,131.89	-	-	-	3,307,789,131.89
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	4,297,593,947.54	-	-	-	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
	<b>8,970,691,652.76</b>	<b>1,022,736,786.71</b>	<b>5,214,792,786.62</b>	<b>669,136,973.82</b>	<b>15,877,358,199.91</b>

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 八、與金融工具相關的風險（續）

### 3. 金融工具風險（續）

#### 市場風險

#### 利率風險

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長期負債有關。

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。

下述為利率風險的敏感性分析，反映了在其他所有變量保持不變的假設下，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 增加／(減少)	淨損益 增加／(減少)	股東權益 增加／(減少)
<b>2018年</b>			
人民幣	<b>50</b>	<b>(9,999,321.48)</b>	<b>(9,999,321.48)</b>
人民幣	<b>(50)</b>	<b>9,999,321.48</b>	<b>9,999,321.48</b>
<b>2017年</b>			
人民幣	50	(11,585,811.91)	(11,585,811.91)
人民幣	(50)	11,585,811.91	11,585,811.91

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 八、與金融工具相關的風險（續）

### 3. 金融工具風險（續）

#### 市場風險（續）

##### 匯率風險

本集團面臨交易性的匯率風險。此類風險由於經營單位以其記賬本位幣以外的貨幣進行的銷售或採購所致。本集團銷售額約3%（2017年：3%）是以發生銷售的經營單位的記賬本位幣以外的貨幣計價的，而約7%（2017年：22%）的成本以經營單位的記賬本位幣計價。

下表為匯率風險的敏感性分析，反映了在其他所有變量保持不變的假設下，美元等其他外幣匯率發生合理、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。

#### 2018年

	匯率 增加／(減少)	淨損益 增加／(減少)	其他綜合收益 的稅後淨額 增加／(減少)	股東權益 合計 增加／(減少)
人民幣對美元升值	(1%)	(14,937,796.18)	(284,782.23)	(15,222,578.41)
人民幣對港幣升值	(1%)	(26.11)	(280,494.76)	(280,520.87)
人民幣對日元升值	(1%)	(47,530.87)	-	(47,530.87)
人民幣對韓元升值	(1%)	(1,387.97)	-	(1,387.97)
人民幣對美元貶值	1%	14,937,796.18	284,782.23	15,222,578.41
人民幣對港幣貶值	1%	26.11	280,494.76	280,520.87
人民幣對日元貶值	1%	47,530.87	-	47,530.87
人民幣對韓元貶值	1%	1,387.97	-	1,387.97

#### 2017年

	匯率 增加／(減少)	淨損益 增加／(減少)	其他綜合收益 的稅後淨額 增加／(減少)	股東權益 合計 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

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 八、與金融工具相關的風險（續）

### 3. 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12月31日，本集團暴露於因歸類為交易性權益工具投資（附註五、2）和其他權益工具投資（附註五、12）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年末	2018年 最高／最低	2017年末	2017年 最高／最低
上海－上證指數	2,494	3,587/2,486	3,308	3,450/3,017
深圳－深證成指	7,240	11,633/7,187	11,041	11,715/9,483
香港－恒生指數	25,846	33,154/24,586	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

	權益工具投資 賬面價值	淨損益 增加	其他綜合收益的 稅後淨額增加	股東權益 合計增加
權益工具投資				
上海－交易性金融資產	3,209,190.00	24,068.93	-	24,068.93
深圳－交易性金融資產	1,427,157.50	10,703.68	-	10,703.68
香港－其他權益投資	22,473,785.23	-	168,553.39	168,553.39
以公允價值計量的未上市權益工具投資				
－其他權益投資	156,672,586.07	-	1,175,044.40	1,175,044.40

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 八、與金融工具相關的風險（續）

### 3. 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

	權益工具投資 賬面價值	淨損益 增加	其他綜合收益的 稅後淨額增加	股東權益 合計增加
權益工具投資				
上海－交易性金融資產	3,541,810.00	26,563.58	－	26,563.58
深圳－交易性金融資產	1,508,687.50	11,315.16	－	11,315.16
香港－其他權益投資	15,861,099.68	－	118,958.25	118,958.25

### 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。

本集團根據經濟形勢以及相關資產的風險特徵的變化的變化管理資本結構並對其進行調整。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。2018年度和2017年度，資本管理的目標、政策或程序未發生變化。

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(人民幣元)

## 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。淨負債是指短期借款、一年內到期的非流動負債、長期借款、應付債券、長期應付款及其他非流動負債減去貨幣資金、交易性金融資產及委託貸款。資本為合併資產負債表中列示的股東權益。本集團於資產負債表日的槓桿比率如下：

	2018年	2017年
短期借款	<b>3,399,536,753.89</b>	3,271,234,002.74
一年內到期的非流動負債	<b>800,076,181.57</b>	4,158,328,072.94
長期借款	<b>2,052,026,017.12</b>	2,581,543,935.59
應付債券	<b>5,873,223,359.39</b>	3,404,498,647.79
長期應付款	<b>40,000,000.00</b>	—
其他非流動負債	<b>88,541,797.00</b>	98,915,093.00
減：貨幣資金	<b>5,729,285,870.35</b>	7,507,917,166.59
減：交易性金融資產 — 理財產品	<b>1,892,520,046.14</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>36,824,925.52</b>	38,000,000.00
淨負債	<b>4,594,773,266.96</b>	5,818,602,585.47
股東權益	<b>20,860,315,944.17</b>	20,619,798,073.65
資本和淨負債	<b>25,455,089,211.13</b>	26,438,400,659.12
槓桿比率	<b>18%</b>	22%

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 九、公允價值的披露

### 1. 以公允價值計量的資產和負債

2018年

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (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	-	-	1,887,883,698.64	1,887,883,698.64
權益工具投資	4,636,347.50	-	-	4,636,347.50
其他權益工具投資	22,473,785.23	-	156,672,586.07	179,146,371.30
	27,110,132.73	-	2,044,556,284.71	2,071,666,417.44

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 九、公允價值的披露（續）

### 1. 以公允價值披露的資產和負債（續）

2017年

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (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

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 九、公允價值的披露（續）

### 1. 以公允價值披露的資產和負債（續）

2018年

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
長期借款	-	-	2,049,941,043.61	2,049,941,043.61
應付債券	-	-	5,942,202,555.25	5,942,202,555.25
	-	-	7,992,143,598.86	7,992,143,598.86

2017年

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
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

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 九、公允價值的披露（續）

### 2. 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差異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的比較：

	賬面價值		公允價值	
	2018年	2017年	2018年	2017年
金融負債				
長期借款	<b>2,052,026,017.12</b>	2,581,543,935.59	<b>2,049,941,043.61</b>	2,570,853,492.82
應付債券	<b>5,873,223,359.39</b>	3,404,498,647.79	<b>5,942,202,555.25</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核委員會報告。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，每年兩次與審核委員會討論估值流程和結果。

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、長期應付款等，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12月31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15,667,258.61元；採用較為有利的假設，公允價值增加約人民幣15,667,258.61元。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 九、公允價值的披露（續）

### 3. 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：

	年末公允價值	估值技術	不可觀察輸入值	範圍區間 (加權平均值)
債務工具投資	2018年：1,887,883,698.64 2017年：150,000,000.00	現金流量 折現法	提前償付率 違約概率 違約損失率	2018年：0% 2017年：0% 2018年：0% 2017年：0% 2018年：0% 2017年：0%
權益工具投資	2018年：156,672,586.07	上市公司 比較法	流動性折扣	2018年：25-30%

## 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 人民幣元	對本公司 持股 比例(%)	對本公司 表決權 比例(%)
大連港集團	大連	港口業務	12,083,156,000.00	46.78	46.78

### 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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 十、關聯方關係及其交易（續）

### 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
大連太平灣投資發展有限公司	母公司的子公司
大連太平灣建設工程有限公司	母公司的子公司
大連太平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
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
大連港泰保險經紀有限公司	母公司的子公司
大連港投融資控股集團有限公司	母公司的子公司
大連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
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	母公司的子公司
大連太平灣港口有限公司	母公司的子公司
大連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
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
大連宏譽大廈有限公司	母公司的子公司
大連海港大廈有限公司	母公司的子公司
大連市港航慧通職業培訓學校	母公司的子公司
大連港和經貿有限公司	母公司的子公司
寧波逸之泓國際貿易有限公司	母公司的子公司
港和（上海）經貿有限公司	母公司的子公司
大連太平灣投資控股有限公司	母公司的子公司
大連宇翔工程船舶有限公司	母公司的子公司

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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

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
長海縣廣鹿碼頭建設管理有限公司	母公司的子公司
大連大港股權投資基金（有限合夥）	母公司的子公司
大連港榮國際貿易有限公司	母公司的子公司
大連太平洋灣現代農業科技發展有限公司	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
大連港日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
大通證券股份有限公司	母公司的聯營公司

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(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

#### (1) 關聯方商品和勞務交易

自關聯方購買商品和接受勞務

與母公司交易

	商品或 服務類型 (註)	2018年	2017年
大連港集團	綜合服務	<b>20,086,442.88</b>	18,331,077.90

與合營、聯營企業交易

	商品或 服務類型 (註)	2018年	2017年
大連長興島港口投資發展有限公司	綜合服務	<b>36,858,406.73</b>	—
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	運輸服務	<b>15,420,868.29</b>	28,883,690.09
大連中油碼頭管理有限公司	港口服務	<b>14,085,812.67</b>	19,774,476.58
哈歐國際物流股份有限公司	運輸服務	<b>1,674,891.94</b>	104,408,298.30
大連港通利船務代理有限公司	代理服務	<b>1,158,112.51</b>	1,417,468.80
大連港盛招標代理有限公司	代理服務	<b>287,101.88</b>	257,905.66
大連港奧德費爾諮詢有限公司	培訓服務	<b>263,711.06</b>	174,820.39
大連長興島港口有限公司	電力服務	<b>236,333.58</b>	351,239.24
大連汽車碼頭有限公司	監管服務	<b>6,116.50</b>	754,716.96
大連國際集裝箱碼頭有限公司	裝卸服務	—	5,928,853.12
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	裝卸服務	—	2,293,599.32
大連勝獅國際集裝箱有限公司	綜合服務	—	1,161,966.34
大連集龍物流有限公司	綜合服務	—	611,666.18
遼寧集鐵國際物流有限公司	運輸服務	—	542,211.04
大連港集團財務有限公司	金融服務	—	214,828.68
大連萬捷國際物流有限公司	運輸服務	—	193,123.58
大連中聯理貨有限公司	理貨服務	—	164,433.96
		<b>69,991,355.16</b>	167,133,298.24

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

與其他關聯公司交易

	商品或 服務類型（註）	2018年	2017年
大連中石化海港石油銷售有限公司	燃油採購	<b>64,057,545.87</b>	49,051,693.18
大連港實業有限公司	綜合服務	<b>37,184,383.91</b>	31,425,753.25
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	燃油採購	<b>29,193,936.84</b>	27,063,265.01
大連港新港建築工程有限公司	維修服務	<b>8,771,187.70</b>	3,265,346.34
大連港機械有限公司	維修服務	<b>7,981,421.73</b>	12,491,908.79
大連港實綠化工程有限公司	綜合服務	<b>4,610,665.74</b>	355,367.04
大連宏譽大廈有限公司	綜合服務	<b>4,565,095.32</b>	2,713,060.86
大連港日興鍋爐安裝有限公司	維修服務	<b>3,888,391.49</b>	4,425,938.09
大連港灣工程有限公司	綜合服務	<b>3,859,100.62</b>	1,381,398.92
大連港埠機電有限公司	綜合服務	<b>2,979,513.74</b>	—
大連港保安服務有限公司	安保服務	<b>2,032,421.94</b>	2,357,056.50
大連海港大廈有限公司	綜合服務	<b>1,501,683.39</b>	1,409,893.10
大連港口設計研究院有限公司	綜合服務	<b>1,044,811.32</b>	—
大連港物業管理有限公司	物業服務	<b>909,275.40</b>	759,851.33
大連救生筏檢驗有限公司	維修服務	<b>194,481.69</b>	167,664.97
大連市港航慧通職業培訓學校	綜合服務	<b>131,090.29</b>	—
錦州港股份有限公司	綜合服務	<b>5,509.10</b>	31,591.11
大連大港宏譽家政服務有限公司	物業服務	—	485.44
		<b>172,910,516.09</b>	136,900,273.93

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。

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(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

與母公司交易

	商品或 服務類型 (註)	2018年	2017年
大連港集團	綜合服務	<b>27,768,759.30</b>	21,267,078.62

與合營、聯營企業交易

	商品或 服務類型 (註)	2018年	2017年
大連中油碼頭管理有限公司	綜合服務	<b>56,953,523.69</b>	42,146,527.20
大連長興島港口投資發展有限公司	綜合服務	<b>21,980,240.10</b>	68,510,174.35
大連中石油國際儲運有限公司	綜合服務	<b>16,698,378.38</b>	14,633,958.74
太倉興港拖輪有限公司	運輸服務	<b>16,658,712.29</b>	16,138,817.98
大連港毅都冷鏈有限公司	綜合服務	<b>16,031,145.51</b>	22,127,755.68
大連長興島港口有限公司	綜合服務	<b>6,661,519.70</b>	9,450,089.50
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	綜合服務	<b>4,762,877.34</b>	6,310,935.11
大連汽車碼頭有限公司	綜合服務	<b>4,433,743.68</b>	4,884,498.45
大連沈鐵遠港物流有限公司	運輸服務	<b>2,843,644.79</b>	902,934.43
大連港新絲路國際物流有限公司	物流服務	<b>2,691,318.10</b>	11,896,116.00
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	綜合服務	<b>2,652,040.81</b>	1,856,790.52
大連集龍物流有限公司	綜合服務	<b>2,233,308.78</b>	1,721,020.80
大連北方油品儲運有限公司	電力服務	<b>1,986,022.67</b>	1,218,260.27
大連普集倉儲設施有限公司	綜合服務	<b>1,709,145.25</b>	3,537.80
大連萬捷國際物流有限公司	綜合服務	<b>1,626,073.63</b>	1,650,783.31
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	<b>1,457,460.32</b>	1,298,091.60
哈歐國際物流股份有限公司	運輸服務	<b>1,103,696.23</b>	15,871,191.36
中海港聯航運有限公司	綜合服務	<b>983,570.27</b>	—

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

與其他關聯方交易（續）

	商品或 服務類型（註）	2018年	2017年
大連聯合國際船舶代理有限公司	綜合服務	<b>957,547.20</b>	13,890,835.28
大連中聯理貨有限公司	通訊服務	<b>822,275.00</b>	716,050.25
大連港集團財務有限公司	綜合服務	<b>820,648.45</b>	1,307,394.17
大連勝獅國際集裝箱有限公司	綜合服務	<b>764,129.53</b>	1,592,383.73
大連港中石油國際碼頭有限公司	綜合服務	<b>693,802.49</b>	694,206.50
大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司	綜合服務	<b>647,586.47</b>	622,367.88
濰坊森大集裝箱服務有限公司	綜合服務	<b>608,554.34</b>	424,528.00
大連港散貨物流中心有限公司	綜合服務	<b>400,830.90</b>	355,140.83
大連港灣東車物流有限公司	綜合服務	<b>290,013.37</b>	293,032.97
中石油大連液化天然氣有限公司	綜合服務	<b>516,448.15</b>	188,735.21
大連港通利船務代理有限公司	通訊服務	<b>142,881.34</b>	142,969.14
大連港象嶼糧食物流有限公司	綜合服務	<b>127,426.85</b>	7,593.96
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	綜合服務	<b>12,148.64</b>	68,507.44
中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司	港口服務	<b>2,886.79</b>	–
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	–	42,757,874.83
大連國際集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	–	36,719,621.87
遼寧集鐵國際物流有限公司	綜合服務	–	7,685,466.26
		<b>170,273,601.06</b>	328,088,191.42

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(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)

與其他關聯方交易

	商品或 服務類型 (註)	2018年	2017年
大連港萬通物流有限公司	綜合服務	<b>39,367,714.39</b>	29,608,410.49
大連萬峰置業有限公司	綜合服務	<b>5,099,966.78</b>	1,895,413.65
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	綜合服務	<b>3,773,973.26</b>	—
大連港石化有限公司	綜合服務	<b>3,684,082.85</b>	1,658,780.06
大連港灣工程有限公司	綜合服務	<b>2,153,292.60</b>	1,384,860.86
大連宏譽大廈有限公司	綜合服務	<b>1,851,547.49</b>	1,444,786.53
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	綜合服務	<b>1,411,036.27</b>	920,897.21
大連港北岸投資開發有限公司	綜合服務	<b>1,305,798.41</b>	1,103,228.75
大連中信海港投資有限公司	電費收入	<b>1,212,985.34</b>	3,689,789.49
大連太平灣陽光置業有限公司	綜合服務	<b>1,076,593.02</b>	2,087,986.42
大連太平灣投資發展有限公司	綜合服務	<b>930,070.13</b>	415,368.50
大連港北岸汽車碼頭有限公司	工程監理	<b>902,054.04</b>	1,590,580.84
大連港保安服務有限公司	通訊服務	<b>870,375.32</b>	—
大通證券股份有限公司	通訊服務	<b>790,661.69</b>	862,564.11
大連港機械有限公司	綜合服務	<b>749,183.00</b>	885,264.79
大連國際郵輪城開發有限公司	綜合服務	<b>475,246.17</b>	286,623.79
大連港北岸集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	<b>366,622.69</b>	145,867.97
大連太平灣港口有限公司	工程監理	<b>334,978.10</b>	17,254,576.64
大連港實業有限公司	綜合服務	<b>318,660.23</b>	2,511,070.99

