



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)



2019
Interim Report
中期報告



目錄

2	管理層討論與分析
26	其他數據
28	審閱報告
29	合併資產負債表
31	合併利潤表
33	合併股東權益變動表
35	合併現金流量表
37	資產負債表
39	利潤表
40	股東權益變動表
42	現金流量表
44	財務報表附註
247	財務報表補充資料

管理層討論與分析

概述

2019年上半年，受國際貿易局勢影響，全球經濟增長勢頭明顯減弱。在世界經濟運行風險和不確定性上升、國際投資者信心不足的當下，我國經濟的韌性與活力持續為世界經濟增長注入動力，同期，我國經濟繼續回暖，投資、消費、進出口貿易持續增長。上半年，中國國內生產總值同比增長6.3%，進出口總額同比增加3.9%。

上半年，規模以上港口完成貨物吞吐量67.1億噸，同比增長2.6%。其中，沿海港口完成44.9億噸，同比下降2.0%。（數據來源「中港網」）

報告期內，本集團所從事的主要業務包括：油品／液體化工品碼頭及相關物流業務（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業務（汽車碼頭部分）；散雜貨碼頭及相關物流業務（散雜貨部分）；散糧碼頭及相關物流業務（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）。

2019年上半年，與本集團主要業務相關的宏觀經濟、行業背景如下：

油品部分：2019年上半年，國際經濟形勢複雜多變，受此影響，國際原油預期需求下調。國內經濟保持平穩較快發展，但隨著主營和民營大煉化專案相繼投產和國內經濟結構調整，大型民營煉廠對進口原油需求增加。上半年，我國進口原油2.45億噸，較去年同期增加8.9%。

集裝箱部分：受宏觀經濟形勢影響，港口生產呈現出企穩增長的態勢，2019年1-6月，全國港口完成集裝箱吞吐量1.27億TEU，同比增長5.8%。

汽車碼頭部分：2019年上半年，我國汽車產銷量持續下滑，上半年汽車產銷量為1,213.2萬輛和1,232.3萬輛，同比下降13.7%和12.4%。

散雜貨部分：2019年上半年，因受巴西、澳洲自然災害造成供給量減少等因素的影響，鐵礦石價格持續上漲，降低了鋼廠的外礦使用量。上半年，我國進口鐵礦石4.99億噸，同比減少8.6%。2019年上半年全國粗鋼產量約4.92億噸，同比增加11.8%。

管理層討論與分析

散糧部分：2019年上半年，玉米市場一季度行情較好，南北貿易順暢。自4月份以來，南方市場需求不振，導致南北糧食體系受阻。

客運滾裝部分：2019年上半年，大連口岸省際航線旅客增幅6.1%；滾裝車輛增幅1.7%。本集團實施精準行銷加大對社會售票點和網上售票開發的力度，上半年客源總量較去年同期有所增加。

2019年上半年，本集團各主要業務總體平穩。從吞吐量來看，本集團完成油化品吞吐量2,949.0萬噸，同比增加8.7%，其中外進原油1,142.9萬噸，同比增加5.3%。本集團完成集裝箱吞吐量506.6萬TEU，同比減少7.9%。在大連口岸，完成集裝箱量430.0萬TEU，同比減少9.8%。汽車碼頭實現汽車吞吐量388,272輛，同比增長8.3%。散雜貨相關碼頭完成吞吐量3,015.6萬噸，同比增加0.3%。散糧碼頭完成吞吐量208.1萬噸，同比下降29.6%。客運滾裝碼頭完成客運吞吐量191.4萬人次，同比增加10.4%；完成滾裝吞吐量39.7萬輛，同比下降38.9%。

整體業績回顧

2019年上半年，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣288,235,814.81元，比2018年上半年的人民幣176,180,847.60元增加112,054,967.21元，增長63.6%。

2019年上半年，本集團營業毛利同比大幅增加，主要是原油倉儲業務量增加帶動了營業毛利增加，而雜貨和散糧業務量下降、政策原因引起的港務費降費一定程度上削減了毛利的增幅；原油倉儲業務量、液化天然氣業務量的增加拉動了投資企業業績增長，適用減稅政策原因增加了稅務收益等原因提高了營業利潤，而資本市場匯率波動減少了匯兌收益，執行新租賃準則增加了財務費用等因素削減了利潤增幅。在上述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63.6%。