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

與其他關聯方交易（續）

	商品或 服務類型（註）	2018年	2017年
大連港口設計研究院有限公司	通訊服務	<b>138,959.68</b>	222,627.64
大連港埠機電有限公司	工程施工	<b>135,952.84</b>	1,645,167.24
大連中石化海港石油銷售有限公司	通訊服務	<b>92,848.35</b>	102,417.11
大連港投融資控股集團有限公司	綜合服務	<b>81,296.10</b>	71,036.30
大連港泰保險經紀有限公司	綜合服務	<b>58,755.24</b>	200,922.43
大連港置地有限公司	綜合服務	<b>56,168.37</b>	60,719.79
大連創意產業項目發展有限公司	綜合服務	<b>55,357.13</b>	2,640,225.31
大連港地產集團有限公司	綜合服務	<b>38,182.49</b>	5,609.07
大連海港城建設開發有限公司	通訊服務	<b>25,840.89</b>	39,802.82
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	<b>22,334.92</b>	26,414.19
大連港航小額貸款股份有限公司	通訊服務	<b>21,327.82</b>	26,749.90
大連港實綠化工程有限公司	通訊服務	<b>17,950.90</b>	18,041.46
大連港日興鍋爐安裝有限公司	通訊服務	<b>15,383.60</b>	15,725.19
大連海港大廈有限公司	綜合服務	<b>13,343.99</b>	13,409.98
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	通訊服務	<b>12,363.05</b>	653,221.21
大連萬通榮海船務有限公司	通訊服務	<b>6,982.11</b>	5,003.07
星海國際商業保理（天津）有限公司	通訊服務	<b>6,605.73</b>	3,300.60
大連港新港建築工程有限公司	通訊服務	<b>5,001.53</b>	9,271.17
大連港物業管理有限公司	通訊服務	<b>4,678.74</b>	4,762.18

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

與其他關聯方交易（續）

	商品或 服務類型（註）	2018年	2017年
大連裝備融資租賃有限公司	通訊服務	<b>3,396.23</b>	3,396.23
大連港集團（錦州）遼西港口 投資開發有限公司	通訊服務	<b>1,698.11</b>	20,649.13
港和（上海）經貿有限公司	通訊服務	<b>1,698.11</b>	1,132.08
大連太平灣建設工程有限公司	通訊服務	<b>1,224.16</b>	711.34
寧波逸之泓國際貿易有限公司	通訊服務	<b>1,132.08</b>	1,132.08
瀋陽凱銘實業有限公司	通訊服務	<b>1,132.08</b>	1,132.08
大連大港宏譽家政服務有限公司	通訊服務	<b>1,094.32</b>	1,782.87
大連太平灣投資控股有限公司	綜合服務	<b>566.04</b>	566.04
大連宇翔工程船舶有限公司	綜合服務	<b>566.04</b>	566.04
大連大港股權投資基金（有限合夥）	綜合服務	<b>566.04</b>	-
大連港榮國際貿易有限公司	綜合服務	<b>566.04</b>	-
大連太平灣現代農業科技發展有限公司	綜合服務	<b>566.04</b>	-
大連港和經貿有限公司	通訊服務	-	7,547.16
遼港大宗商品交易有限公司	運輸服務	-	439,639.64
錦州遼西大連港置業有限公司	工程監理	-	1,698.11
		<b>67,498,380.55</b>	73,990,450.55

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年度  
(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

與合營、聯營企業交易

	租賃資產類型	2018年 確認的租賃收入	2017年 確認的租賃收入
大連中油碼頭管理有限公司	房屋建築物／泊位堆場	14,260,000.00	14,205,102.77
大連集龍物流有限公司	場地	4,870,505.88	4,940,638.42
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	場地	4,786,479.87	797,746.65
大連港毅都冷鏈有限公司	裝卸機械	1,052,455.75	1,052,455.68
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	裝卸機械	500,000.00	—
大連北方油品儲運有限公司	油管油罐	211,904.76	211,904.76
大連中聯理貨有限公司	電子設備	24,928.71	7,003.71
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	泊位堆場	—	108,197,739.49
遼寧集鐵國際物流有限公司	裝卸機械	—	10,998,331.73
大連國際集裝箱碼頭有限公司	場地	—	65,275.47
大連長興島港口有限公司	光纖	—	6,792.46
		<b>25,706,274.97</b>	140,482,991.14

與其他關聯方交易

	租賃資產類型	2018年 確認的租賃收入	2017年 確認的租賃收入
大連港實業有限公司	汽車／房屋	1,648,536.14	1,845,894.45
大連太平灣港口有限公司	房屋	999,680.17	—
大連海港城建設開發有限公司	房屋	525,524.95	525,524.95
大連萬通榮海船務有限公司	房屋	147,619.05	147,619.05
大連港萬通物流有限公司	房屋	107,485.71	1,465,372.68
大連中信海港投資有限公司	房屋	8,620.69	—
		<b>3,437,466.71</b>	3,984,411.13
		<b>29,143,741.68</b>	144,467,402.27

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(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)

作為承租人

與母公司交易

	租賃資產類型	2018年 確認的租賃支出	2017年 確認的租賃支出
大連港集團	土地使用權／ 島堤／房屋	<b>60,103,947.39</b>	48,053,834.78

與合營、聯營企業交易

	租賃資產類型	2018年 確認的租賃支出	2017年 確認的租賃支出
大連港中石油國際碼頭有限公司	港務設施	<b>104,285,714.30</b>	104,285,714.30
大連港象嶼糧食物流有限公司	車輛	<b>400,717.96</b>	326,307.69
大連汽車碼頭有限公司	房屋	<b>11,796.12</b>	39,080.00
大連國際集裝箱碼頭有限公司	設施／房屋	-	2,240,175.75
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	設施	-	1,804,206.81
大連普集倉儲設施有限公司	場地	-	823,330.32
大連長興島港口有限公司	房屋	-	74,857.14
		<b>104,698,228.38</b>	109,593,672.01

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

作為承租人（續）

與其他關聯方交易

租賃資產類型		2018年 確認的租賃支出	2017年 確認的租賃支出
大連保稅區永德信房地產開發 建設有限公司	房屋	<b>5,523,626.62</b>	6,072,672.39
大連海港大廈有限公司	房屋	<b>2,873,846.52</b>	2,963,280.54
大連港實業有限公司	汽車／裝卸機械	<b>930,064.83</b>	662,899.60
大連宏譽大廈有限公司	房屋	<b>423,225.92</b>	416,696.25
大連港實綠化工程有限公司	景觀設施	-	86,880.50
大連港機械有限公司	房屋	-	75,065.42
		<b>9,750,763.89</b>	10,277,494.70
		<b>174,552,939.66</b>	167,925,001.49
融資租入資產			
租賃資產類型		2018年 確認的租賃支出	2017年 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	<b>2,346,097.48</b>	4,007,076.96
榮海豐集裝箱有限公司	標準乾貨集裝箱等	<b>1,800,144.03</b>	1,208,899.35
		<b>4,146,241.51</b>	5,215,976.31

本集團向關聯公司出租資產或租賃資產是按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(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)

#### (3) 關聯方擔保

接受關聯方擔保

2018年

	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

2017年

	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、31。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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

資金拆入

2018年

	拆借金額	起始日	到期日
大連港集團財務有限公司	30,000,000.00	2018年3月9日	2019年3月9日
星海國際商業保理(天津)有限公司	8,000,000.00	2018年9月6日	2019年9月6日
星海國際商業保理(天津)有限公司	2,500,000.00	2018年9月26日	2019年9月29日
星海國際商業保理(天津)有限公司	5,500,000.00	2018年10月8日	2019年10月12日
星海國際商業保理(天津)有限公司	8,000,000.00	2018年10月29日	2019年10月29日
星海國際商業保理(天津)有限公司	8,000,000.00	2018年11月20日	2019年11月20日
星海國際商業保理(天津)有限公司	4,000,000.00	2018年12月5日	2019年12月5日
星海國際商業保理(天津)有限公司	3,500,000.00	2018年12月25日	2019年12月25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
大連港毅都冷鏈有限公司	6,000,000.00	2018年12月26日	2019年12月25日
大連港毅都冷鏈有限公司	15,000,000.00	2018年10月30日	2019年10月29日
大連港毅都冷鏈有限公司	7,000,000.00	2018年10月27日	2019年10月26日
大連港毅都冷鏈有限公司	24,000,000.00	2018年10月26日	2019年10月25日
大連港毅都冷鏈有限公司	26,000,000.00	2018年10月24日	2019年10月23日
大連港毅都冷鏈有限公司	24,000,000.00	2018年10月20日	2019年10月19日
大連港毅都冷鏈有限公司	26,000,000.00	2018年10月19日	2019年10月18日
大連港毅都冷鏈有限公司	5,000,000.00	2018年11月29日	2019年11月28日
大連港毅都冷鏈有限公司	10,000,000.00	2018年11月24日	2019年11月23日
大連港毅都冷鏈有限公司	14,000,000.00	2018年11月22日	2019年11月21日
大連港毅都冷鏈有限公司	6,000,000.00	2018年11月13日	2019年11月12日
大連港毅都冷鏈有限公司	5,000,000.00	2018年11月10日	2019年11月9日
大連港毅都冷鏈有限公司	8,000,000.00	2018年11月9日	2019年11月8日
大連港毅都冷鏈有限公司	40,000,000.00	2018年11月2日	2019年11月1日
大連港毅都冷鏈有限公司	9,000,000.00	2018年10月31日	2019年10月30日

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(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)

2017年

	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7月11日
大連港集團財務有限公司	2,230,000.00	2017年1月12日	2017年7月11日
大連港集團財務有限公司	4,346,300.00	2017年1月12日	2017年7月11日
大連港集團財務有限公司	24,730,000.00	2017年1月18日	2017年7月17日
大連港集團財務有限公司	30,000,000.00	2017年2月13日	2017年8月12日
大連港集團財務有限公司	15,600,000.00	2017年2月13日	2017年8月12日
大連港集團財務有限公司	2,320,000.00	2017年2月15日	2017年8月14日
大連港集團財務有限公司	15,750,000.00	2017年2月15日	2017年8月14日
大連港集團財務有限公司	6,160,000.00	2017年2月15日	2018年2月14日
大連港集團財務有限公司	16,550,000.00	2017年2月21日	2017年8月20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8月11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10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15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24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12月19日
大連港集團財務有限公司	4,830,000.00	2017年6月27日	2017年12月24日
大連港集團財務有限公司	5,910,000.00	2017年7月4日	2018年1月3日
大連港集團財務有限公司	4,940,000.00	2017年7月5日	2018年1月1日
大連港集團財務有限公司	49,460,000.00	2017年7月12日	2018年1月8日
大連港集團財務有限公司	13,000,000.00	2017年7月21日	2018年1月17日
大連港集團財務有限公司	11,300,000.00	2017年8月1日	2018年1月28日
大連港集團財務有限公司	15,000,000.00	2017年8月7日	2018年12月7日
大連港集團財務有限公司	27,600,000.00	2017年8月8日	2018年2月4日
大連港集團財務有限公司	13,640,000.00	2017年8月18日	2018年2月14日
大連港集團財務有限公司	13,530,000.00	2017年8月23日	2018年2月19日
大連港集團財務有限公司	3,200,000.00	2017年8月29日	2018年2月25日
大連港集團財務有限公司	54,000,000.00	2017年9月8日	2022年9月8日
大連港集團財務有限公司	6,250,000.00	2017年9月13日	2018年3月12日
大連港集團財務有限公司	13,000,000.00	2017年10月9日	2018年2月9日
大連港毅都冷鏈有限公司	26,000,000.00	2017年10月19日	2018年10月18日

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

2017年（續）

	拆借金額	起始日	到期日
大連港毅都冷鏈有限公司	24,000,000.00	2017年10月20日	2018年10月19日
大連港毅都冷鏈有限公司	26,000,000.00	2017年10月24日	2018年10月23日
大連港毅都冷鏈有限公司	24,000,000.00	2017年10月26日	2018年10月25日
大連港毅都冷鏈有限公司	7,000,000.00	2017年10月27日	2018年10月26日
大連港毅都冷鏈有限公司	15,000,000.00	2017年10月30日	2018年10月29日
大連港毅都冷鏈有限公司	9,000,000.00	2017年10月31日	2018年10月30日
大連港毅都冷鏈有限公司	40,000,000.00	2017年11月2日	2018年11月1日
大連港集團財務有限公司	50,000,000.00	2017年11月3日	2018年3月3日
大連港集團財務有限公司	50,000,000.00	2017年11月7日	2018年3月7日
大連港毅都冷鏈有限公司	8,000,000.00	2017年11月9日	2018年11月8日
大連港毅都冷鏈有限公司	5,000,000.00	2017年11月10日	2018年11月9日
大連港毅都冷鏈有限公司	6,000,000.00	2017年11月13日	2018年11月12日
大連港集團財務有限公司	6,000,000.00	2017年11月14日	2017年12月14日
大連港集團財務有限公司	6,600,000.00	2017年11月17日	2017年12月17日
大連港集團財務有限公司	6,600,000.00	2017年11月22日	2017年12月22日
大連港毅都冷鏈有限公司	14,000,000.00	2017年11月22日	2018年11月21日
大連港集團財務有限公司	4,100,000.00	2017年11月24日	2017年12月24日
大連港毅都冷鏈有限公司	10,000,000.00	2017年11月24日	2018年11月23日
大連港集團財務有限公司	6,600,000.00	2017年11月27日	2017年12月27日
大連港集團財務有限公司	4,400,000.00	2017年11月28日	2017年12月28日
大連港集團財務有限公司	6,600,000.00	2017年11月29日	2017年12月28日
大連港毅都冷鏈有限公司	5,000,000.00	2017年11月29日	2018年11月28日
大連港集團財務有限公司	7,900,000.00	2017年12月4日	2017年12月28日
大連港集團財務有限公司	6,600,000.00	2017年12月4日	2017年12月28日
大連港毅都冷鏈有限公司	6,000,000.00	2017年12月26日	2018年12月25日

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年度  
(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)

##### 資金歸還

	2018年	2017年
大連港集團財務有限公司	<b>111,900,000.00</b>	638,005,988.14
星海國際商業保理(天津)有限公司	<b>13,463,246.11</b>	—
大連港毅都冷鏈有限公司	<b>11,500,000.00</b>	—
	<b>136,863,246.11</b>	638,005,988.14

##### 資金拆入的利息支出

	2018年	2017年
大連港集團財務有限公司	<b>32,231,390.28</b>	32,380,276.76
大連港毅都冷鏈有限公司	<b>9,610,781.30</b>	1,638,741.66
大連聯合國際船舶代理有限公司	<b>478,958.35</b>	897,798.60
星海國際商業保理(天津)有限公司	<b>334,818.49</b>	1,638,741.66
大連裝備融資租賃有限公司	—	11,072,589.53
瀋陽凱銘實業有限公司	—	2,614,200.00
瀋陽銘鑠實業發展有限公司	—	1,756,366.67
大連港灣東車物流有限公司	—	897,798.60
	<b>42,655,948.42</b>	52,896,513.48

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。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

資金拆出

2018年

	拆借金額	起始日	到期日
大連長興島港口有限公司	29,000,000.00	2018年8月18日	2019年8月18日

2017年

	拆借金額	起始日	到期日
大連長興島港口有限公司	29,000,000.00	2017年8月18日	2018年8月18日
大連萬捷國際物流有限公司	9,000,000.00	2017年12月29日	2018年12月29日
遼寧集鐵國際物流有限公司	4,600,000.00	2017年2月10日	2018年2月9日

	2018年	2017年
大連長興島港口有限公司	29,000,000.00	29,000,000.00
大連萬捷國際物流有限公司	-	9,000,000.00
遼寧集鐵國際物流有限公司	-	4,600,000.00
	29,000,000.00	42,600,000.00

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

##### 資金拆出（續）

資金拆出的利息收入

	2018年	2017年
大連長興島港口有限公司	1,568,610.43	503,333.52
大連萬捷國際物流有限公司	374,067.52	3,077.83
遼寧集鐵國際物流有限公司	-	551,904.99
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>1,942,677.95</b>	1,426,322.24

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。

#### (5) 關聯方資產轉讓

##### 購建資產

	交易內容	2018年	2017年
大連港埠機電有限公司	工程建設	28,988,685.89	9,586,643.57
大連港口設計研究院有限公司	工程建設	11,467,038.85	380,849.06
大連港灣工程有限公司	工程建設	11,112,257.57	27,818,654.79
大連港機械有限公司	工程建設	4,569,512.47	2,844,616.92
大連港日興鍋爐安裝有限公司	工程建設	4,609,052.14	1,935,234.61
大連港新港建築工程有限公司	工程建設	2,357,283.31	638,981.98
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	工程建設	50,745.65	-
大連港實綠化工程有限公司	工程建設	14,374.55	896,716.89
		<b>63,168,950.43</b>	44,101,697.82

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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（續）

##### 資產轉讓

	交易內容	2018年	2017年
大連港象嶼糧食物流有限公司	出售資產	-	96,212,815.51

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。

本集團於本年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。

#### (6) 關鍵管理人員薪酬

	2018年	2017年
關鍵管理人員薪酬	3,237,141.68	4,195,559.55

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

#### (7) 關聯方承諾

以下為本集團於資產負債表日，已簽約而尚不必在資產負債表上列示的與關聯方有關的承諾事項：

#### 租賃

	2018年	2017年
<b>租入</b>		
大連港集團	<b>149,578,488.42</b>	344,903,245.91
大連裝備融資租賃有限公司	<b>4,422,990.00</b>	—
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	—	1,247,346.42
大連普集倉儲設施有限公司	—	748,482.11
	<b>154,001,478.42</b>	346,899,074.44
	2018年	2017年
<b>租出</b>		
大連港毅都冷鏈有限公司	<b>1,052,455.69</b>	146,174.40
大連中信海港投資有限公司	<b>94,827.59</b>	—
大連港實業有限公司	—	1,831,097.63
大連港萬通物流有限公司	—	1,516,887.67
大連北方油品儲運有限公司	—	211,904.76
	<b>1,147,283.28</b>	3,706,064.46
<b>資產購置</b>		
大連港灣工程有限公司	<b>492,087.44</b>	245,556.48
大連港埠機電有限公司	—	4,848,245.48
	<b>492,087.44</b>	5,093,801.96

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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

#### 應收賬款

	2018年		2017年	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收母公司				
大連港集團	<b>260,624.83</b>	<b>1,824.37</b>	1,218,285.00	—
應收合營、聯營企業				
大連港毅都冷鏈有限公司	<b>8,912,206.81</b>	<b>1,293,285.97</b>	3,774,716.19	—
大連長興島港口有限公司	<b>2,917,913.31</b>	<b>598,783.57</b>	2,912,201.34	—
大連聯合國際船舶代理有限公司	<b>1,664,086.56</b>	<b>11,648.60</b>	132,283.69	—
大連長興島港口投資發展有限公司	<b>1,527,494.00</b>	<b>10,692.46</b>	147,000.00	—
大連中油碼頭管理有限公司	<b>1,169,245.00</b>	<b>8,184.71</b>	415,000.00	—
大連汽車碼頭有限公司	<b>433,842.10</b>	<b>3,036.89</b>	244,676.43	—
大連沈鐵遠港物流有限公司	<b>158,388.00</b>	<b>1,108.72</b>	3,794.00	—
大連萬捷國際物流有限公司	<b>142,536.20</b>	<b>997.75</b>	1,000,922.00	—
大連港集團財務有限公司	<b>84,600.00</b>	<b>592.20</b>	172,913.60	—
大連勝獅國際集裝箱有限公司	<b>41,755.00</b>	<b>292.28</b>	156,223.50	—
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	<b>40,595.00</b>	<b>284.16</b>	1,006,997.12	—
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	<b>29,718.94</b>	<b>208.03</b>	42,774.33	—
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	<b>20,067.22</b>	<b>140.47</b>	3,983.00	—
大連集龍物流有限公司	<b>12,000.00</b>	<b>84.00</b>	83,720.00	—
大連中石油國際儲運有限公司	—	—	2,019,570.00	—
大連港象嶼糧食物流有限公司	—	—	8,049.60	—
大連中聯理貨有限公司	—	—	3,900.00	—
	<b>17,154,448.14</b>	<b>1,929,339.81</b>	12,128,724.80	—

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(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)

#### 應收賬款 (續)

	2018年		2017年	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收其他關聯方				
大連創意產業項目發展有限公司	<b>3,855,273.54</b>	<b>206,167.53</b>	1,915,113.36	—
大連港灣工程有限公司	<b>456,132.94</b>	<b>244,676.30</b>	439,481.94	—
大連太平灣投資發展有限公司	<b>316,029.50</b>	<b>175,759.85</b>	65,600.00	—
大連中信海港投資有限公司	<b>225,375.91</b>	<b>3,999.32</b>	3,494.50	—
大連港石化有限公司	<b>193,230.00</b>	<b>1,352.61</b>	193,230.00	—
大連港埠機電有限公司	<b>154,532.57</b>	<b>87,008.14</b>	1,269,508.89	—
大連港口設計研究院有限公司	<b>76,486.55</b>	<b>52,089.54</b>	194,759.00	—
大連港萬通物流有限公司	<b>717.00</b>	<b>5.02</b>	1,363,527.00	—
大連太平灣陽光置業有限公司	—	—	269,173.00	—
大連港機械有限公司	—	—	78,176.00	—
遼港大宗商品交易有限公司	—	—	7,940.00	—
	<b>5,277,778.01</b>	<b>771,058.31</b>	5,800,003.69	—
	<b>22,692,850.98</b>	<b>2,702,222.49</b>	19,147,013.49	—

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

#### 其他應收款

	2018年		2017年	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收母公司				
大連港集團	<b>3,436,644.27</b>	<b>303,849.72</b>	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	<b>80,741,514.18</b>	<b>11,153,115.09</b>	3,136,780.97	—
大連長興島港口有限公司	<b>44,218,356.55</b>	<b>6,963,284.53</b>	41,490,314.75	—
大連萬捷國際物流有限公司	<b>7,824,925.52</b>	<b>1,330,237.34</b>	9,000,000.00	—
大連港毅都冷鏈有限公司	<b>5,450,720.01</b>	<b>184,310.57</b>	1,172,007.65	—
大連聯合國際船舶代理有限公司	<b>1,551,265.00</b>	<b>46,537.95</b>	—	—
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	<b>1,168,227.06</b>	<b>197,898.60</b>	1,170,327.06	—
大連港散貨物流中心有限公司	<b>281,705.47</b>	<b>8,451.16</b>	228,587.86	—
大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司	<b>227,481.84</b>	<b>6,824.46</b>	55,267.33	—
大連北方油品儲運有限公司	<b>180,134.35</b>	<b>30,622.84</b>	180,134.35	—
大連普集倉儲設施有限公司	<b>160,917.12</b>	<b>4,827.51</b>	—	—
大連汽車碼頭有限公司	<b>159,274.38</b>	<b>17,905.69</b>	299,400.59	—
大連集龍物流有限公司	<b>71,000.00</b>	<b>2,130.00</b>	1,000.00	—
大連港集團財務有限公司	<b>37,450.57</b>	<b>1,123.52</b>	76,399.37	—
大連港盛招標代理有限公司	<b>36,800.00</b>	<b>1,104.00</b>	90,000.00	—
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	<b>15,000.00</b>	<b>450.00</b>	—	—
中石油大連液化天然氣有限公司	<b>9,100.00</b>	<b>9,100.00</b>	9,100.00	—
大連港中石油國際碼頭有限公司	<b>8,537.00</b>	<b>256.11</b>	—	—
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	<b>5,938.57</b>	<b>178.16</b>	8,206.86	—
大連港象嶼糧食物流有限公司	—	—	49,549,600.00	—
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	—	—	1,200,000.00	—
	<b>142,148,347.62</b>	<b>19,958,357.53</b>	107,667,126.79	—

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(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)

#### 其他應收款 (續)

	2018年		2017年	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
<b>應收其他關聯方</b>				
大連港埠機電有限公司	2,037,685.38	702,387.79	3,577,012.21	—
大連太平灣陽光置業有限公司	2,022,818.46	66,959.35	1,919,798.46	—
大連港機械有限公司	1,329,220.00	206,066.00	865,510.00	—
大連港實業有限公司	1,186,748.39	35,602.45	1,309,539.24	—
大連港灣工程有限公司	1,163,553.62	35,939.46	5,805,519.64	—
大連萬峰置業有限公司	226,103.57	6,783.11	—	—
大連港北岸汽車碼頭有限公司	221,580.00	6,647.40	1,120,770.00	—
大連港石化有限公司	208,655.34	26,477.38	352,683.36	—
大連港口設計研究院有限公司	164,895.57	21,545.09	85,548.00	—
大連中石化海港石油銷售有限公司	80,000.00	2,400.00	209,483.55	—
大連太平灣港口有限公司	62,817.50	5,621.49	10,640,190.53	—
大連港北岸投資開發有限公司	60,000.00	21,000.00	60,000.00	—
大連太平灣投資發展有限公司	49,861.45	12,444.49	70,137.95	—
大連港泰保險經紀有限公司	20,000.00	600.00	20,000.00	—
大連宏譽大廈有限公司	15,387.00	5,385.45	—	—
大連國際郵輪城開發有限公司	9,600.00	288.00	2,812.67	—
大連港新港建築工程有限公司	9,300.00	1,581.00	9,300.00	—
大連港保安服務有限公司	800.00	24.00	2,000.00	—
錦州遼西大連港置業有限公司	—	—	360,500.00	—
長海縣廣鹿碼頭建設管理有限公司	—	—	13,000.00	—
	<b>8,869,026.28</b>	<b>1,157,752.46</b>	26,423,805.61	—
	<b>154,454,018.17</b>	<b>21,419,959.71</b>	136,541,168.47	—

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

#### 合同資產

	2018年		2017年	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收合營、聯營企業 大連港象嶼糧物流有限公司	49,549,600.00	-	-	-

#### 預付款項

	2018年		2017年	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
預付合營、聯營企業				
遼寧電子口岸有限責任公司	21,619.50	-	-	-
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	-	-	1,117,254.05	-
大連萬捷國際物流有限公司	-	-	12,170.00	-
	<b>21,619.50</b>	-	1,129,424.05	-
預付其他關聯方				
大連中石化海港石油銷售有限公司	1,377,209.27	-	1,339,053.81	-
大連港實業有限公司	7,609.08	-	-	-
大連港機械有限公司	-	-	107,692.31	-
	<b>1,384,818.35</b>	-	1,446,746.12	-
	<b>1,406,437.85</b>	-	2,576,170.17	-

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

#### 應收利息

	2018年		2017年	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收合營、聯營企業				
大連港集團財務有限公司	<b>6,922,997.11</b>	-	5,533,010.96	-
大連長興島港口有限公司	<b>2,196,260.66</b>	-	533,533.55	-
大連萬捷國際物流有限公司	<b>2,836.54</b>	-	3,262.50	-
	<b>9,122,094.31</b>	-	6,069,807.01	-

#### 應收票據

	2018年		2017年	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收合營、聯營企業	<b>2,000,000.00</b>	-	-	-
應收其他關聯方				
大連北方油品儲運有限公司	<b>420,000.00</b>	-	-	-
	<b>2,420,000.00</b>	-	-	-

除應收關聯公司委託貸款外，應收關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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

#### 應付賬款

	2018年	2017年
<b>應付合營、聯營企業</b>		
大連長興島港口投資發展有限公司	26,471,467.00	—
大連勝獅國際集裝箱有限公司	550,587.72	93,824.63
大連集龍物流有限公司	143,764.00	254,613.00
大連萬捷國際物流有限公司	29,671.00	111,955.60
哈歐國際物流股份有限公司	1,200.00	40,324,886.38
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	—	1,024,009.30
大連聯合國際船舶代理有限公司	—	1,220.00
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>27,196,689.72</b>	41,895,194.13
<b>應付其他關聯公司</b>		
大連港機械有限公司	423,401.00	432,642.12
大連港灣工程有限公司	284,191.00	754,938.09
大連中石化海港石油銷售有限公司	109,317.34	34,148.03
大連港實業有限公司	—	219,786.00
大連港埠機電有限公司	—	8,418,160.85
大連港口設計研究院有限公司	—	260,000.00
大連太平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>816,909.34</b>	10,274,395.09
	<b>28,013,599.06</b>	52,169,589.22

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(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)

#### 其他應付款

	2018年	2017年
<b>應付母公司</b>		
大連港集團	<b>2,593,745.24</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>163,343.40</b>	6,000.00
大連港毅都冷鏈有限公司	<b>100,000.00</b>	328,900.00
大連長興島港口投資發展有限公司	<b>96,000.00</b>	-
大連集龍物流有限公司	<b>15,000.00</b>	15,000.00
大連勝獅國際集裝箱有限公司	<b>700.00</b>	37,860.00
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	-	20,000.00
大連港散貨物流中心有限公司	-	9,205.12
	<b>975,543.40</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>54,567,216.22</b>	42,391,858.95
大連港埠機電有限公司	<b>7,363,005.77</b>	13,157,558.53
大連港新港建築工程有限公司	<b>3,123,662.33</b>	1,812,007.35
大連港日興鍋爐安裝有限公司	<b>2,763,228.78</b>	6,647,323.54
大連港機械有限公司	<b>2,111,283.83</b>	1,626,970.09
大連中石化海港石油銷售有限公司	<b>1,293,397.99</b>	1,313,637.42
大連萬鵬基礎工程有限公司	<b>1,276,300.43</b>	696,116.43
大連港口設計研究院有限公司	<b>1,469,134.00</b>	359,365.00
大連港實業有限公司	<b>1,461,500.00</b>	1,003,100.00
大連港萬通物流有限公司	<b>60,000.00</b>	60,000.00
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
大連港實綠化工程有限公司	-	486,956.02
大連萬通榮海船務有限公司	-	30,000.00
	<b>75,488,729.35</b>	117,584,893.33
	<b>79,058,017.99</b>	119,760,152.12

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

#### 應付利息

	2018年	2017年
應付合營、聯營企業		
大連港集團財務有限公司	1,045,725.71	1,505,053.46
大連港毅都冷鏈有限公司	283,777.08	295,437.50
大連聯合國際船舶代理有限公司	21,770.85	27,056.94
大連港灣東車物流有限公司	-	-
	<b>1,351,273.64</b>	1,827,547.90

#### 短期借款

	2018年	2017年
應付合營、聯營企業		
大連港毅都冷鏈有限公司	213,500,000.00	225,000,000.00
大連港集團財務有限公司	-	113,150,000.00
	<b>213,500,000.00</b>	338,150,000.00
應付其他關聯方		
星海國際商業保理（天津）有限公司	26,036,753.89	-
	<b>239,536,753.89</b>	338,150,000.00

#### 長期借款

	2018年	2017年
應付合營、聯營企業		
大連港集團財務有限公司	644,000,000.00	784,000,000.00
大連聯合國際船舶代理有限公司	15,000,000.00	-
	<b>659,000,000.00</b>	784,000,000.00

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(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)

#### 一年內到期的長期借款

	2018年	2017年
<b>應付合營、聯營企業</b>		
大連港集團財務有限公司	<b>151,000,000.00</b>	—
大連港灣東車物流有限公司	—	14,000,000.00
	<b>151,000,000.00</b>	14,000,000.00
<b>應付其他關聯方</b>		
榮海豐集裝箱有限公司	<b>59,116,470.17</b>	54,493,042.89
大連裝備融資租賃有限公司	—	2,283,861.03
	<b>59,116,470.17</b>	56,776,903.92
	<b>210,116,470.17</b>	70,776,903.92

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

#### 預收款項

	2018年	2017年
<b>母公司</b>		
大連港集團	-	17,687.69
<b>合營、聯營企業</b>		
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
大連聯合國際船舶代理有限公司	-	2,940.00
大連港毅都冷鏈有限公司	-	2,107.66
哈歐國際物流股份有限公司	-	200.00
	-	555,527.18
<b>其他關聯方</b>		
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
大連港日興鍋爐安裝有限公司	-	16,254.99
大連中石化海港石油銷售有限公司	-	6,367.52
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
	-	158,186.51
	-	731,401.38

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(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)

#### 合同負債

	2018年	2017年
<b>合營、聯營企業</b>		
中石油大連液化天然氣有限公司	328,960.78	—
大連集龍物流有限公司	213,384.17	—
太倉興港拖輪有限公司	104,716.98	—
大連聯合國際船舶代理有限公司	38,114.00	—
大連港毅都冷鏈有限公司	107.66	—
	<b>685,283.59</b>	—
<b>其他關聯方</b>		
大連中石化海港石油銷售有限公司	8,603.82	—
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	4,000.00	—
	<b>12,603.82</b>	—
	<b>697,887.41</b>	—

除短期借款、長期借款及一年內到期的長期借款外，應付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	2017年
大連港集團財務有限公司	3,242,844,668.96	2,524,252,940.72

2018年上述存款年利率為0.35%—2.25% (2017年：0.35%—4.13%)。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 十、關聯方關係及其交易（續）

### 9. 母公司和子公司

	2018年	2017年
對子公司的投資		
非上市投資，按成本計量	<b>231,651,236.42</b>	531,323,485.02

本公司流動資產和流動負債中的應收和應付子公司金額分別為人民幣4,545,306.98元（2017年：人民幣1,602,686,624.86元）和人民幣484,539.31元（2017年：人民幣8,246,357.19元），上述應收及應付金額無擔保，不帶息，並且隨時須償付。

本公司向子公司採購和接受勞務合計人民幣53,131,481.42元（2017年：人民幣15,185,157.69元），本公司向子公司銷售和提供勞務合計人民幣50,269,265.49元（2017年：人民幣8,346,354.42元）。

## 十一、承諾及或有事項

### 1. 重要承諾事項

	2018年	2017年
已簽約但未撥備		
資本承諾	<b>63,197,435.87</b>	74,408,037.70
投資承諾	<b>48,400,000.00</b>	48,400,000.00
	<b>111,597,435.87</b>	122,808,037.70

### 2. 擔保事項

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大股東（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12月31日，北方油品儲運有限公司已償還租金人民幣5,100萬元。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 十二、資產負債表日後事項

經本公司於2019年3月26日的董事會決議，2018年利潤分配方案擬以12,894,535,999股為基數，向全體股東每10股派發0.19元（含稅）的現金股利，共計分配現金股利人民幣244,996,183.98元，該提議尚待股東大會批准。