2019年上半年，本集團基本每股收益為人民幣2.24分，比2018年上半年的人民幣1.37分增加0.87分，同比增長63.6%。

管理層討論與分析

淨利潤主要構成專案變動如下：

專案	2019年上半年 (人民幣元)	2018年上半年 (人民幣元)	變動(%)
歸屬母公司股東的淨利潤	288,235,814.81	176,180,847.60	63.6
其中：			
營業收入	3,221,965,028.15	3,651,188,686.81	(11.8)
營業成本	2,340,452,073.92	2,883,562,165.72	(18.8)
毛利	881,512,954.23	767,626,521.09	14.8
毛利率	27.4%	21.0%	提高6.4個百分點
管理費用	324,747,194.49	331,847,950.61	(2.1)
財務費用	288,048,192.02	177,390,450.15	62.4
信用減值損失	786,089.62	12,222,786.44	(93.6)
其他收益	34,306,321.49	19,137,522.57	79.3
投資收益	184,445,959.72	91,004,995.48	102.7
營業外淨收益(註1)	2,266,885.83	6,477,135.33	(65.0)
所得稅費用	101,224,219.27	89,230,642.16	13.4

註1：營業外淨收益=營業外收入－營業外支出

2019年上半年，本集團營業收入同比減少429,223,658.66元，下降11.8%，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、提高貿易服務品質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8.0%，主要是原油倉儲業務量增加、環渤海內支線業務結構性調整和集裝箱過境業務量增加帶來的收入貢獻，而政策原因引起了港務費降費、糧食吞吐量 and 集裝箱內貿箱量的減少抵減了收入的漲幅。

2019年上半年，本集團營業成本同比減少543,110,091.80元，下降18.8%，主要是貿易服務成本同比下降79.2%，剔除貿易業務影響，營業成本同比增長5.2%，主要是原油倉儲業務量增加引起了罐租成本、勞務成本的增加，設備定期輪修引起了修理費的增加，環渤海內支線業務結構性調整和集裝箱過境業務量增加引起了運輸成本增加；而執行新租賃準則引起了營業總成本的減少。

2019年上半年，本集團毛利同比增加113,886,433.14元，增長14.8%，毛利率提高6.4個百分點，主要是高毛利率的原油倉儲業務量增加、低毛利率的貿易業務收縮、執行新租賃準則減少了租賃成本共同影響，而政策原因引起的港務費降費、糧食業務量和集裝箱內貿箱量下降抵減了上述增幅。

管理層討論與分析

2019年上半年，本集團銷售費用同比減少329,999.56元，下降67.3%，主要是銷售展覽費的減少。

2019年上半年，本集團管理費用同比減少7,100,756.12元，下降2.1%，主要是執行新租賃準則減少了租賃費、法律諮詢服務和顧問服務減少，而員工花紅同比有所增加。

2019年上半年，本集團研發費用同比增加1,636,083.09元，增長30.1%，主要是研發專案增加引起的研發人工成本上漲。

2019年上半年，本集團財務費用同比增加110,657,741.87元，增長62.4%，主要是執行新租賃準則改變了經營租賃下承租業務核算方式增加利息支出8,730萬元，同時匯兌收益有所減少。

2019年上半年，本集團其他收益同比增加15,168,798.92元，增長79.3%，主要是增值稅進項稅加計扣除10%的稅務優惠政策引起的其他收益增加。

2019年上半年，本集團投資收益同比增加93,440,964.24元，增長102.7%，主要是原油倉儲業務量及液化天然氣業務量增加使投資收益增加7,142萬元，同時理財收益同比增加2,202萬元。

2019年上半年，本集團信用減值損失同比減少11,436,696.82元，下降93.6%，主要是本期收合同資產相關款項的影響。

2019年上半年，本集團營業外淨收益同比減少4,210,249.50元，下降65.0%，主要是去年同期取得客戶滯納金和補償款的共同影響。

2019年上半年，本集團所得稅費用同比增加11,993,577.11元，增長13.4%，主要是本集團毛利增加、預期信用損失減少等因素帶來的應納稅所得額的增加，而實施新租賃準則引起的財務費用增加相應減少了應納稅所得額。

資產負債情況

截至2019年6月30日，本集團的總資產為人民幣36,292,878,028.86元，淨資產為人民幣21,002,139,988.28元。每股淨資產為人民幣1.42元，與截至2018年12月31日的每股淨資產基本持平。

截至2019年6月30日，本集團的總負債為人民幣15,290,738,040.58元，其中未償還的借款總額為9,344,386,252.44元（該部分借款均為固定息率所做的借款），資產負債率為42.13%（負債總額15,290,738,040.58 / 資產總額36,292,878,028.86），較2018年12月31日的40.93%提高1.2個百分點，主要是本年度執行新租賃準則增加了使用權負債的影響，而償還銀行借款縮小整體債務規模抵減了上述增幅。

管理層討論與分析

財務資源及流動性

截至2019年6月30日，本集團持有的現金及現金等價物餘額為人民幣3,552,339,363.75元，較2018年12月31日減少人民幣2,002,205,880.58元。

2019年上半年，本集團經營活動現金淨流入為人民幣498,242,956.72元，投資活動現金淨流入為人民幣480,702,860.41元，籌資活動現金淨流出為人民幣2,994,903,939.68元。