## 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                      |

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 十三、其他重要事項（續）

### 1. 分部報告（續）

#### 經營分部（續）

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。

本集團於本年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。

2018年分部信息列示如下：

	油品、 液體化工品 碼頭及相關 物流、 貿易業務	集裝箱 碼頭及 相關物流、 貿易業務	散雜貨 碼頭及相關 物流業務	散糧碼頭 及相關 物流、 貿易業務	客運滾裝 碼頭及相關 物流業務	港口增值 及港口 支持業務	汽車碼頭及 相關物流、 貿易業務	其他	分部間抵銷	合計
	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	人民幣千元	人民幣千元
對外交易收入	1,195,110	2,765,235	974,810	389,256	177,260	931,171	234,269	87,334	-	6,754,445
分部間交易收入	4,703	4,398	1,731	387	147	190,797	-	92,832	(294,995)	-
營業成本	887,720	2,060,139	714,544	401,223	123,555	634,942	225,094	94,518	-	5,141,735
對聯營和合營企業的投資收益	174,643	23,951	(4,865)	(1,912)	(7,628)	47,958	18,277	-	-	250,424
信用減值損失	1,817	14,643	37,261	11,901	661	439	(599)	11,779	-	77,902
折舊費和攤銷費	218,441	399,577	182,534	59,369	33,480	63,584	4,096	46,531	-	1,007,612
利潤/(虧損)總額	447,317	406,924	134,712	(59,468)	11,710	212,604	14,013	(292,332)	-	875,480
所得稅費用	69,548	116,072	36,729	(11,940)	4,551	31,120	142	(52,724)	-	193,498
淨利潤/(虧損)	377,769	290,852	97,983	(47,528)	7,159	181,485	13,869	(239,608)	-	681,981
資產總額	7,024,447	11,682,055	3,838,979	1,354,767	1,558,188	2,789,822	936,047	7,743,894	(1,612,616)	35,315,583
負債總額	1,216,742	4,728,449	95,604	138,815	49,804	194,818	41,724	9,601,927	(1,612,616)	14,455,267
對聯營企業和合營企業的長期股權投資	1,633,056	710,941	144,024	37,931	336,099	994,679	339,805	-	-	4,196,535
非流動資產增加額	69,437	58,314	49,143	44,030	14,207	44,986	85,797	320,154	-	686,068

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(人民幣元)

## 十三、其他重要事項 (續)

### 1. 分部報告 (續)

#### 經營分部 (續)

2017年分部信息列示如下：

	油品、 液體化工品 碼頭及相關 物流、 貿易業務 人民幣千元	集裝箱 碼頭及 相關物流、 貿易業務 人民幣千元	散雜貨 碼頭及相關 物流業務 人民幣千元	散糧碼頭 及相關 物流、 貿易業務 人民幣千元	客運滾裝 碼頭及相關 物流業務 人民幣千元	港口增值 及港口 支持業務 人民幣千元	汽車碼頭及 相關物流、 貿易業務 人民幣千元	其他 人民幣千元	分部間抵銷 人民幣千元	合計 人民幣千元
對外交易收入	2,568,149	2,324,694	701,193	493,134	163,083	955,245	1,728,744	97,401	-	9,031,643
分部間交易收入	2,833	5,374	567	1,324	1,025	132,922	-	39,642	(183,687)	-
營業成本	2,065,152	1,883,559	618,807	457,563	115,888	658,173	1,691,946	77,115	-	7,568,203
對聯營和合營企業的投資收益	140,720	80,393	33,475	(376)	10,579	70,437	24,889	-	-	360,117
資產減值損失	-	-	(10)	-	-	-	59,928	-	-	59,918
折舊費和攤銷費	219,883	244,600	186,618	65,912	32,634	70,188	272	30,382	-	850,489
利潤/(虧損)總額	598,665	466,987	42,672	12,473	25,788	215,079	(31,020)	(603,486)	-	727,158
所得稅費用	113,062	125,860	3,863	5,830	2,813	23,507	2,109	(124,178)	-	152,866
淨利潤/(虧損)	485,603	341,127	38,809	6,643	22,975	191,572	(33,129)	(479,308)	-	574,292
資產總額	7,668,008	11,385,210	4,289,932	1,418,002	1,494,717	2,712,976	1,909,937	7,506,518	(1,800,024)	36,585,276
負債總額	1,884,354	5,411,929	157,428	215,692	63,293	262,138	930,667	8,840,001	(1,800,024)	15,965,478
對聯營企業和合營企業的長期股權投資	1,560,907	783,781	157,047	39,844	345,634	951,356	342,869	-	-	4,181,438
非流動資產增加額	114,292	4,866,955	38,737	34,407	100,144	22,214	26,808	22,032	-	5,225,589

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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

營業收入按業務類型列示，見附註五、41。

##### 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

2018年度，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、14。

#### 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	2017年
1年以內（含1年）	<b>59,116,470.17</b>	58,620,930.22

於2018年12月31日，無未確認的融資費用（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	2017年
1年以內（含1年）	<b>102,609,510.68</b>	83,190,426.83
1年至2年（含2年）	<b>56,726,290.41</b>	14,521,744.29
2年至3年（含3年）	<b>51,436,670.13</b>	38,428,457.96
3年以上	<b>195,020,646.55</b>	227,293,273.45
	<b>405,793,117.77</b>	363,433,902.53

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 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

2018年每位董事、監事及執行總裁的薪酬如下：

職務	姓名	作為董事提供服務的薪酬					就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬	合計
		工資及補貼	養老金 計劃供款	獎金	其他 津貼福利			
董事長／執行董事	張乙明	-	-	-	-	-	-	
總經理／執行董事	魏明暉	-	-	-	-	372,926.64	372,926.64	
副董事長／非執行董事	徐頌	-	-	-	-	-	-	
副董事長／非執行董事	白景濤	-	-	-	-	-	-	
非執行董事	鄭少平	-	-	-	-	-	-	
非執行董事	尹世輝	-	-	-	-	-	-	
獨立非執行董事	王志峰	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00	
獨立非執行董事	孫喜運	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00	
獨立非執行董事	羅文達	250,000.00	-	-	-	-	250,000.00	
監事會主席／股東代表監事	賈文軍	-	-	-	-	-	-	
股東代表監事	齊岳	-	-	-	-	-	-	
獨立監事	孔憲京	100,000.00	-	-	-	-	100,000.00	
職工代表監事	焦迎光	599,286.64	-	-	-	-	599,286.64	
職工代表監事	蘆永奎	604,434.64	-	-	-	-	604,434.64	

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

2017年每位董事、監事及執行總裁的薪酬如下：

職務	姓名	作為董事提供服務的薪酬					就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬	合計
		工資及補貼	養老金 計劃供款	獎金	其他 津貼福利			
董事長／執行董事	張乙明	-	-	-	-	-	-	
總經理／執行董事	魏明暉	-	-	-	-	1,096,087.96	1,096,087.96	
副董事長／非執行董事	徐頌	-	-	-	-	-	-	
副董事長／非執行董事	白景濤	-	-	-	-	-	-	
非執行董事	鄭少平	-	-	-	-	-	-	
非執行董事	尹世輝	-	-	-	-	-	-	
獨立非執行董事	王志峰	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00	
獨立非執行董事	孫喜運	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00	
獨立非執行董事	羅文達	125,000.00	-	-	-	-	125,000.00	
獨立非執行董事	尹錦滔	125,000.00	-	-	-	-	125,000.00	
監事會主席／股東代表監事	賈文軍	-	-	-	-	-	-	
股東代表監事	齊岳	-	-	-	-	-	-	
獨立監事	孔憲京	100,000.00	-	-	-	-	100,000.00	
職工代表監事	焦迎光	-	-	-	-	608,087.96	608,087.96	
職工代表監事	蘆永奎	-	-	-	-	282,117.98	282,117.98	
職工代表監事	趙蓉	-	-	-	-	91,265.66	91,265.66	

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 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

2018年度，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

本年間，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

2018年度，本公司沒有簽訂任何與本集團之業務相關而本公司的董事直接或間接在其中擁有重大權益的重要交易、安排或合同。

#### (5) 薪酬最高的前五位

2018年度本集團薪酬最高的前五位不包括董事（2017年度：1位董事），薪酬最高的前五位的薪酬合計金額列示如下：

	2018年	2017年
工資及補貼	<b>5,158,797.60</b>	4,830,547.38
社會保險	<b>411,994.56</b>	416,199.84
	<b>5,570,792.16</b>	5,246,747.22

#### 薪酬範圍

	2018年 人數	2017年 人數
人民幣0元－1,000,000元	<b>2</b>	3
人民幣1,000,000元－1,500,000元	<b>3</b>	2

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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	2017年
應收票據	<b>255,450,984.64</b>	152,035,939.05
應收賬款	<b>327,104,715.96</b>	328,485,233.13
	<b>582,555,700.60</b>	480,521,172.18

### 應收票據

	2018年	2017年
銀行承兌匯票	<b>255,450,984.64</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		2017年	
	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>21,726,630.45</b>	<b>7,073,910.19</b>	37,316,289.51	—

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

於2018年12月31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）。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

#### 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。

應收賬款的賬齡分析如下：

	2018年	2017年
1年以內	<b>309,468,240.20</b>	263,092,696.66
1年至2年	<b>3,019,834.79</b>	6,269,920.37
2年至3年	<b>1,370,699.72</b>	475,118.00
3年以上	<b>49,847,498.10</b>	58,647,498.10
	<b>363,706,272.81</b>	328,485,233.13
減：應收賬款壞賬準備	<b>36,601,556.85</b>	—
	<b>327,104,715.96</b>	328,485,233.13

應收票據及應收賬款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年轉回	本年轉銷	本年核銷	年末餘額
2018年（註）	<b>8,143,445.57</b>	<b>28,458,111.28</b>	—	—	—	<b>36,601,556.85</b>
2017年	—	—	—	—	—	—

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、34會計政策變更。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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）

#### 應收賬款（續）

	2018年			
	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	<b>48,854,764.10</b>	<b>13.43</b>	31,755,596.67	65.00
按信用風險特徵組合 計提壞賬準備	<b>314,851,508.71</b>	<b>86.57</b>	4,845,960.18	1.54
	<b>363,706,272.81</b>	<b>100.00</b>	36,601,556.85	

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		
	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	<b>309,468,240.20</b>	<b>0.7%</b>	<b>2,166,277.68</b>
1至2年	<b>3,019,834.79</b>	<b>25%</b>	<b>754,958.70</b>
2至3年	<b>1,370,699.72</b>	<b>70%</b>	<b>959,489.80</b>
3至4年	<b>110,000.00</b>	<b>75%</b>	<b>82,500.00</b>
4至5年	<b>-</b>	<b>90%</b>	<b>-</b>
5年以上	<b>882,734.00</b>	<b>100%</b>	<b>882,734.00</b>
	<b>314,851,508.71</b>		<b>4,845,960.18</b>

於2017年12月31日，本公司管理層認為無需計提應收賬款壞賬準備。

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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

	2018年	2017年
應收利息	<b>25,118,505.66</b>	32,347,608.79
應收股利	<b>1,220,792,292.25</b>	1,029,532,111.51
其他應收款	<b>388,175,300.56</b>	613,641,475.21
	<b>1,634,086,098.47</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。

#### 其他應收款

其他應收賬款的賬齡分析如下：

	2018年	2017年
1年以內	<b>335,834,826.35</b>	587,206,067.16
1年至2年	<b>66,810,724.22</b>	14,476,538.06
2年至3年	<b>9,053,410.31</b>	3,836,233.60
3年以上	<b>6,935,284.66</b>	8,138,734.86
	<b>418,634,245.54</b>	613,657,573.68
減：其他應收賬款壞賬準備	<b>30,458,944.98</b>	16,098.47
	<b>388,175,300.56</b>	613,641,475.21

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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（續）

其他應收款按照未來12個月及整個存續期預期信用損失計提的賬面餘額及壞賬準備的變動如下：

	第一階段		第三階段		合計	
	未來12個月 預期信用損失		整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)			
	賬面金額	壞賬準備	賬面金額	壞賬準備	賬面金額	壞賬準備
2018年1月1日(註)	613,641,475.21	16,082,001.23	16,098.47	16,098.47	613,657,573.68	16,098,099.70
本年新增	-	14,360,845.28	-	-	-	14,360,845.28
本年減少	(195,023,328.14)	-	-	-	(195,023,328.14)	-
2018年12月31日	418,618,147.07	30,442,846.51	16,098.47	16,098.47	418,634,245.54	30,458,944.98

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、34會計政策變更。

於2018年12月31日，處於第一階段的其他應收款計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	2018年		
	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	335,834,826.35	3%	10,075,044.79
1至2年	66,810,724.22	17%	11,357,823.12
2至3年	9,053,410.31	35%	3,168,693.61
3至4年	1,560,000.00	75%	1,170,000.00
4至5年	3,439,506.00	80%	2,751,604.80
5年以上	1,919,680.19	100%	1,919,680.19
	<b>418,618,147.07</b>		<b>30,442,846.51</b>

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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（續）

其他應收款按性質分類如下：

	2018年	2017年
委託貸款	<b>300,000,000.00</b>	450,000,000.00
應收委託管理服務收入	<b>88,537,307.21</b>	80,656,608.41
資產轉讓款	-	49,549,600.00
其他	<b>30,096,938.33</b>	33,451,365.27
	<b>418,634,245.54</b>	613,657,573.68
減：壞賬準備	<b>30,458,944.98</b>	16,098.47
	<b>388,175,300.56</b>	613,641,475.21

於2018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	<b>399,494,467.18</b>	<b>78,594,110.56</b>	<b>95.43</b>

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	582,895,758.41	-	94.99

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(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

	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	3,201,948,622.38	-	-	3,201,948,622.38	206,190,866.75
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	27,027,200.00	-	419,011,554.73	-
大連外輪理貨有限公司	14,259,172.03	-	-	14,259,172.03	6,765,496.63
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	2,376,514.68
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	-
大連港海恒船舶管理有限公司	4,825,626.54	-	-	4,825,626.54	525,074.56
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	27,027,200.00	(6,000,000.00)	4,560,286,140.45	231,651,236.42

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(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)

2018年

	本年增減變動					年末餘額
	年初餘額	追加投資	權益法下 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	-	329,451.50	-	(725,000.00)	1,157,737.63
大連港灣東車物流有限公司	31,642,331.03	-	1,187,213.88	(5,931.95)	(956,323.15)	31,867,289.81
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	161,275,711.82	-	25,727,166.41	(63,911.27)	(22,500,000.00)	164,438,966.96
大連港中石油國際碼頭有限公司	210,260,341.43	-	27,916,407.12	782,142.85	(6,788,307.00)	232,170,584.40
大連中聯理貨有限公司	3,013,183.04	-	416,317.59	133,494.41	(288,940.05)	3,274,054.99
大連中油碼頭管理有限公司	2,171,883.10	-	2,841,415.37	-	-	5,013,298.47
大連長興島港口有限公司	143,335,282.66	-	(16,177,877.17)	38,553.56	-	127,195,959.05
大連港散貨物流中心有限公司	13,712,386.51	-	11,312,655.52	(38,449.79)	(8,158,439.74)	16,828,152.50
大連港奧德費爾諮詢有限公司	1,244,149.26	-	(110,387.31)	-	-	1,133,761.95
大連長興島港口投資發展有限公司	464,725,795.03	-	(27,084,615.88)	88,864.49	-	437,730,043.64
大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司	10,394,375.04	-	(1,370,878.08)	-	-	9,023,496.96
大連港象嶼糧食物流有限公司	39,843,452.80	-	(1,912,035.12)	-	-	37,931,417.68
中海港聯航運有限公司	84,301,520.38	-	6,751,798.61	-	-	91,053,318.99
<b>小計</b>	<b>1,167,473,698.23</b>	<b>-</b>	<b>29,826,632.44</b>	<b>934,762.30</b>	<b>(39,417,009.94)</b>	<b>1,158,818,083.03</b>
<b>聯營企業</b>						
大連中石油國際儲運有限公司	29,032,422.33	-	8,647,178.53	-	(1,950,000.00)	35,729,600.86
太倉興港拖輪有限公司	7,746,479.04	4,497,900.00	4,297,361.98	-	(8,571,420.00)	7,970,321.02
中石油大連液化天然氣有限公司	616,277,108.14	-	132,804,873.31	(38,724.33)	(69,299,645.51)	679,743,611.61
大連北方油品儲運有限公司	69,886,134.72	-	4,942,447.80	-	(2,000,000.00)	72,828,582.52
中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司	261,332,415.92	-	(14,379,637.76)	-	(1,906,936.81)	245,045,841.35
中世國際物流有限公司	129,570,973.04	-	9,749,784.60	-	-	139,320,757.64
大連港集團財務有限公司	930,584,847.02	-	45,312,695.08	-	-	975,897,542.10
大連汽車碼頭有限公司	166,546,488.69	-	6,889,741.61	(18,818.54)	(4,800,000.00)	168,617,411.76
<b>小計</b>	<b>2,210,976,868.90</b>	<b>4,497,900.00</b>	<b>198,264,445.15</b>	<b>(57,542.87)</b>	<b>(88,528,002.32)</b>	<b>2,325,153,668.86</b>
<b>合計</b>	<b>3,378,450,567.13</b>	<b>4,497,900.00</b>	<b>228,091,077.59</b>	<b>877,219.43</b>	<b>(127,945,012.26)</b>	<b>3,483,971,751.89</b>

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 十四、財務報表主要項目註釋（續）

### 3. 長期股權投資（續）

2017年

	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)	-	-
大連港海恒船舶管理有限公司	4,825,626.54	-	-	4,825,626.54	-
大連泓洋國際物流有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
合計	4,294,297,950.90	251,960,989.55	(7,000,000.00)	4,539,258,940.45	531,323,485.02

# 財務報表附註 (續)

2018年度  
(人民幣元)

## 十四、財務報表主要項目註釋 (續)

### 3. 長期股權投資 (續)

2017年

	本年增減變動						年末餘額
	年初餘額	追加投資	權益法下 投資損益	其他權益 變動	宣告發放現金 股利或利潤	其他減少	
<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年度  
(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

營業收入及成本列示如下：

	2018年		2017年	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	<b>2,725,223,580.57</b>	<b>2,067,144,905.15</b>	2,590,429,598.83	1,979,955,637.29
其他業務	<b>380,307,148.44</b>	<b>202,390,928.43</b>	466,058,499.64	220,493,049.66
	<b>3,105,530,729.01</b>	<b>2,269,535,833.58</b>	3,056,488,098.47	2,200,448,686.95

營業收入按類型列示如下：

	2018年	2017年
裝卸收入	<b>1,579,869,415.81</b>	1,420,499,930.27
堆存收入	<b>423,351,895.63</b>	461,239,761.84
運輸收入	<b>458,680,205.20</b>	429,367,405.25
港務管理收入	<b>242,370,436.20</b>	244,864,501.89
電費收入	<b>93,457,477.23</b>	111,638,832.26
租賃收入	<b>95,576,517.05</b>	122,623,318.00
代理收入	<b>21,674,436.93</b>	19,988,992.05
其他	<b>190,550,344.96</b>	246,265,356.91
	<b>3,105,530,729.01</b>	3,056,488,098.47

# 財務報表附註（續）

2018年度  
(人民幣元)

## 十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

### 5. 投資收益

	2018年	2017年
成本法核算的長期股權投資收益	<b>231,651,236.42</b>	531,323,485.02
權益法核算的長期股權投資收益	<b>228,091,077.59</b>	278,567,028.62
處置長期股權投資產生的投資收益	<b>(6,000,000.00)</b>	7,920.10
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產在持有期間取得的投資收益	-	94,350.00
交易性金融資產在持有期間取得的投資收益	<b>93,422.00</b>	-
處置以公允價值計量且其變動計入當期 損益的金融資產取得的投資收益	-	359,826.21
處置交易性金融資產取得的投資收益	<b>20,123,715.44</b>	-
理財及委託投資取得的投資收益	-	28,432,598.14
	<b>473,959,451.45</b>	838,785,208.09

註： 本年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年度  
(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：

	2018年	2017年
淨利潤	<b>652,821,726.27</b>	820,722,937.64
加：信用減值損失	<b>55,206,356.55</b>	—
固定資產折舊	<b>534,400,913.41</b>	545,631,371.42
無形資產攤銷	<b>20,018,672.38</b>	18,182,700.01
長期待攤費用攤銷	<b>3,860,763.18</b>	1,615,537.62
處置固定資產、無形資產和其他長期資產淨收益	<b>(427,855.35)</b>	(11,736,290.48)
固定資產報廢損失	<b>883,080.06</b>	1,077,808.37
財務費用	<b>265,128,557.04</b>	626,885,717.35
投資收益	<b>(473,959,451.45)</b>	(838,785,208.09)
公允價值變動損失	<b>402,060.00</b>	256,620.00
遞延所得稅資產的增加	<b>(5,925,087.20)</b>	(1,295,630.16)
遞延收益攤銷	<b>(43,550,540.98)</b>	(63,708,860.59)
存貨的減少／(增加)	<b>4,025,829.12</b>	(3,761,269.98)
專項儲備的(增加)／減少	<b>(104,695.66)</b>	1,947,359.16
經營性應收項目的增加	<b>(165,617,189.38)</b>	(48,627,617.34)
經營性應付項目的增加	<b>123,898,725.54</b>	42,396,764.41
經營活動產生的現金流量淨額	<b>971,061,863.53</b>	1,090,801,939.34

# 補充資料

2018年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 一、非經常性損益明細表

本集團對2018年度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。

	2018年
非流動資產處置和報廢損失	450,029.12
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、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外)	28,374,427.20
委託他人投資或管理資產的收益	-
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、金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置金融資產、金融負債取得的投資收益	20,183,440.41
對外委託貸款取得的利息收入	5,658,006.77
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	16,099,014.84
非經常性損益合計	70,764,918.34
減：所得稅影響數	16,238,390.69
少數股東權益影響數(稅後)	6,277,165.01
	48,249,362.64

## 二、淨資產收益率和每股收益

2018年

	加權平均 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	2.86%	0.04
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	2.59%	0.04

2017年

	加權平均 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	2.79%	0.04
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	1.88%	0.03

本公司無稀釋性潛在普通股。

# 過去五個會計年度財務摘要

千元	2018年	2017年	2016年	2015年	2014年	2013年
<b>收入及利潤</b>						
營業收入	<b>6,754,445</b>	9,031,643	12,814,484	8,886,167	7,942,459	6,981,980
毛利	<b>1,612,710</b>	1,463,441	1,387,422	1,454,512	1,374,897	1,587,577
營業利潤	<b>859,396</b>	711,284	610,752	461,118	459,792	668,953
利潤總額	<b>875,480</b>	727,158	778,013	729,745	796,014	1,025,922
淨利潤	<b>681,981</b>	574,292	612,683	569,138	605,777	781,998
歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>523,316</b>	500,780	531,013	484,333	52,077	682,608
基本每股收益(人民幣元)	<b>0.041</b>	0.039	0.042	0.048	0.051	0.067
<b>資產與負債</b>						
銀行結餘及現金	<b>5,729,286</b>	7,507,917	6,741,279	2,933,298	2,446,016	2,344,392
流動資產	<b>9,559,480</b>	10,439,083	9,162,323	6,258,683	5,883,873	4,990,627
非流動資產	<b>25,756,103</b>	26,146,192	22,739,742	22,871,206	21,965,335	2,224,051
借款	<b>12,124,862</b>	13,415,605	10,549,202	11,303,901	10,316,436	9,973,296
流動負債	<b>5,701,990</b>	9,193,179	6,147,463	4,911,232	4,332,759	5,484,651
非流動負債	<b>8,753,277</b>	6,772,298	6,648,287	8,849,372	8,532,443	7,080,181
資產總值	<b>35,315,583</b>	36,585,276	31,902,065	29,129,890	27,849,208	27,231,142
淨資產	<b>20,860,316</b>	20,619,798	19,106,315	15,369,286	14,984,007	14,666,310
<b>股本及權益</b>						
股本	<b>12,894,536</b>	12,894,536	12,894,536	4,426,000	4,426,000	4,426,000
歸屬於母公司的股東權益	<b>18,276,366</b>	18,059,929	17,773,317	14,038,472	13,710,496	13,449,769
少數股東權益	<b>2,583,950</b>	2,559,869	1,332,998	1,330,814	1,273,511	1,216,541
股東權益	<b>20,860,316</b>	20,619,798	19,106,315	15,369,286	14,984,007	14,666,310
每股淨資產(人民幣元)	<b>1.42</b>	1.40	1.38	3.17	3.10	2.75

# 環境、社會及管治報告

## 目 錄

關於本報告 .....	342
大連港ESG管理體系 .....	343
ESG理念與目標 .....	343
ESG管理組織架構 .....	343
利益相關方溝通與關注 .....	343
綠色港口建設 .....	346
合規運營 .....	346
治污減排 .....	347
能效提升 .....	348
清潔生產 .....	351
環境類關鍵績效指標 .....	352
健康安全保障 .....	353
安全生產管理 .....	353
職業健康防護 .....	358
員工權益保護 .....	359
僱傭與員工權益 .....	359
培訓與發展 .....	360
員工關愛 .....	363
運營責任管理 .....	365
產品責任 .....	365
供應鏈管理 .....	369
反貪污 .....	369
社區投資 .....	370
附錄：港交所ESG議題索引表 .....	371

# 環境、社會及管治報告

## 關於本報告

大連港股份有限公司（以下簡稱「大連港」、「企業」或「公司」）於2006年在香港聯合交易所掛牌上市，2010年12月，大連港股份有限公司成功回歸A股市場，成為國內首家同時擁有A+H雙融資平臺的港口類上市公司。

秉承「以港興市，產業報國」的企業使命，今天的大連港多元並進、活力四射，向著「到2020年，建設成為多功能、全方位、現代化的國際強港」的發展目標不斷邁進，努力打造「幸福型、創新型、生態型、高效型、智慧型」的「五型」企業。

大連港參考香港聯合交易所有限公司（以下簡稱「港交所」）《主板上市規則附錄二十七》所載《環境、社會及管治(ESG)報告指引》（簡稱「ESG指引」）之要求，發佈《大連港2018年環境、社會及管治(ESG)報告》（簡稱「本報告」）。本報告旨在向廣大讀者系統闡述大連港2018年在環境、社會及管治方面之表現，有關管治部分的內容建議與本年報所載《企業管治報告》一併閱讀。

除另行說明外，報告內容範圍涵蓋大連港及其主要附屬公司於境內運營業務之ESG相關信息，報告期與企業年報一致。

# 環境、社會及管治報告

## 大連港ESG管理體系

### ESG理念與目標

秉承「綠色可持續」的ESG理念，大連港在追求經濟效益的同時積極識別並承擔對環境、員工、客戶等各方面的社會責任，始終堅持「誠信、增值、安全、環保」的經營理念，發揚「厚德載物，自強不息」之精神，堅持「資源節約、環境友好」、「萬事人為重」、「客戶增值是我們的責任」，主動傾聽各利益相關方之關切，實現企業、社會和環境共同發展的目標。

### ESG管理組織架構

為高效推進ESG相關領域的工作，大連港進一步完善ESG管理體系，明確職能與責任，在滿足合規運營的基礎上，不斷提高ESG管理水準。董事會全面領導企業ESG工作方向、各職能部門制定工作計劃並監督落實情況，各附屬企業堅決落實各項工作內容。2018年，企業ESG管理理念得以深入貫徹，ESG管理工作得以有效開展。

### 利益相關方溝通與關注

心懷感恩，大連港感謝各界利益相關方長久以來對企業發展的支持與幫助。我們深刻理解各利益相關方之訴求對於企業發展的重要意義，對各方有關企業在環境、社會及管治層面的期望與訴求始終保持高度重視。為了有效識別企業運營所涉及的主要利益相關方及其關鍵訴求，大連港與各利益相關方建立起多元化和針對性的溝通途徑，以及長期有效的溝通機制。

# 環境、社會及管治報告

通過利益相關方的識別與溝通機制，大連港識別出的當前主要利益相關方包括政府及監管機構、股東及投資人、員工、客戶、供應商、媒體及周邊社區。各利益相關方重點關注的ESG議題涵蓋合規運營、資源使用、排放物、員工關懷、產品責任、職業健康與安全等方面。

利益相關方	溝通途徑	關注議題
政府及監管機構	重大會議、政策諮詢、情況彙報、機構考察、公文往來、資訊披露等	<ul style="list-style-type: none"><li>• 合規運營</li><li>• 公司治理</li><li>• 節能減排</li></ul>
股東及投資人	股東大會、企業年報	<ul style="list-style-type: none"><li>• 盈利能力</li><li>• 經營策略</li><li>• 資訊披露透明度</li></ul>
員工	員工滿意度調查、員工活動、職代會、員工培訓、員工手冊、企業內部刊物等	<ul style="list-style-type: none"><li>• 員工薪酬福利</li><li>• 發展和培訓</li><li>• 職業健康與安全</li></ul>
媒體	企業經營訪談、企業文化宣傳、特色專題活動、媒體發佈會等	<ul style="list-style-type: none"><li>• 合規運營</li><li>• 企業社會影響力</li><li>• 企業社會責任表現</li></ul>
供應商	供應商考察、公開招投標會議、戰略合作談判、交流互訪等	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公平合作</li><li>• 誠信履約</li><li>• 共同發展</li></ul>
客戶	客戶滿意度調查、客戶投訴熱線等	<ul style="list-style-type: none"><li>• 服務品質</li><li>• 隱私保護</li></ul>
周邊社區	公益活動、社區活動、企業招聘宣講及實習機會等	<ul style="list-style-type: none"><li>• 社會公益</li><li>• 社區關係</li><li>• 促進就業</li></ul>

# 環境、社會及管治報告

我們收集並歸納整理了環境、社會及管治報告各個層面的議題，分析各個議題對於利益相關者及公司可持續發展的重要性水準，繪製出重要性水準矩陣，根據ESG報告的要求及大連港的行業特點，篩選出高重要性水準議題3項，其他相關議題8項，作為本報告的重點研究內容。



# 環境、社會及管治報告

## 綠色港口建設

大連港標識以中國綠為開端，代表企業對於生態文明、環境保護及健康安全的高度重視。2018年公司高度重視節能減排工作，嚴格遵守國家各項法律法規，按照「資源節約、環境友好」的綠色發展理念，加快推進綠色低碳港口建設工作，持續優化生產工藝和操作方式，應用綠色裝備及設施，積極推進節能減排和清潔生產，提高能源利用效率，改善港口環境品質，努力實現綠色、低碳、迴圈、智慧發展。



## 合規運營

為落實保護環境和節約資源的基本國策，大連港環保管理工作扎實推進，不斷進取，根據國務院辦公廳、國家海洋局、環境保護部等頒佈的《近岸海域污染防治方案》、《建設項目環境保護管理條例》、《水污染防治法》等政策法規，公司先後制定並下發了《2018年大連港環保管理工作要點》等制度及《環境監測計劃》，進一步落實環境保護管理工作，並為創建綠色生態型港口提供科學可靠的環境監測資料；同時，公司積極配合政府相關部門的環保工作，先後完成了信訪案件銷號，中央環境保護督察「回頭看」，港區土壤環境調查、環保稅培訓等環境保護檢查工作，確保2018年大連港整體運營合法合規。

### 完成環保督察「3517」信訪案件銷號

根據大連市環境保護督察整改工作領導小組的要求，大連港完善信訪案件報告及檔案製作，通過了督改組及市主管領導的審核，順利完成「3517」信訪案件銷號工作，同時配合市督改組完成環保督查涉及相關工作。

### 港區土壤環境調查

根據大連市環保局及甘井子土地收儲要求，大連港開展東港商務區（原寺兒溝港區）及甘井子港區土壤環境調查，目前東港商務區已根據新標準完成部分地塊調查備案，甘井子港區已完成監測。

### 環保法規宣貫

2018年，《中華人民共和國環境保護稅法》施行，大連港及下屬單位對適用於本公司的環境保護法律、法規、標準及要求重新進行了認真、詳細的梳理，重新辨識適用條款，完善了公司環境保護法律、法規、標準及要求清單。針對2018年新頒佈實施的「環保稅法」，鐵路公司開展了環保稅法培訓，培訓採用專家講解和疑難排解相結合的方式，專家和學員能夠充分互動，在讓職工瞭解環保稅法的同時，充分調動起了大家學法、懂法、守法的積極性，切實解答了大家對環保稅部分條款的疑惑，解決了鐵路公司申報環保稅的實際問題。

# 環境、社會及管治報告

## 治污減排

2018年，大連港積極回應國家環保號召，制定並下發《2018年大連港有限公司環境保護管理工作要點》及《環境監測工作計劃》，並根據公司政策要求做好監督落實工作，進一步敦促公司及附屬各單位落實環境保護主體責任，從新能源開發，設備更新，固體廢棄物管理等方面出發，加強治污減排管理工作。2018年，新開工建設項目環保「三同時」執行率達到100%，且未發生重大環境污染事故。

## 岸電技術推進

岸電設備較傳統發電機能有效減少溫室氣體及氮氧化物等污染物的產生與排放，對於建設「環境友好型」港口具有重要意義。大連港一直以來積極推廣岸電技術應用，並成功促成全球最大的礦石船首接岸電。2018年10月20日，全球最大40萬噸級礦砂船「明惠」號，在大窩灣礦石碼頭40萬噸專用泊位成功並網連接岸電，實現連續平穩供電2小時，減少船舶燃料消耗約0.8噸，減少二氧化碳排放約2.6噸、硫化物排放約0.05噸。此舉標誌著大連港已經正式具備高壓變頻船舶岸基供電能力。

截至目前，大連港礦石、散糧、客滾專業化泊位、工作船泊位已全部具備岸基供電設施，50%以上集裝箱專業化泊位具備岸基供電設施，2套移動式岸電系統可在大連灣雜貨碼頭多泊位使用。集裝箱、散貨專業化泊位、工作船泊位岸電設施配備已提前達到交通運輸部《「十三五」期港口岸電佈局方案》建設指標要求。同時，大連港雜貨、客運、散糧碼頭岸電專案全部通過了交通運輸部組織的考核驗收，並獲得靠港船舶使用岸電獎勵資金總計815萬元。