得益於本集團業績向好帶來的充足的經營現金流入，資本市場發行債券、銀行借款等多管道的資金籌措能力，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2019年6月30日，本集團未償還的借款為人民幣9,344,386,252.44元（該部分借款均為固定息率所做的借款），其中人民幣1,803,475,435.12元為一年以內應償還的借款，人民幣7,540,910,817.32元為一年以後應償還的借款。

截至2019年6月30日，本集團淨債務權益比率為36.1%（2018年12月31日為22.0%），主要是本年度執行新租賃準則新增了租賃負債的影響，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2019年6月30日，本集團未動用的銀行授信額度為人民幣127.8億元。

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管道，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2019年6月30日，本集團並未簽署任何外匯對沖合同。

或然負債

擔保

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擔保責任的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2019年6月30日，北方油品儲運有限公司已償還租金人民幣6,600萬元。

管理層討論與分析

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2019年6月30日，本公司募集資金使用金額約為人民幣241,712.50萬元，未使用的募集資金餘額為人民幣35,496.65萬元。2019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8,100萬元），募集資金帳戶餘額為人民幣4,001.71萬元（包括取得的利息收入人民幣405.06萬元）。

單位：元 幣種：人民幣

專案	募集總額	截至2019年	
		6月30日	餘額
		累計使用	
新港100萬立方米原油儲罐	760,000,000.00	525,656,100.00	234,343,900.00
新港度假村60萬立方米原油儲罐	550,000,000.00	550,000,000.00	
新港沙坨子二期原油儲罐專案	29,600,000.00	29,600,000.00	
LNG專案	320,000,000.00	320,000,000.00	
礦石專用碼頭4號堆場工程	520,000,000.00	417,374,900.00	102,625,100.00
購置礦石碼頭卸船機	37,200,000.00	37,200,000.00	
購置300輛散糧車	150,000,000.00	150,000,000.00	
汽車滾裝船	230,000,000.00	212,002,500.00	17,997,500.00
穆棱新建鐵路專用線	41,250,000.00	41,250,000.00	
資訊化建設	50,000,000.00	50,000,000.00	
投資大窯灣三期碼頭	84,041,500.00	84,041,500.00	
合計	2,772,091,500.00	2,417,125,000.00	354,966,500.00

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2019年第1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2019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H股，新增發行股數118,032萬股，募集資金淨額約為港幣42.83億元。截至2019年6月30日，該募集資金去除已使用資金，剩餘資金分別以美元和人民幣形式存放，餘額分別為4,500萬美元、人民幣196,367.39萬元（包含利息收入人民幣21.325萬元）。詳細如下：

單位：萬元

募集總額(港幣)	已使用金額 (人民幣)	餘額
428,327.08	173,935.15	4,500(美元) 196,367.39(人民幣)

註：2019年6月27日經股東大會批准H股募資金用途變更為償還貸款，補充流動資金。公司嚴格執行香港聯交所上市公司規則，對募集資金進行日常管理。

資本性開支

2019年上半年，本集團的資本性投資完成額為人民幣125,476,016.63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。

截止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

截止報告期末主要股權情況

詳見審計報告中附註六在其他主體中的權益部分的描述。

2019年上半年，各項業務的表現分析如下：

油品部分

2019年上半年，油品／液體化工品碼頭吞吐量完成情況，以及與2018年上半年的對比情況見下表：

	2019年1-6月 (萬噸)	2018年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
原油	1,984.6	1,804.3	10.0%
— 外貿進口原油	1,142.9	1,085.7	5.3%
成品油	541.9	540.0	0.4%
液體化工品	75.6	76.1	(0.7%)
液化天然氣	346.9	292.9	18.4%
合計	2,949.0	2,713.3	8.7%

2019年上半年，本集團共完成油化品吞吐量2,949.0萬噸，同比增加8.7%。

2019年上半年，本集團實現原油吞吐量1,984.6萬噸，同比增加10.0%。其中外進原油1,142.9萬噸，同比增加5.3%。主要是腹地民營煉廠擴能，對原油需求量大幅增加；但是國際市場結構不利開展國際中轉以及部分主營煉廠停產檢修抑制了部分原油吞吐量的增長，使得上半年本集團原油吞吐量同比有所增加。

2019年上半年，本集團成品油吞吐量為541.9萬噸，同比增加0.4%。主要是東北煉廠增加成品油轉運量，但腹地部分煉廠停產檢修，使本集團成品油吞吐量增幅較小。

2019年上半年，本集團液體化工品完成吞吐量75.6萬噸，同比減少0.7%。主要是本集團液體化工品客戶較為穩定，使本集團上半年液體化工品轉運量幾乎與去年持平。

2019年上半年，本集團液化天然氣完成吞吐量346.9萬噸，同比增加18.4%。主要是國內天然氣需求不斷擴大，東北及華北地區液化天然氣用氣量增加，使本集團上半年液化天然氣吞吐量大幅增加。