岸電設備

# 環境、社會及管治報告

## 污水處理廠改造

大窯灣污水處理廠是大連港大窯灣港區生活污水主要處理設施。為優化處理工藝，提升污水處理效率，2018年公司對污水廠處理工藝進行專項研究及升級改造，採用增加A/O處理工藝、增設保溫棚罩等方法，提高了污水出水水質，在達到排放標準的基礎上，進一步減少了污染物排放，保證了港區海域生態環境良好。目前大窯灣污水廠改造已完成，大窯灣污水管網改造已完成前期準備工作。



污水處理

## 環保工作監督與檢查

為進一步敦促公司及附屬單位落實環境保護主體責任，及時發現和消除現存隱患，降低環境管理風險，2018年，大連港對其附屬公司進行了環保專項檢查。本次檢查內容主要為環保法律法規執行情況，大氣、水、固體廢棄物等污染防治措施執行情況、建設專案環保「三同時」執行情況等10項內容。針對各單位存在環保不完善的情況提出整改要求，督促儘快落實監管責任、完善整改措施。

## 能效提升

2018年，大連港進一步夯實能源管理工作，嚴格遵守各項法律法規，制定並下發公司年度能源管理工作計劃，明確年度工作目標及工作任務，從應用綠色設備、資源迴圈利用、加強能源使用管理等多方面推進能源管理體系建設。另外，公司還制訂了年度節約用水宣傳周、節能宣傳周活動方案，並通過典型案例宣傳、技術交流等手段提高員工節能意識，推廣節能減排的經驗和成效。2018年公司生產綜合能源單耗2.38噸標準煤／萬噸輸送量，較去年下降6.3%，節能工作取得有效成果。

# 環境、社會及管治報告

## 光伏電源工程

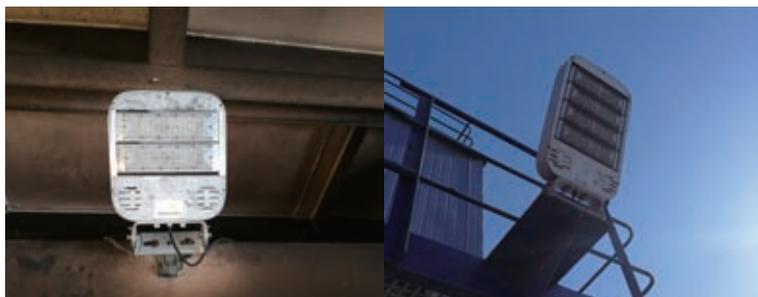
為加快推進清潔能源應用，公司積極實施大窯灣港區分散式光伏電源工程。利用集裝箱港區約3.88萬平屋頂空間建設光伏發電專案，電源裝機容量3.3兆瓦，預計年平均發電量400萬千瓦時。



光伏工程

## 大力推廣節能設備

大連港持續推進綠色照明技術應用，全年實施800餘盞綠色照明燈具改造。公司在港區內積極開展燈具改進工作，使用LED燈具、高桿燈、節能燈代替傳統燈具。其中，在長興島油品新建港區完成325盞綠色生產照明燈具安裝、調試，每年可為整個庫區節約的能量相當於720餘噸標準煤。在大窯灣港區，完成集裝箱、油品等碼頭480餘盞綠色生產照明燈具改造應用。



門機燈具更換

# 環境、社會及管治報告

## 油改電

公司深入實施集裝箱場橋「油改電」工程。並在集裝箱場橋「油改電」的基礎上，實施8台場橋轉場鋰電池改造，通過加裝鋰電池系統，替代柴油機組為其場橋轉場供電。不僅可以有效減少能源消耗，而且改造後的場橋完全摒棄柴油機組，實現場橋運行「零」排放。

## 強化現場管理

2018年，雜貨碼頭公司繼續加強用油管理工作，燃油設備執行滿油交接班制度，提高職工節油意識，加強現場巡視，杜絕無作業情況下烘車現象，並進行單人單車的耗油情況統計，一旦發現異常，及時查找原因，及時解決；加強外戶用電管理，杜絕外戶隨意接電現象發生。加強基礎管理工作，建立健全規章制度，嚴格按照用能管理規章制度執行。繼續控制場地照明用電，嚴格執行《大連港雜貨碼頭公司照明用電管控辦法》，「誰使用誰管理、誰管理誰負責」，明確用電管理責任。

## 科學規劃，迴圈利用

大連港重視能耗分析工作，將其視為節能工作開展的重要理論依據，結合業務實際情況和歷史資料分析，及時調整資源使用計劃，實現資源的合理規劃及迴圈利用。進入夏季，生產需求減少，油品公司通過整合用熱需求，實現聚峰供熱，鍋爐間斷運行，節能效果顯著，2018年公司累計停爐時間較去年增加16%。雜貨碼頭採取分區擺放油機制度，減少不必要的運輸耗油，同時設立滿油交接政策，便於瞭解不同作業的耗油量，確保規範化操作。公司投資15萬元，完成「門機電量採集系統」，通過對門機能源消耗的分析，加強能源管理工作。此外，水資源迴圈利用也是大連港節能工作的重點，其中油品碼頭積極開展地下水、雨水回收處理工作，全年回收地下水9,217噸。雜貨碼頭建立水資源迴圈利用體系，使用中水進行場地揚塵處理，冬季加強冷凝水的回收使用。

## 節能意識宣貫

公司制定年度節約用水宣傳周、節能宣傳周活動方案，各單位積極回應並開展多種形式的宣傳活動，提高全體職工的節能意識，督促職工養成自覺節約的良好習慣。通過典型案例宣傳、技術交流等手段推廣節能減排的經驗和成效。其中散雜貨公司在活動期間對自用設備進行全面普查，杜絕跑、冒、滴、漏現象。

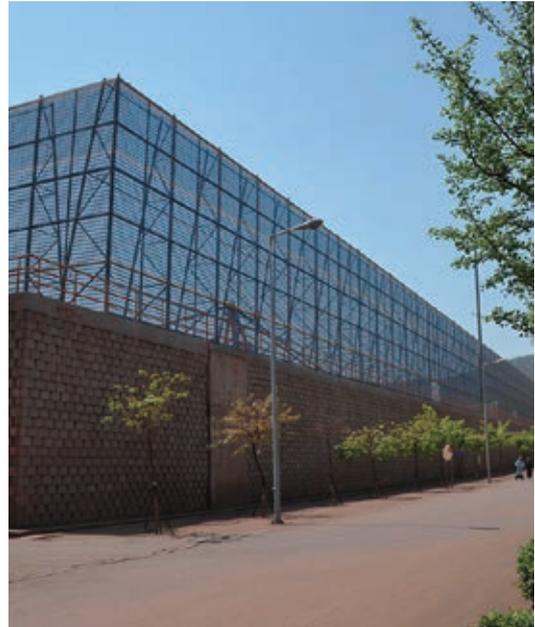
# 環境、社會及管治報告

## 清潔生產

為進一步挖掘公司及各級單位保護清潔生產潛力，2018年大連港下屬13家企業完成清潔生產審核評估及驗收工作。通過本次清潔生產審核，各企業實現COD、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、煙粉塵、烴類、生活垃圾、廢蓄電池、電耗、水耗、油耗、煤耗及蒸汽的相對削減，達到「節能、降耗、減污、增效」的目標。同時，各單位均制定了持續清潔生產的計劃，從組織完善清潔生產管理制度和激勵制度等方面持續推進，為進一步實現清潔奠定基礎。



清潔生產驗收批覆



抑塵牆

# 環境、社會及管治報告

## 環境類關鍵績效指標

除另行說明外，大連港2018年環境類關鍵績效指標資料統計範圍涵蓋大連港於境內的主要運營業務及附屬公司（散糧公司、鐵路公司、散雜貨公司、集裝箱公司、油品公司、輪駁公司、客運公司），辦公區域運營由於對環境影響較小暫未納入統計範圍，未來將根據實際情況適時統計披露。

## 關鍵績效指標

### 1. 排放物<sup>(1)</sup>

溫室氣體 <sup>(2)</sup> 排放總量（範圍1及範圍2） <sup>(3)</sup> （噸）	311,424.9946
每萬噸輸送量溫室氣體排放總量（範圍1及2）（噸／萬噸輸送量）	8.3916
SO <sub>2</sub> 排放總量（噸）	46.4
NO <sub>x</sub> 排放總量（噸）	141.72
有害廢棄物產生總量（噸）	276.37
每萬噸輸送量有害廢棄物產生總量（噸／萬噸輸送量）	0.0074
有害廢棄物合規處理率(%)	100
無害廢棄物產生總量（噸）	25.62
每萬噸輸送量無害廢棄物產生總量（千克／萬噸輸送量）	0.6904

### 2. 能源消耗<sup>(4)</sup>

綜合能源消耗總量（兆瓦小時）	718,970.4654
每萬噸輸送量綜合能耗總量（兆瓦小時／萬噸輸送量）	19.3732

### 3. 用水量<sup>(5)</sup>

總用水量（立方米）	2,399,014
每萬噸輸送量綜合用水量（立方米／萬噸輸送量）	64.64

- (1) 基於大連港業務性質，其重大氣體排放為溫室氣體、二氧化硫及粉塵主要源自使用由化石燃料轉化的電力及燃料；
- (2) 大連港溫室氣體核算範圍主要涵蓋二氧化碳、甲烷及氧化亞氮。溫室氣體排放資料依據中國國家發展與改革委員會刊發的《2015中國區域電網基準線排放因數》及政府間氣候變化專門委員會(IPCC)刊發的《2006年IPCC國家溫室氣體清單指南》進行核算；
- (3) 溫室氣體範圍一：涵蓋由公司運營直接產生的溫室氣體排放；溫室氣體範圍二：來自公司內部消耗（購買獲得或取得的）電力、熱能及蒸汽所引致的「間接能源」溫室氣體排放；
- (4) 綜合能源消耗量是通過直接與間接能源消耗量，根據中華人民共和國國家標準《綜合能耗計算通則》(GB/T 2589-2008)換算因數進行核算；
- (5) 基於大連港運營性質，水資源主要消耗為生產作業用水及僱員辦公時間生活用水。

# 環境、社會及管治報告

## 健康安全保障

大連港堅持「人為本、客為上、責為先」的價值觀以及「安全是第一責任」發展理念，始終將健康安全作為可持續發展的必要前提條件，先後修訂並下發了《大連港勞務外協隊伍安全管理規定》、《大連港安全生產責任制》、《大連港建設專案職業病防護設施「三同時」管理制度》等制度，建立了完善的職業健康安全管理體系；全面推進「全員安全生產責任制度、安全承諾公告制度、風險防控可靠性報告單制度和日檢查、周報告、月調度、季通報、年總結制度」（「四項機制」），確保各項安全工作落實到位。2018年，公司輕傷率、重傷率、死亡率、職業病患病數均為零。



四項機制調研現場會

## 安全生產管理

2018年，大連港貫徹落實國家省市安全生產工作部署，緊緊圍繞「遏制重特重大事故，杜絕一般性事故」這條主線，以聚焦「勞動外協隊伍、高風險作業、老舊設備設施、安全責任區管理」為重點，改變管理手段，創新檢查方式，做到源頭防範、系統治理、綜合施策，堅持「不安全，不生產」的基本原則，不斷提升整體企業安全管理水準；公司嚴格按照《安全生產條例》、省市《關於落實企業全員安全生產責任制的實施意見的通知》的要求對全員生產安全責任制進行再梳理再修訂，確保「一崗一責」明確到人，「一崗雙責」執行到位，實現了企業安全生產的持續穩定。

# 環境、社會及管治報告

## 安全承諾公告制度

為進一步抓好關於推進安全承諾公告制度的相關要求，公司重點單位每日通過完善逐級研判內容和考核機制，分別在單位顯要位置設置LED公告屏、大連港資訊平臺、市局網站等形式向社會做出承諾公告，保證不安全不公告，不公告不生產，強化一級為一級負責的責任落實。並按照專業分工與區域管理相結合的模式，嚴格落實日檢查、周報告、月調度、季通報制度，保證港區每一寸土地都有責任人，每一個設備都有管理人。



安全承諾公告

## 安全風險分級管控

公司嚴格執行危化企業安全風險防控可靠性報告單制度，梳理完善各單位支援性制度，記錄並建立工作檔案，指導安全風險分級管控實施，落實作業安全風險過程確認，通過「作業前各級早班會、船前會」等具體措施，將風險辨識、評價和分級結果有效應用於安全生產確認中，實現安全風險分級管控「有標準、有措施、有落實」。各危貨作業單位基於安全風險分級管控工作成果，每月實施研判並形成可靠性報告單及時上報市港口局。目前，全港主要生產單位全部完成「四色圖」編制。

# 環境、社會及管治報告

## 安全責任區域劃分

大連港按照目標導向和問題導向協調統一的原則，研究制定了《大連港2018年安全生產目標管理考核標準》，形成五大方面具體指標內容，實施「一企一狀」，一個單位一個考核標準，使目標導向更加明確。組織完成年度安全生產目標責任狀簽訂工作，全港簽訂安全責任狀和「一崗雙責」責任書。按照「屬地管理、分級負責」原則，大連港細化明確了安全責任區域劃分要求，編制了《大連港安全責任區域管理示意圖冊》，通過「定區、定人、定責」管理方式，進一步完善安全責任區域管理體系。

## 安全監督檢查

2018年，大連港以「六查」為著力點，廣泛開展專項整治行動打非治違工作，通過「查人為因素，查規章制度的嚴謹性、科學性和可操作性，查生產工藝設備及消防設備技術狀態，查培訓學習是否到位，查資訊對等落實情況，查施工、外協隊伍管理」六個方面，針對危險貨物及重大危險源作業合規性，防颱防汛設備設施維護，建築施工及人員密集場所安全隱患，特種設備管理等開展專項檢查。此外，公司進一步規範「排查任務清單、安全隱患清單、整改工作清單以及複查驗收清單」管理工作，明確「四個清單」各項標準，實現安全隱患排查全覆蓋的有效落實。同時，開展安全隱患「隨手拍」活動，鼓勵全員參與安全隱患排查。

## 安全培訓

為提高員工安全意識以及安全生產技能，確保「一崗一責」、「一崗雙責」等安全管理制度落實到位，大連港建立了完善的員工安全生產培訓體系。2018年，公司結合培訓計劃，按照培訓制度，開展多種形式安全宣傳教育，實施精準培訓，廣泛對安全生產知識、事故案例、現場工作開展情況進行宣傳，組織開展全員安全培訓及節前安全教育。主要側重於重點崗位員工的安全規章制度和操作技能培訓，利用觀看視頻、案例結合、專家面授等不同形式，使職工主動接受吸收培訓內容；同時，公司加強對新員工培訓，鐵路、散糧、油品碼頭公司等陸續開展了對新員工的三級安全培訓活動，提高新員工安全操作能力。除大連港內部員工外，公司將勞務外協隊伍納入公司統一管理，並按照培訓計劃要求對勞務外協隊伍人員進行安全再教育培訓，對培訓不合格者，杜絕參與作業。

# 環境、社會及管治報告



## 安全宣傳活動

按照大連港要求，各附屬公司積極開展了「安全月」、「冬防杯」、「消防月」、「職業病防治宣傳周」等主題活動。通過製作懸掛橫幅、展板、掛圖等方式進行活動宣傳，組織開展消防站開放、趣味運動會、集中宣傳展覽等多項宣傳日活動，利用內網、微信平臺等媒介積極宣傳活動精神，讓各類主題活動精神深入人心，加強員工安全意識。其中油品碼頭，散糧碼頭及鐵路公司入選2018年大連市安全文化建設示範企業。

## 勞動外協隊伍管理

為進一步加強公司對勞務外協隊伍全過程安全管理，有效防範和遏制勞務外協隊伍安全生產事故發生，促進公司安全生產形勢穩定，公司建立健全並不斷完善勞務外協隊伍的准入門檻，嚴格審查勞務外協隊伍安全管理能力。通過建立安全生產標準化、安全培訓教育、重點崗位人員資質、安全管理績效考核作為勞務外協隊伍安全生產能力的重要條件。實行安全生產備案管理制度，未經資質審查和備案的勞務外協隊伍，禁止在公司內從事任何生產經營活動。按照「誰引進，誰負責」的安全管理原則，公司對所引進使用的勞務外協隊伍，逐個明確責任部門與責任人，負責指導監督其做好各項安全管理工作。

# 環境、社會及管治報告

## 各下屬公司積極進行安全生產管理

散雜貨公司	加強現場管理，嚴格落實崗位責任制，作業人員施工前先填寫安全確認表格，堅持「不安全不生產」的工作原則。公司加大安全問題處罰力度，如果出現安全問題，操作人員和管理人員均承擔責任。
鐵路公司	推進重點崗位准入管理，除原有持證管理崗位之外，將扳道員崗位納入管理，探索建立了相應的管理流程。此外，針對新職工，建立「新職工安全養成記錄」，並實行站段、車間、班組「三級同步防控」。2018年公司獲得大連市安全生產標準化三級企業證書並入選大連市安全文化示範企業。
油品公司	嚴格落實「不安全不承諾，不承諾不生產」的管理要求，編制並下發了《油品碼頭公司2018年安全生產目標管理考核細則》、《安全檢查管理規定》、《隱患排查治理管理規定》，修訂「八大特殊作業」管理制度，針對特殊作業，按照管理制度要求，嚴格進行方案編制及審議，嚴格履行風險辨識及作業審批程式，並嚴格履行現場監護職責，確保特殊作業安全有序完成。
客運公司	制定並下發《大連港客運總公司安全承諾公告建設方案》和配套的管理制度，並通過隱患治理「四個清單」、「安全風險可靠性報告單」等形式，不斷提高本質安全管理水準。在設施方面，公司新建空中廊橋，確保上船安全問題，對新老站交通標線重新調整，並單獨開闢轎車安檢通道，確保港區內交通安全。
散糧公司	制訂《散糧碼頭公司安全生產月考核季評比考核辦法》，按照「有分工就有安全責任、有崗位就有安全責任、有作業就有安全責任」原則，把安全生產主體責任細化到每名員工和每個崗位。