管理層討論與分析

2019年上半年，從本集團碼頭上岸的外進原油吞吐量佔大連口岸和東北口岸的比例分別為74.3%（2018年上半年為100%）和42.5%（2018年上半年為51.2%）。油品總吞吐量佔大連口岸和東北口岸的比重分別64.1%（2018年上半年為70.6%）和35.2%（2018年上半年為36.3%）。腹地部分民營煉廠自有碼頭建成投用，是本集團油品份額同比下降的主要原因。

油品部分業績如下：

專案	2019年上半年 (人民幣元)	2018年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	868,990,299.07	579,802,848.18	49.9
佔本集團營業收入的比重	27.0%	15.9%	提高11.1個百分點
毛利	321,354,968.65	167,918,550.72	91.4
佔本集團毛利的比重	36.5%	21.9%	提高14.6個百分點
毛利率	37.0%	29.0%	提高8.0個百分點

2019年上半年，油品部分營業收入同比增長49.9%，主要是原油吞吐量和倉儲量增加引起的裝卸收入和堆存收入的增加。

毛利率同比提高8.0個百分點，主要是高毛利率的倉儲業務量增加。

2019年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 深化與腹地民營煉廠合作，滿足其倉儲和轉運需求，進一步增加原油中轉分撥數量。
- 借鑒國內先進經驗，成功向海關申請開展燃料油「保稅混油離岸直供」業務。
- 與招商南油合作，開發華北、魯北客戶在港開展原油環渤海中轉，帶動原油吞吐量增長。
- 4月份正式獲批商務部核發的原油倉儲資質，具備申請原油期貨交割庫的條件。

管理層討論與分析

集裝箱部分

2019年上半年，集裝箱碼頭吞吐量完成情況，以及與2018年上半年的對比情況見下表：

		2019年1-6月 (萬個標準箱)	2018年1-6月 (萬個標準箱)	增加／(減少)
外貿	大連口岸	264.1	262.9	0.5%
	其他口岸(附註1)	2.8	7.1	(60.6%)
	小計	266.9	270.0	(1.2%)
內貿	大連口岸	165.9	213.7	(22.4%)
	其他口岸(附註1)	73.8	66.6	10.8%
	小計	239.7	280.3	(14.5%)
合計	大連口岸	430.0	476.6	(9.8%)
	其他口岸(附註1)	76.6	73.7	3.9%
	總計	506.6	550.3	(7.9%)

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。

2019年上半年，本集團共完成集裝箱吞吐量506.6萬TEU，同比減少7.9%。在大連口岸，完成集裝箱吞吐量430.0萬TEU，同比減少9.8%，其中外貿集裝箱同比增長0.5%，內貿集裝箱同比減少22.4%。

2019年上半年，本集團集裝箱業務在大連口岸的市場佔有率為98.6%(2018年上半年為98.9%)，在東北口岸的市場佔有率為55.9%(2018年上半年為50.4%)。本集團外貿集裝箱在大連口岸的市場佔有率為100%(2018年上半年為100%)，在東北口岸的市場佔有率為98.2%(2018年上半年為97.8%)。

管理層討論與分析

集裝箱部分業績如下：

專案	2019年上半年 (人民幣元)	2018年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	1,330,431,489.48	1,706,217,273.06	(22.0)
佔本集團營業收入的比重	41.3%	46.7%	下降5.4個百分點
毛利	343,705,692.87	326,371,905.68	5.3
佔本集團毛利的比重	39.0%	42.5%	降低3.5個百分點
毛利率	25.8%	19.1%	提高6.7個百分點

2019年上半年，集裝箱部分營業收入同比下降22.0%，主要是貿易服務收入有所下降，剔除貿易服務的影響，營業收入與去年同期基本持平，其中環渤海內支線業務結構性調整和集裝箱過境業務量增加拉動了運輸收入的增長，而政策原因引起的港務費降費和集裝箱內貿箱量減少抵減了上述增幅。

毛利率同比提高6.7個百分點，剔除貿易服務的影響，毛利率同比提高1.0個百分點，主要是執行新租賃準則調整經營租賃承租方核算方式引起了營業成本減少、港務費費率降低的共同影響。

2019年上半年，本集團主要採取的措施與本集團有關的重點專案進展如下：

- 充分利用本集團高效的碼頭服務、完善的支線網路佈局優勢，新增3條外貿航線、1條內貿航線，實現東南亞區域港口全覆蓋，航線網路佈局得到進一步優化。
- 統一支線業務，改變運營模式，大幅降低運營成本，取得良好效果。環渤海內支線外貿中轉業務增長較快，環渤海樞紐作用進一步顯現。
- 積極對接國家多式聯運發展戰略，進一步推進大連國家多式聯運示範工程建設。
- 開通「大連－聖彼得堡」馬士基商品車及「大連－沃羅滕斯克」商品車2條專列，進一步提升中歐班列品牌影響力。
- 完善服務功能，加快港口轉型升級，重點開發冷藏進口貨源，進口冷藏物流中心規模進一步擴大。

管理層討論與分析

汽車碼頭部分

2019年上半年，汽車碼頭吞吐量完成情況，以及與2018年上半年的對比情況見下表：

		2019年1-6月	2018年1-6月	增加／(減少)
汽車(輛)	外貿	6,496	4,231	53.5%
	內貿	381,776	354,174	7.8%
合計		388,272	358,405	8.3%
設備(噸)		12,115	5,225	131.9%

2019年上半年，本集團汽車碼頭實現整車作業量388,272輛，同比增長8.3%。

2019年上半年，本集團汽車整車作業量在東北各口岸的市場佔有率為100% (2018年上半年為100%)。

汽車碼頭部分業績如下：

專案	2019年上半年 (人民幣元)	2018年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	6,081,222.15	231,701,424.69	(97.4)
佔本集團營業收入的比重	0.2%	6.3%	降低6.1個百分點
毛利	(64,764.38)	6,661,467.35	(101.0)
佔本集團毛利的比重	0.0%	0.9%	降低0.9個百分點
毛利率	(1.1%)	2.9%	下降4.0個百分點

2019年上半年，汽車碼頭部分營業收入同比下降97.4%，主要是貿易服務業務的縮減，剔除貿易服務的影響，營業收入同比增長1790.7%，主要是海嘉汽車碼頭投產運營和整車物流業務同比增加的共同影響。

毛利率同比下降4.0個百分點。

管理層討論與分析

2019年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 繼續深化與腹地主機廠、中鐵特貨的合作，強化商品汽車海鐵聯運競爭優勢，推動業務持續快速增長。
- 繼續深化市場開發工作，推動多個新品牌在大連港開展水運試運行，港口影響力進一步提升。

散雜貨部分

2019年上半年，散雜貨相關碼頭吞吐量完成情況，以及與2018年上半年的對比情況見下表：

	2019年1-6月 (萬噸)	2018年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
鋼鐵	297.6	353.7	(15.9%)
煤炭	466.3	505.6	(7.8%)
設備	75.1	51.1	47.0%
礦石	1,429.1	1,479.2	(3.4%)
其他	747.5	617.5	21.1%
合計	3,015.6	3,007.1	0.3%

2019年上半年，本集團雜貨相關碼頭完成吞吐量3,015.6萬噸，同比增加0.3%。

2019年上半年，本集團完成礦石吞吐量1,429.1萬噸，同比減少3.4%。主要受巴西潰壩、巴西北部大雨、澳洲颶風造成外礦供給量減少以及鐵礦石價格持續上漲等因素影響，使得本集團礦石進口同比下降。

2019年上半年，本集團實現鋼鐵吞吐量297.6萬噸，同比減少15.9%。主要是由於周邊港口通過低價競爭，分流部分貨源，使得本集團鋼材運量同比有所減少。

管理層討論與分析

2019年上半年，本集團實現煤炭吞吐量466.3萬噸，同比減少7.8%，主要原因是全年年末相關煤炭客戶庫存較大，上半年減少了煤炭採購量。

2019年上半年，本集團實現設備吞吐量75.1萬噸，同比增加47.0%，主要推進臨港搭建設備基地建設並拓展完善大件航線，使本集團上半年設備吞吐量同比增加。

2019年上半年，本集團礦石吞吐量在東北口岸的市場佔有率為35.1%（2018年上半年為30.1%）。2019年上半年，本集團鋼鐵吞吐量佔東北口岸的比重為11.6%（2018年上半年為13.8%）。2019年上半年，本集團煤炭吞吐量佔東北口岸的比重為16.5%（2018年上半年為20.5%）。

散雜貨部分業績如下：

專案	2019年上半年 (人民幣元)	2018年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	425,514,453.10	436,341,957.28	(2.5)
佔本集團營業收入的比重	13.2%	12.0%	提高1.3個百分點
毛利	69,956,326.64	101,282,553.34	(30.9)
佔本集團毛利的比重	7.9%	13.2%	降低5.3個百分點
毛利率	16.4%	23.2%	下降6.8個百分點

2019年上半年，散雜貨部分營業收入同比下降2.5%，主要是礦石、鋼鐵、煤炭等貨種吞吐量下降和政策原因引起港務費降費的共同影響。

毛利率同比下降6.8個百分點，主要是港務費費率下降，土地租賃成本、人工成本等固定成本增加所致。

管理層討論與分析

2019年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 積極主動走訪腹地多家客戶，持續加強與客戶之間合作。
- 深化與淡水河谷合作推進東北亞混礦轉運分撥中心建設，擴大向日韓混礦中轉規模。