# 環境、社會及管治報告

輪駁公司	安全生產制度與各項規章不斷修訂與完善，全年共修訂完善管理制度和安全操作規程6項，各類安全管理文件14項，公司各級領導層簽訂安全生產責任狀和「一崗雙責」承諾書，並將考核細則落實到月度績效檢查中，時時監督，全面落實安全生產責任。
集裝箱公司	完成安全生產責任制再修訂，制定並下發了《大港集箱「冬防杯」和今冬明春安全生產工作方案》；並創新性的提出「集箱統籌、專項分工、專人負責、定期督辦、經驗分享、複製推廣」等有效保障措施，確保大連港「四個聚焦」得以落實。

## 職業健康防護

公司對員工的職業健康安全也予以高度重視。2018年，大連港下發《大連港2018年職業衛生管理工作要點》並根據要點要求進一步完善了職業健康防護體系，進一步保障員工的職業健康。

## 職業病危害管理

散糧碼頭、集裝箱碼頭等委託職業衛生技術服務機構完成職業病危害現狀評價工作，對存在的問題進行整改並通過專家評審。公司對設置並安裝的職業病危害警示標識、公告欄、中文警示說明等各類標牌進行定期自查、維護管理，並在前期全港規範職業病檢測點分佈、危害警示標識、危害警示標識、應急物品管理的基礎上，進行提升，於6月編印《大連港職業病危害作業場所規範管理圖冊》，用以指導各單位的職業病危害警示與應急救援設施的規範管理。

同時，大連港及各單位對危險品洩露等職業病危害事故應急救援專項預案、人員中毒和窒息等現場處置方案進行演練，通過演練，增強職工對於突發職業病危害事故的應對流程和處置能力。另外，公司對可能出現職業病危害的作業場所配備急救箱及應急物品櫃，並建立應急物品清單檢查記錄以及使用記錄。對於可能發生化學品洩漏，中毒的場所按要求設立相應警示標誌及應急設施，並嚴格落實專人負責的檢查維護制度。

除此之外，大連港委託有資質的職業衛生技術服務機構開展職業病危害因素監測工作，截止到2018年8月，各單位檢測工作已經全部完成，合格率100%。

# 環境、社會及管治報告

## 職業病防護宣傳與培訓

2018年，大連港修訂下發了《大連港職業病防治宣傳教育培訓制度》並開展了「健康中國·職業健康先行」為主題的第16個全國《職業病防治法》宣傳周活動。有力推動了各單位對職業病防治工作的重視程度。增強了職業病防治責任意識。員工對職業病危害的自我保護意識和防護能力不斷提高，宣傳活動取得良好成效。

另外，為貫徹落實《職業病防治法》，大連港先後開展了勞動者職業衛生培訓以及管理人員職業衛生培訓。其中勞動者職業衛生培訓為取證培訓，全體參與人員均通過考試考核。管理人員職業衛生培訓主要內容為港口企業常見職業病危害因素、來源及防控措施、《港口工程勞動安全衛生設計規定》、職業衛生管理及事故案例等方面，不斷提高職工對職業病預防專業性。

## 員工權益保護

立足於「人為本、客為上、責為先」的企業價值觀，大連港視每一位員工為推動企業前行的最寶貴資源。公司致力於打造公平公正的招聘機制和員工晉升機制，此外公司將員工職業發展作為工作重點，不斷完善公司培訓體系，以提高員工的職業技能及專業素養，同時進一步落實各項員工福利，並開展各項員工關懷活動，提升員工幸福感，實現員工與企業共同發展。公司嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國勞動合同法》等法律法規，依法簽訂勞動合同，公司從未出現過使用童工或強迫勞動方面的情況。

## 僱傭與員工權益

公司嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國勞動合同法》等法律法規，結合企業發展需要，先後制定和修訂了公司《大連港股份有限公司集體合同》、《大連港股份有限公司勞動合同管理辦法》、《大連港股份有限公司考勤及休假管理辦法》、《大連港股份有限公司員工獎懲辦法》等制度，進一步健全勞動用工管理制度，並建立相應的監督管理機制，確保用工制度得以落實。公司遵循「合法、公平、平等自願、協商一致、誠實信用」的原則，與所有員工簽訂勞動合同。並嚴格執行國家勞動合同相關政策，落實公司義務。同時，公司嚴格遵守《社會保險法》，及時、足額為員工繳納養老、醫療、工傷、失業、生育等社會保險以及住房公積金等，切實保障員工的合法權益。

# 環境、社會及管治報告

為確保分配體系的公平性，大連港不斷完善《大連港股份有限公司薪酬管理實施細則》《大連港股份有限公司崗位績效管理辦法》等制度，建立了完善的員工績效考核體系。公司注重以價值、績效為導向的分配原則，立足於「以奮鬥者為本」的分配思想，將實現人的價值作為分配的首要原則，全面引入員工績效考核工作，不斷推進全員績效考核管理工作的落實。薪酬、績效管理主要是對管理、專業技術、操作三大類崗位序列的薪資級別、薪資標準、績效比例等進行調整完善，與個人業績的提升、價值的實現緊密掛鉤，實現薪酬制度的價值導向，兼顧競爭性與公平性，促進薪酬分配的科學性、合理性，激勵員工自覺學習、努力工作，提升崗位技能和綜合素質。

大連港嚴格執行國家工時制度，制定《大連港股份有限公司員工考勤及休假管理辦法》、《大連港股份有限公司員工帶薪年假辦法》，辦法規定公司法定節假日、年休假、婚假、探親假、喪假、產假、病假、工傷假等，維護員工休息休假權利。

同時，大連港高度重視員工權益與關懷，為員工提供良好優厚的補充薪資福利待遇，如：補充醫療保險、生日禮金、結婚禮金、節日福利、租房補助、設立母嬰室。

大連港提供公平合理的工作機會，在決定聘用、報酬、培訓機會、升職、降職或退休等勞動事務時，根據個人的工作能力和工作需要做出決定，沒有種族、社會階段、國籍、宗教、身體殘疾、性別取向、工會會員資格和政府關係等方面的歧視性規定，日常活動中沒有歧視性行為。

大連港秉承平等自願的原則，充分理解員工選擇，支持員工發展，對自願解除勞動合同的員工，做好人事檔案、社保關係移交等相關手續。對不能正常履行勞動合同義務以及合同到期經考核不合格人員，依法依規辦理解除、終止勞動合同手續。

## 培訓與發展

「萬事人為重，成業才為先」是大連港始終秉承的人才理念，企業重視挖掘人才價值，堅持「崗位學習、終身學習」的員工培養理念，使大連港人人是學習之人，處處是學習之所。公司平等為員工的成長與發展提供機會，不斷激發員工的學習積極性和主動性，實現企業與員工的共同進步。

# 環境、社會及管治報告

## 提升全員技能與素養

公司制定並下發《2018年度公司級全員培訓計劃》，培訓計劃緊密圍繞企業文化、安全生產、業務技能、培訓資源開發等重點內容，通過採取有組織的集中培訓與各具特色的分散培訓相結合的方式，全面開展各級人才隊伍的教育培訓工作。工作中，公司對各單位培訓開展情況和取得效果加強跟蹤檢查，並從員工培訓的規範性、培訓課程設計的合理性、培訓經費使用的合規性、管理制度的健全與完善、培訓組織與計劃兌現等方面加大督導力度，確保全員培訓工作扎實開展並取得實效。

大連港不僅注重培訓內容的多樣性，而且注重培訓方式的與時俱進。2018年，公司啟動了「大連港職工職業技能網路學習平臺」，涵蓋4個工種，5個專業，3個等級，171個網路培訓課件和考試題庫，職工可以通過手機軟體線上學習。公司在增加基層職工書屋藏書量的同時，運用網路技術，擴展職工電子書屋手機用戶端，引導職工好讀書，讀好書，提升職工文化素養。



大連港職工職業技能網路學習平臺

為激發員工的學習積極性，在公司形成勤奮好學的工作氛圍，大連港開展了多項員工練兵及競賽活動。通過競賽促進工作，通過工作檢驗活動效果，以崗位為平臺，本著「幹什麼練什麼，幹什麼賽什麼」的方針，將練兵內容與履行崗位職責所需的能力結合起來，根據不同崗位、工種的實際特點，組織開展多樣化的練兵及競賽活動，建立「以賽促練、以練促學」的良性機制，充分調動廣大職工學習技能的積極性和主動性，熟練掌握本崗位技能，增強工作的創新力、競爭力和發展力。同時將大賽成績同本單位績效考核等相結合，既獎勵先進，也對成績較差的員工有所約束，不斷調動職工的積極性和主動性。

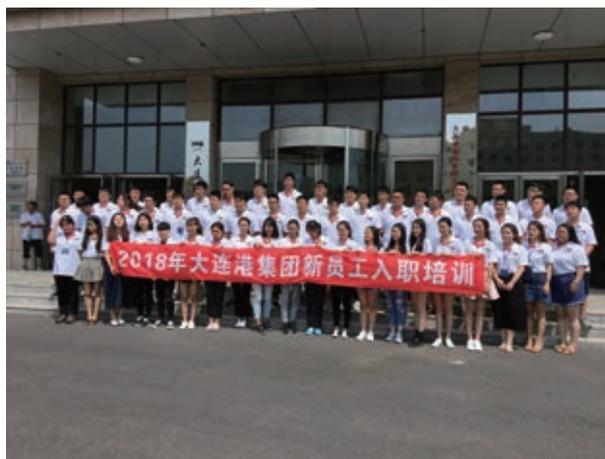
## 環境、社會及管治報告

2018年，公司舉辦第八屆員工技能大賽，通過系統培訓、技術比武的形式，提高職工職業技能以及技能人才隊伍整體素質，進一步激發職工爭學技術、比拼技能的熱情，加快培養造就一支知識型、技能型、創新型的新時代高技能人才隊伍。與此同時，大連港在2018年中國技能大賽—第十屆交通運輸行業職業技能大賽水路危險貨物運輸員項目全國總決賽中榮獲團體第三名，來自油品碼頭公司的李雲龍獲得個人項目第一名並獲得「全國技術能手」稱號。



員工技能大賽

公司針對新員工實行輪崗鍛煉制，定期組織輪崗青年員工開展集中培訓，課程設置主要圍繞大連港制度學習、通用能力提升、專業拓展、企業文化宣貫、深層溝通交流等五大方面內容，逐步建立起以強化制度管理和提升歸屬感為基礎的青年員工入職初期培訓課程體系，保障新員工能夠快速、準確的掌握職業技能。



新員工培訓

# 環境、社會及管治報告

## 員工關愛

大連港堅持貫徹「發展為了員工，發展惠及員工」的理念，建立了完善的員工關愛體系，使廣大職工共用港口發展。

### 聚焦精準與普惠服務

大連港進一步完善了基本生活保障、子女就學補助、節日慰問走訪、臨時性幫扶、困難職工幫扶等精準扶貧機制以及醫療互助基金、暖心關愛、心理幫扶等普惠服務機制，形成獨具特色的「5+5」職工服務體系。同時，大連港上調困難職工認定標準，完善困難職工檔案，走訪慰問困難職工並為多位臨時性困難職工提供愛心基金救助，實現縱向到底，橫向到邊的職工生活保障網路。



走訪慰問



女員工食堂



員工關懷



防暑降溫



員工活動



員工溝通

# 環境、社會及管治報告

此外，員工心理健康也是公司員工關懷的重要方面。大連港多年堅持打造由本港職工組成的專業化心理幫扶隊伍，2018年，中心面向基層開展個性化服務，為油品碼頭公司做了「時間管理」「認識自我」等團體訓練，為鐵路公司做心理健康科普講座等。全國技能大賽期間，心理疏導員全程陪同參賽選手，實現心理服務中心全方位服務職工的作用，並獲得2014-2018年度大連市心理諮詢工作「先進機構」榮譽稱號。

## 豐富多彩的文體活動

為進一步豐富員工的業餘生活，提高員工的文化素養，大連港利用老港區閒置庫房建設了職工體協活動中心，開展了豐富多彩的文體活動，為廣大職工健康生活創造了良好條件。2018年，大連港先後舉辦了職工徒步運動大會，「三八」系列活動等。同時，公司組織員工積極參加大連市「2018年職工手機攝影大賽」「遼工振興杯」職工足球賽等文體活動並取得優異成績。確保了全港各類職工體育比賽「月月有活動」，豐富了員工的工作和生活，激發了員工愛崗盡責的責任感與使命感。



豐富的文體活動

## 防暑降溫工作

針對近幾年夏季溫度持續居高不下，中暑事故易發、高發的情況，大連港及其附屬分公司開展防暑降溫專項工作，保障高溫天氣下的職工健康。其中，大連港客運公司堅持以人為本，關愛職工生命和健康的理念，堅決貫徹「安全第一，預防為主，綜合治理」的方針，高度重視夏季勞動保護和防暑降溫工作。為有效預防和控制中暑及生產安全事故的發生，公司積極開展深入有效的防暑降溫工作，修訂與完善了各自的勞動保護與防暑降溫工作措施及應急預案，確保了防暑降溫工作的有效開展。通過加強對防暑降溫工作的指導和監督檢查，強化統籌協調和部門合作，確保了平安度夏在具體工作實踐中的落實。同時，公司充分利用會議、微信、宣傳欄、班前會、廣播等形式，加大防暑降溫知識和中暑急救知識宣傳，提高全員安全防範意識，確保了職工人身健康，保證了公司的正常生產，實現了高溫中暑事件零發生的目標。

# 環境、社會及管治報告



防暑降溫工作開展

## 運營責任管理

### 產品責任

大連港始建於1899年，至今119年，位於遼東半島南部，環渤海和東北亞經濟圈中心位置，港闊水深，不凍不淤，是中國重要的天然良港。公司始終秉承「客戶增值是我們的責任，服務領先是我們的標準」服務理念，「誠信、增值、安全、環保」經營理念，制定個性化的可複製、可推廣的標準服務產品以滿足不同客戶的需求，並以拓展供應鏈服務功能、創新定制化服務為重點，集聚資源要素，提供高品質服務，打造品牌軟實力。



大連港經營、服務理念

# 環境、社會及管治報告

## 擴大業務範圍

大連港始終謹記「服務領先是我們的業務標準」這一工作原則，不斷擴大業務範圍，力求為客戶提供最全面的服務。2018年，大連港客運公司新站建成並投入使用。新站面積約3.7萬平方米，並專門設立登船廊橋，旅客確保登船安全性，同時客運公司堅持「全心全意」服務遊客的理念，針對遊客不同需求提供移動WIFI租賃、智慧查詢機、郵輪文化牆、愛心圖書等多項服務舉措，為遊客提供更加智慧化、人文化的增值服務，提升郵輪遊客的過港體驗。10月，公司接待總噸重10.3萬噸的「幸運號」郵輪，並與之簽訂戰略合作協定。這是大連港開港以來接待噸位最大，單載乘客最多的始發國際豪華郵輪，標誌著大連港郵輪事業發展邁入「大船時代」。



「幸運號」郵輪

## 優化運營模式

為確保能夠高效率，高品質的向客戶提供服務，大連港始終關注技術的發展與流程改進。大連港鐵路公司作為大連港全資分公司，下轄兩個車站大窯灣站和大連灣站，分別與瀋陽鐵路局金港站和金洲站銜接，自2017年公司收到《中國鐵路瀋陽局集團有限公司金州站關於構建路港運輸組織新模式予以支援配合的函》後，公司管理層高度重視並積極配合，自2017年12月至2018年1月，金州站為大窯灣港按照卸車地點和作業區選編列車，進港車流編組較以往更加優化，港內倒調車作業明顯減少。

同時，金州站在重車調移上更加超前組織，便於鐵路公司提前準備動力，有效壓縮車輛在港內停留時間。在港內生產作業效率提升的同時，產生了良好的經濟效益。預計2018年全年大連港鐵路公司可同比減少成本31.5萬元以上。

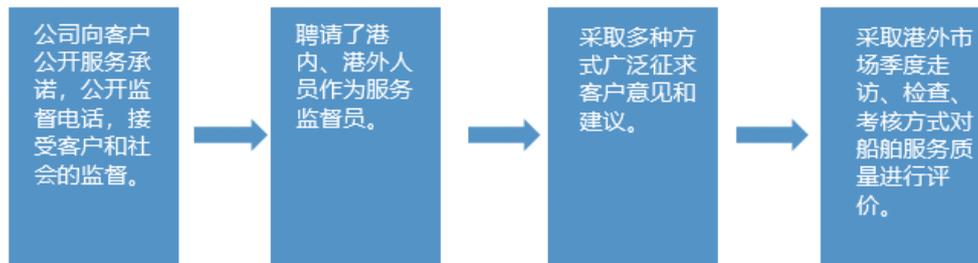
# 環境、社會及管治報告

另外，大連港安排兩名合署辦公人員進駐金洲站調度指揮大廳，代表公司與路方銜接、溝通鐵路有關業務，改變了路港鐵路業務僅由國鐵調度與港鐵調度協調的舊模式，建立了「前店後場」的新模式，拉近了金洲站調度與港內作業的距離，路港鐵路疏港大通道縱向銜接更加順暢高效。