散糧部分

2019年上半年，散糧碼頭吞吐量完成情況，以及與2018年上半年的對比情況見下表：

	2019年1-6月 (萬噸)	2018年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
玉米	92.1	98.7	(6.7%)
大豆	30.5	78.9	(61.3%)
大麥	26.3	29.0	(9.3%)
其他	59.2	89.0	(33.5%)
合計	208.1	295.6	(29.6%)

2019年上半年，本集團散糧碼頭完成吞吐量208.1萬噸，同比下降29.6%。

2019年上半年，實現玉米吞吐量92.1萬噸，同比下降6.7%。主要自二季度起南方下游市場需求不振，南北玉米體系受阻，遼寧口岸玉米下海量出現下滑，使本集團上半年玉米吞吐量同比下降。

管理層討論與分析

2019年上半年，實現大豆吞吐量30.5萬噸，同比減少61.3%。主要受國際貿易局勢影響，上半年本集團大豆吞吐量同比下降較大。

2019年上半年，本集團散糧碼頭糧食吞吐量佔東北口岸的比重為8.9%（2018年上半年為8.7%）。

散糧部分業績如下：

專案	2019年上半年 (人民幣元)	2018年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	68,962,056.05	172,810,678.72	(60.1)
佔本集團營業收入的比重	2.1%	4.7%	降低2.6個百分點
毛利	(14,041,525.49)	(2,207,826.04)	(536.0)
佔本集團毛利的比重	(1.6%)	(0.3%)	降低1.3個百分點
毛利率	(20.4%)	(1.3%)	下降19.1個百分點

2019年上半年，散糧部分營業收入同比下降60.1%，剔除貿易服務的影響，營業收入同比下降24.0%，主要是玉米、大豆等貨種吞吐量減少、政策原因引起港務費降費的共同影響。

毛利率同比下降19.1個百分點，剔除貿易業務的影響，毛利率同比下降21.0個百分點，主要是玉米和大豆吞吐量下滑、應發改委要求港務費降費引起的毛利率下降。

2019年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 與客戶合作共同推進黑龍江—大連散糧車班列運輸，提升陸向糧食集港效率。
- 與船公司合作，開通大連至南方港口糧食班輪航線，並做好港口端作業組織銜接，完善糧食全程物流體系。

管理層討論與分析

客運滾裝部分

2019年上半年，客運滾裝吞吐量完成情況，以及與2018年上半年的對比情況見下表：

	2019年1-6月	2018年1-6月	增加／(減少)
客運吞吐量(萬人次)	191.4	173.4	10.4%
滾裝吞吐量(萬輛)	39.7	65.0	(38.9%)

客運滾裝碼頭完成客運吞吐量191.4萬人次，同比增加10.4%；完成滾裝吞吐量39.7萬輛，同比降低38.9%，主要由於交通運輸部自2019年1月起調整港口滾裝汽車吞吐量計算方法，導致滾裝吞吐量下降。

客運滾裝部分業績如下：

專案	2019年上半年 (人民幣元)	2018年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	83,458,420.62	75,588,831.77	10.4
佔本集團營業收入的比重	2.6%	2.1%	提高0.5個百分點
毛利	19,282,063.33	21,618,646.79	(10.8)
佔本集團毛利的比重	2.2%	2.8%	降低0.6個百分點
毛利率	23.1%	28.6%	下降5.5個百分點

2019年上半年，客運滾裝部分營業收入同比增長10.4%，主要得益於始發航次及出港客運量的增加。

毛利率同比下降5.5個百分點，主要是收入的增幅未能覆蓋大連灣新客運站投入使用增加的固定成本。

管理層討論與分析

2019年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 上半年本集團完成國際郵輪始發業務15航次，轉港業務3航次，訪問業務2航次，合計進出港旅客4.5萬人次，同比增加1.5萬人次。
- 上半年深化與各方合作，新增「旅順－濰坊」貨滾航線，實現了貨滾業務的突破。

增值服務部分

拖輪

2019年上半年，本集團加強港外市場的開拓力度，拖輪外租及非本港區拖輪作業均實現了增長，拖輪業務收入同比增長3.0%。

理貨

2019年上半年，因大連口岸理貨市場競爭激烈，主要理貨貨種吞吐量下滑，本集團完成理貨量約1,890.5萬噸，同比下降20.3%。

鐵路

2019年上半年，受環渤海京津冀地區「公轉鐵」政策紅利影響，大宗貨物鐵路集疏運增量顯著，本集團完成鐵路裝卸車量約33.7萬輛，同比增長1.5%。

增值服務部分業績如下：

專案	2019年上半年 (人民幣元)	2018年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	402,254,637.03	407,405,315.36	(1.3)
佔本集團營業收入的比重	12.5%	11.2%	提高1.3個百分點
毛利	118,636,049.56	140,398,214.63	(15.5)
佔本集團毛利的比重	13.5%	18.3%	降低4.8個百分點
毛利率	29.5%	34.5%	下降5.0個百分點

管理層討論與分析

2019年上半年，增值服務部分營業收入同比下降1.3%，主要是監理業務的減少，而鐵路集疏運量增加、拖輪外港作業量分別拉動了鐵路收入和輪駁收入的增加。

毛利率同比下降5.0個百分點，主要是高毛利率的IT業務量下降、監理業務市場萎縮的影響。

對2019年下半年的展望

行業競爭格局和發展局勢

下半年，世界經濟發展的不確定性依然存在，全球經濟增長動力減弱，貿易投資放緩，保護主義抬頭。從國內情況看，我國將繼續通過減稅降費持續減輕企業負擔，為經濟發展注入活力；同時緊緊抓牢供給側結構性改革這條主線，去產能、去庫存、去槓桿、降成本、補短板等方面將不斷取得新進展。中國經濟體量大，韌性足，預計下半年中國經濟雖然面臨諸多挑戰，但將實現穩中向好，經濟發展的內生動力進一步增強。

下半年，本集團各業務板塊主要市場開發措施如下：

油品部分

- 與上海期貨交易所加強合作，全力申辦原油期貨交割庫，完善港口服務功能。
- 發揮深水碼頭以及儲罐集群優勢，加強與國內外石油貿易商合作，提供保稅倉儲中轉服務，服務腹地煉廠，參與國際競爭。
- 積極跟進燃料油調和業務，申請原油保稅調和業務資質。
- 加快推動LNG、航煤等新能源、高端油品轉運設施完善與實施。

管理層討論與分析

集裝箱部分

- 穩定外貿航線運營，增加進口功能。遏制貨源分流，採取措施爭取分流貨源回歸。
- 統一中轉戰略，提升協作能力，降低運營成本，推進環渤海內支線轉型發展，穩固港口中轉地位。
- 加強業務協同，推進資源整合，不斷探索優化東北內陸集疏運體系，進一步加大過境班列貨源。
- 積極推進多元化經營，繼續拓展冷鏈、汽車、木材及後方物流等物流產業，實現主輔業聯動發展。

汽車碼頭部分

- 推動現有客戶擴大水運輻射區域，提升水運市場份額。
- 深入開發江海聯運業務，促進航線及客戶網路的延伸。

散雜貨部分

- 繼續深化客戶合作，共同開發國際市場，擴大混礦國際中轉規模。
- 培育大件設備航線，推進臨港大件設備加工基地建設。

散糧部分

- 開發至長江沿線港口的班輪航線體系，拓展糧食物流網絡。
- 繼續做好港口端的作業組織，提升服務效率，以優質服務爭攬貨源提升份額。

管理層討論與分析

客運滾裝部分

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

增值服務部分

- 拖輪

通過開發周邊拖輪業務市場，增加非本港拖輪作業量、國內沿海拖航業務，拓寬營收管道、降低成本支出。

- 理貨

公司加速對智能理貨系統的開發進度，降低人工成本；堅持理貨業務多元化發展模式，積極拓展水尺計重、計量，監裝監卸等檢驗鑒定業務。

2019年上半年，採用新會計準則生效產生的影響

- 1、本集團於2019年中期報告根據《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)要求，執行新財務報表格式：

資產負債表中，「應收票據及應收賬款」項目分拆為「應收票據」及「應收賬款」，「應付票據及應付賬款」項目分拆為「應付票據」及「應付賬款」；

利潤表中，「研發費用」項目除反映進行研究與開發過程中發生的費用化支出外，還包括了原在「管理費用」項目中列示的自行開發無形資產的攤銷。

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所有者權益無影響。

管理層討論與分析

2、 2018年，財政部頒佈了修訂的《企業會計準則第21號－租賃》(簡稱「新租賃準則」)，新租賃準則採用與現行融資租賃會計處理類似的單一模型，要求承租人對除短期租賃和低價值資產租賃以外的所有租賃確認使用權資產和租賃負債，並分別確認折舊和利息費用。本集團自2019年1月1日開始按照新修訂的租賃準則進行會計處理，並根據銜接規定，對可比期間信息不予調整，首次執行日新租賃準則與現行租賃準則的差異追溯調整2019年年初留存收益：

- (1) 對於首次執行日之前的融資租賃，本集團按照融資租入資產和應付融資租賃款的原賬面價值，分別計量使用權資產和租賃負債。
- (2) 對於首次執行日之前的經營租賃，本集團根據剩餘租賃付款額按首次執行日的增量借款利率折現的現值計量租賃負債，並根據每項租賃假設自租賃期開始日即採用新租賃準則，採用首次執行日的本集團作為承租方的增量借款利率作為折現率的賬面價值計量使用權資產。
- (3) 本集團對首次執行日之前租賃資產屬於低價值資產的經營租賃或將於12個月內完成的經營租賃，採用簡化處理，未確認使用權資產和租賃負債。