鐵路公司在調車作業流程方面，使用監控系統輔助編制作業計劃和列印終端下達調車作業計劃的方式替代傳統調車作業計劃制定和傳遞方式，排除失實資訊的干擾，實現計劃在調度與信號樓，機調組之間的即時傳遞。同時，在理順集裝箱板塊中小貨主收費流程，路港間資訊共用及構建路港運輸組織新模式等方面，不僅顯著優化運輸組織模式與作業組織方式，同時也實現指揮、計劃、作業「三位一體」。

## 保障品牌戰略

大連港始終踐行「服務是第一品牌」這一理念，建立了完善的品牌管理體系。為保障品牌戰略的實施，大連港輪駁公司採取了一系列措施，贏得了客戶的信任和讚譽，做到了港內外市場客戶零投訴，滿意率達100%。



除此之外，作為滿足港口安全生產需求的拖輪公司，輪駁分公司還肩負著轄區內搶險救助的社會責任。一年來，共參與搶險救助23次，出動拖輪和引航艇35艘次，成功救助8名船員和3艘船舶，參加了海事部門組織的多次海上應急演練，充分展現了輪駁人高度的社會責任感和人道主義精神，得到了相關被救船東、船員和搜救指揮中心方面的肯定和表揚。

# 環境、社會及管治報告

## 隱私保護

大連港堅持「服務領先是我們的標準」的原則，在為客戶提供優質服務的同時保護客戶隱私。其中，大連港客運公司嚴格遵守交通運輸部令2016年第77號《水路旅客運輸實名制管理規定》第九條「水路旅客運輸經營者或者其委託的船票銷售單位、港口經營人及其工作人員對實施實名制管理所獲得的旅客身份資訊及乘船資訊，應當予以保密」的要求，對於單位、工作人員竊取、洩露旅客身份資訊的，交由公安機關依法查處；構成犯罪的，依法追究刑事責任。

## 合規管理

在合規管理工作中，公司積極識別並遵循了產品責任層面的相關法律法規，爭做行業遵法守法的標杆企業。2018年，大連港未發生重大違反產品責任層面法律法規的案例。

大連港在圍繞自身服務品質、資訊宣傳及資訊保護等建立了一系列管理措施，在提供服務的過程中重視服務的規範性和安全性，進一步推進企業文化建設與港口生產經營管理工作的有效融合，同時積極推動旗下分公司通過三體系認證，不斷精進自身服務品質，拒絕虛假宣傳與品牌資訊盜用，嚴格遵守智慧財產權相關法律法規，維護大連港的品牌形象。

### 大連港股份有限公司服務品質管制遵循的法規及規定

內部制度	外部法規
✓ 《大連港股份有限公司特資運輸管理規定》	✓ 《中華人民共和國消費者權益保護法》
✓ 《大連港股份有限公司貨運服務品質規定》	✓ 《中華人民共和國廣告法》
✓ 《大連港股份有限公司客戶滿意評價管理辦法》	✓ 《中華人民共和國鐵路法》
✓ 《大連港股份有限公司資訊化安全管理規定》	✓ 《中華人民共和國道路運輸條例》
✓ ISO9001管理體系	✓ .....
✓ ISO14001管理體系	
✓ OHSAS18001管理體系	

企業的良好發展離不開客戶的誠懇建議和意見，在服務過程中，大連港在客戶呼叫服務系統、手機APP、微港通等資訊服務平臺的說明下，加強並保持港口與客戶之間的良好溝通關係，對客戶進行服務滿意度調查，面對客戶的回饋意見及建議能夠虛心接受並面對自身問題，同時認真考慮客戶意見，進一步調整、改善、提升並不斷優化大連港服務及管理。

# 環境、社會及管治報告

## 供應鏈管理

公司致力於建立規範、有效的供應商管理體系，在保證企業自身利益的同時，切實考慮供應商利益，與供應商們共同成長。

為了建立科學有效的供應商管理體系，規範供應商管理工作，充分發揮集中採購優勢，提高採購品質，降低採購成本，規避採購風險，公司結合工作實際修訂了《大連港股份有限公司財務活動授權審批指引》。該辦法涵蓋到了與公司簽約的產品供應商和服務供應商。依照此辦法，公司嚴格執行供應商審批流程，充分考慮各類供應商准入條件，並仔細審核供應商資質。每月初，物資供應中心還會對新增供應商名錄進行公示，同時設立投訴電話，做到陽光透明，促進和規範供應商有效競爭。

同時，大連港積極將環境與風險管理理念向下級供應商進行宣貫，並著力關注供應商在環境與社會風險管理領域的表現，期望與供應商攜手提高產業鏈整體社會責任表現。

## 反貪污

大連港對貪污事件零容忍，秉承「自強不息、厚德載物」的企業精神，宣導誠信正直的企業文化，堅持有案必查、有腐必懲，堅持無禁區、全覆蓋、零容忍，堅持重遏制、強高壓、長震懾，不斷加強公司反腐倡廉工作建設，進一步嚴明政治紀律和政治規矩，帶動組織紀律、廉潔紀律、群眾紀律、工作紀律、生活紀律嚴起來，全面淨化和營造全港良好的政治生態。

2018年公司開展基層班子及高管人員黨風廉潔民主測評和問卷調查，測評結果向各單位進行逐一回饋，督促領導幹部持續改進作風。

## 對制度建設和制度執行情況的專項監督

組織管理制度合法合規性自查整改和招標工作專項檢查。細化分解工作要求，督導各部門各單位進行制度自查整改，聯合職能部門在所有單位開展專項檢查。對管理制度自查整改和招標工作專項檢查工作情況進行梳理總結，分析存在的主要問題，提出持續推進意見。認真執行監督執紀工作規則，對照按照市紀委要求，開展依紀依法安全審查調查自查自糾工作，對個別案件審查調查組沒有成立臨時黨支部以及借調人員程式不規範等問題，逐一進行整改，確保審查調查依紀依法。另外，公司圍繞扶貧領域腐敗和作風問題專項檢查等重大決策部署，認真組織開展專項工作。根據上級機關要求，在配合取證、談話、函詢，以及開展審理、處理等方面開展了大量且有明顯成效的工作。

# 環境、社會及管治報告

## 開展廉潔教育

大連港結合「不忘初心、牢記使命」主題教育和公司實際，充分發揮港報、辦公系統、微信平臺的作用，開展面向全體黨員幹部、「三新人員」以及重點領域員工的黨紀黨規教育及反腐倡廉警示教育。組織下屬各單位觀看警示教育片、參觀大連市反腐倡廉警示教育基地、黨風廉政建設書法展、知識競賽、邀請專家授課、開展座談交流、撰寫心得體會等活動，提升紀檢監察隊伍的業務能力和水準，進一步增強員工對貪污腐敗問題的認識。

## 社區投資

大連港深入落實習近平總書記關於扶貧工作的重要論述，全面貫徹黨的十九大和十九屆二中、三中全會精神，積極開展扶貧工作。在市委市政府的支持下，大連港圍繞促進貧困人口穩定脫貧和貧困地區長遠發展兩個方面，充分發揮自身優勢，精心組織，周密安排定點幫扶工作，走村串戶，調查摸底，瞭解貧困村的經濟發展現狀、農民增收管道、資源優勢和發展潛力等，與貧困村幹部共同研究發展對策，找準找對致富出路，為推進實施鄉村振興戰略作出積極貢獻。

根據《中共遼寧省委辦公廳遼寧省人民政府辦公廳關於進一步加強全省定點扶貧工作的通知》，大連港從2016年初開始負責錦州市黑山縣勵家鎮廣盛村的對口扶貧工作。為幫助廣盛村實現長遠發展，大連港對當地自然條件及經濟產業發展進行深入調查分析，2018年，投入資金幫助當地建設肉驢養殖基地並採購肉驢，真正從根源開展扶貧工作，促進村莊的產業建設及經濟發展。

為實現2020年全面脫貧的目標，2018年，大連港對其一直以來的定點幫扶物件普蘭店區樂甲鄉的五個村：沙河村、樂甲村、廟嶺村、對峰村、魯鳳村加大了資金投入。同時，受820特大暴雨影響，樂甲鄉生產設施損毀嚴重。大連港專門投入資金修復損壞設施並幫助低收入村進行基礎設施建設。此外，大連港扶貧領導小組於元旦前對慰問困難戶並為他們送上米麵等生活用品，不斷改善村民的生活品質。

2018年，大連港新增定點幫扶物件貴州省六盤水市水城縣阿戛鎮，根據大連市國資委指標，需幫助當地10人脫貧。對此，大連港深入走訪扶貧地區，積極制定扶貧策略，從改善生存條件和增強致富本領兩方面出發，投入資金幫助村民修繕房屋並採購牛犢，扶持當地養牛業發展。

# 環境、社會及管治報告

## 附錄：港交所ESG議題索引表

指標	議題描述	對應ESG報告 章節及頁次
<b>主要範疇A. 環境</b>		
<b>層面A1：排放物</b>		
一般披露	有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料	綠色港口建設 P346、347、 348、349、 350、351、 352
關鍵績效指標A1.1	排放物種類及相關排放資料	環境類關鍵績 效指標 P352
關鍵績效指標A1.2	溫室氣體總排放量（以噸計算）及（如適用）密度（如以每產量單位、每項設施計算）。	環境類關鍵績 效指標 P352
關鍵績效指標A1.3	所產生有害廢棄物總量（以噸計算）及（如適用）密度（如以每產量單位、每項設施計算）。	環境類關鍵績 效指標 P352
關鍵績效指標A1.4	所產生無害廢棄物總量（以噸計算）及（如適用）密度（如以每產量單位、每項設施計算）。	環境類關鍵績 效指標 P352
關鍵績效指標A1.5	描述減低排放量的措施及所得成果。	綠色港口建設 P346、347、 348、349、 350、351
關鍵績效指標A1.6	描述處理有害及無害廢棄物的方法、減低產生量的措施及所得成果。	綠色港口建設 P346、347、 348、349、 350、351
<b>層面A2：資源使用</b>		
一般披露	有效使用資源（包括能源、水及其他原材料）的政策。	綠色港口建設 P350、351
關鍵績效指標A2.1	按類型劃分的直接及／或間接能源（如電、氣或油）總耗量（以千個千瓦時計算）及密度（如以每產量單位、每項設施計算）。	環境類關鍵績 效指標 P352

# 環境、社會及管治報告

指標	議題描述	對應ESG報告 章節及頁次
關鍵績效指標A2.2	總耗水量及密度（如以每產量單位、每項設施計算）。	環境類關鍵績效指標 P352
關鍵績效指標A2.3	描述能源使用效益計劃及所得成果。	綠色港口建設 P350、351
關鍵績效指標A2.4	描述求取適用水源上可有任何問題，以及提升用水效益計劃及所得成果。	綠色港口建設 P350、351
關鍵績效指標A2.5	製成品所用包裝材料的總量（以噸計算）及（如適用）每生產單位佔量	不適用；在報告期內，此關鍵業績指標不適用於我們的業務
<b>層面A3：環境與天然資源</b>		
一般披露	減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策。	綠色港口建設 P346、347、 348、349、 350、351
關鍵績效指標A3.1	描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。	綠色港口建設 P346、347、 348、349、 350、351
<b>主要範疇B.社會</b>		
<b>僱傭及勞工常規</b>		
<b>層面B1：僱傭</b>		
一般披露	有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	員工權益保護 P359
關鍵績效指標B1.1	按性別、僱傭類型、年齡組別及地區劃分的僱員總數。	—
關鍵績效指標B1.2	按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。	—

# 環境、社會及管治報告

指標	議題描述	對應ESG報告 章節及頁次
<b>層面B2：健康與安全</b>		
一般披露	有關提供安全工作環境及保障僱員避免職業性危害的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	健康與安全保障 P353、354、 355、356、 357、358、 359
關鍵績效指標B2.1	因工作關係而死亡的人數及比率。	健康與安全保障 P353
關鍵績效指標B2.2	因工傷損失工作日數。	—
關鍵績效指標B2.3	描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法。	健康與安全保障 P353、354、 355、356、 357、358、 359
<b>層面B3：發展及培訓</b>		
一般披露	有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。	員工權益保護 P360、361、 362
關鍵績效指標B3.1	按性別及僱員類別（如高級管理層、中級管理層等）劃分的受訓僱員百分比。	—
關鍵績效指標B3.2	按性別及僱員類別劃分，每名僱員完成受訓的平均時數。	—
<b>層面B4：勞工準則</b>		
一般披露	有關防止童工或強制勞工的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	員工權益保護 P359
關鍵績效指標B4.1	描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。	員工權益保護 P359

# 環境、社會及管治報告

指標	議題描述	對應ESG報告 章節及頁次
<b>層面B5：供應鏈管理</b>		
一般披露	管理供應鏈的環境及社會風險政策。	運營責任管理 P369
關鍵績效指標B5.1	按地區劃分的供應商數目。	-
關鍵績效指標B5.2	描述有關聘用供應商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目、以及有關慣例的執行及監察方法。	運營責任管理 P369
<b>層面B6：產品責任</b>		
一般披露	有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	運營責任管理 P365、366、 367、368
關鍵績效指標B6.1	已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比。	不適用
關鍵績效指標B6.2	接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	運營責任管理 P368
關鍵績效指標B6.3	描述與維護及保障智慧財產權有關的慣例。	運營責任管理 P368
關鍵績效指標B6.4	描述品質檢定過程及產品回收程式。	不適用
關鍵績效指標B6.5	描述消費者資料保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法。	運營責任管理 P368

# 環境、社會及管治報告

指標	議題描述	對應ESG報告 章節及頁次
<b>層面B7：反貪污</b>		
一般披露	有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	運營責任管理 P369、370
關鍵績效指標B7.1	於彙報期內對發行人或其僱員提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果。	-
關鍵績效指標B7.2	描述防範措施及舉報程式，以及相關執行及監察方法。	運營責任管理 P369、370
<b>層面B8：社區投資</b>		
一般披露	有關以社區參與來瞭解營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。	運營責任管理 P370
關鍵績效指標B8.1	專注貢獻範疇（如教育、環境事宜、勞工需求、健康、文化、體育）。	運營責任管理 P370
關鍵績效指標B8.2	在專注範疇所動用資源（如金錢或時間）。	運營責任管理 P370

# 環境、社會及管治報告

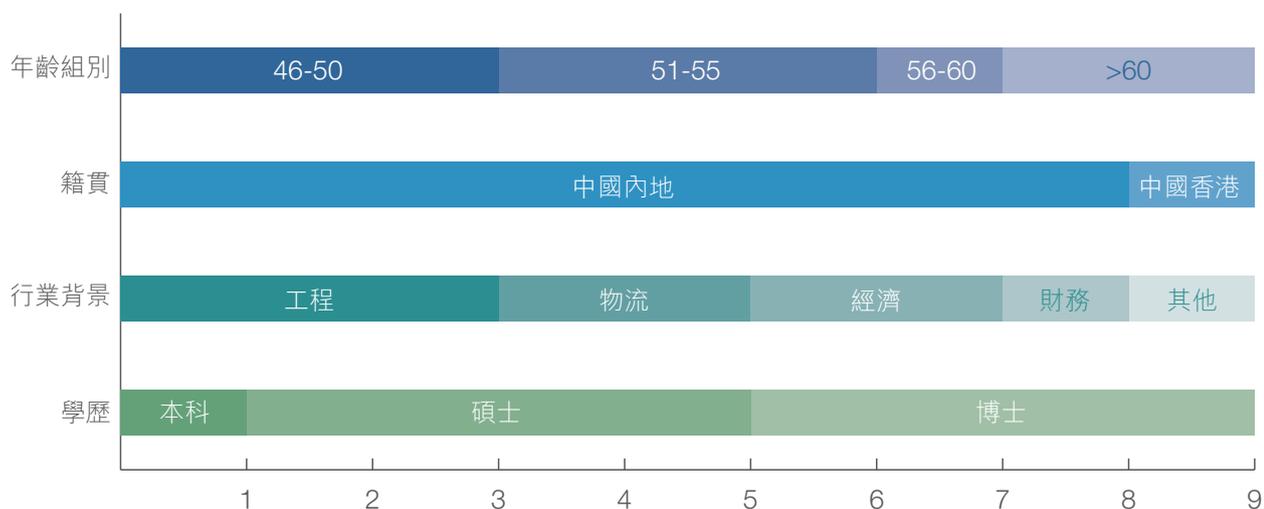
## 董事會成員多元化政策摘要

本公司明白並深信董事會成員多元化有利於提升本公司的表現素質。董事會已於2019年3月採納董事會成員多元化政策，其中列載了實現本公司董事會成員多元化的方法。本公司在設定董事會成員的組成時，會從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務任期。所有董事會委任均以用人唯才為原則，根據客觀條件考慮候選人，同時充分顧及董事會成員多元化的裨益。

## 可計量目標

甄選董事會成員人選將按一系列多元化視角為基準，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務任期，以及董事會不時認為相關及適用的任何其他因素。最終將根據候選人的長處及可為董事會提供的貢獻決定董事會成員人選，充分顧及董事會成員多元化的裨益以及董事會的需要。

於2018年期間，董事會由九名董事組成。下表列出於2018年期間董事會成員多元化程度：





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)