新租賃準則的適用對本集團財務數據的影響詳見〔審計報告〕中的表述，除此之外，新租賃準則的適用並未對本集團的其他方面產生重大影響。

可能強制性無條件現金要約

於二零一九年六月四日，本公司與布羅德福國際有限公司(「布羅德福」)聯合宣佈，根據日期為二零一九年五月三十一日之雙方協定股權轉讓協議，遼寧省人民政府國有資產監督管理委員會擬以零對價向招商局(遼寧)港口發展有限公司轉讓遼寧港口集團1.1%股權，故布羅德福及其一致行動人士須作出強制性無條件現金要約。強制性無條件現金要約將是為所有未償還H股(布羅德福及其一致行動人士已擁有或同意將予收購者除外，但包括招商局港口控股透過群力持有的H股)而作出。目前預期本公司及布羅德福國際將於二零一九年十月七日或之前聯合刊發有關強制性無條件現金要約的綜合文件。

管理層討論與分析

中期股息

董事會不建議就截止2019年6月30日止6個月派付中期股息。

購買、出售或贖回本公司的上市證券

截至2019年6月30日止6個月，本公司再無其他贖回本公司任何上市證券之行為，本公司或其任何附屬公司亦概無其他購買或售出本公司上市證券之行為。

董事、監事及最高行政人員的權益

於2019年6月30日，本公司各董事、監事及最高行政人員概無於本公司或本公司任何相連法團（定義見香港法例第571章證券及期貨條例（「《證券及期貨條例》」）第十五部所指的相連法團）的股份、相關股份或債權證中擁有任何權益或淡倉而須(i)記錄於根據證券及期貨條例第352條須予備存的登記冊中；或(ii)根據香港聯合交易所有限公司（「香港聯交所」）證券上市規則（「《上市規則》」）附錄十所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「《標準守則》」）通知本公司及香港聯交所（有關規定被視為同樣適用於本公司的監事，適用程度一如本公司董事）。

董事進行證券交易的標準守則

截至2019年6月30日止6個月，本公司已採納有關董事及監事進行證券交易的行為守則，其標準與《上市公司董事進行證券交易的標準守則》（「《標準守則》」）所列標準基本一致。經向所有董事及監事作出特定查詢後，所有董事及監事均已於有關期間內遵守了《標準守則》所列標準以及有關董事進行證券交易的行為守則。

管理層討論與分析

遵守企業管治常規守則

截至2019年6月30日止6個月，本公司已遵守了《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄14所載《企業管治守則》，據本公司董事所知，並無任何偏離守則條文的行為。

審核委員會

根據上市規則第3.21條，審核委員會必須至少包括三名成員。尹世輝先生於2019年3月22日辭任本公司非執行董事及審核委員會（「審核委員會」）成員後，審核委員會成員人數低於上市規則第3.21條規定的最低限額。於2019年6月20日起，本公司非執行董事徐頌先生獲委任為審核委員會成員。因此，審核委員會的組成符合上市規則第3.21條的規定。於2019年6月27日，袁毅先生獲委任為本公司非執行董事，並由同日取代徐頌先生為審核委員會成員。

本公司審核委員會由獨立非執行董事王志峰先生、羅文達先生和非執行董事袁毅先生，該審核委員會主席為獨立非執行董事王志峰先生。審核委員會已審閱截至2019年6月30日止的未經審核中期報告。

其他數據

公司股權及股東資料

下表呈列本公司於2019年6月30日之股本架構：

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

持有須申報權益股東的持股情況

於2019年6月30日，就本公司董事所知，下列人士於本公司股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司披露之權益或淡倉，或記錄於根據《證券及期貨條例》第336條本公司所存置登記冊之權益或淡倉：

股東名稱	股份類別	持有股份／ 相關股份數量(股)	身份	佔有關股本 類別百分比 ¹	佔股本總數之 百分比 ²
大連港集團有限公司	A股	5,310,255,162	實益擁有人	68.65%	41.18%
招商證券(香港)有限公司	H股	2,721,449,600	受控公司之權益	52.75%	21.11%
中國證券登記結算有限責任公司	H股	923,384,200	實益擁有人	17.90%	7.16%
香港上海滙豐銀行有限公司	H股	403,077,251	實益擁有人	7.81%	3.13%
大連港集團有限公司	H股	722,166,000	實益擁有人	14.00%	5.60%

其他數據

附註：

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

除上文所披露外，於2019年6月30日，就本公司董事所知，概無其他人士於本公司股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司及聯交所披露之權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司所存置之登記冊之權益或淡倉。

董事、監事及最高行政人員資訊變更

截至2019年6月30日，本公司第五屆董事會成員包括：執行董事魏明暉先生；非執行董事徐頌先生、嚴剛先生、曹東先生、李建輝博士、袁毅先生；獨立非執行董事王志峰先生、孫喜運先生、羅文達先生。本公司第五屆監事會成員包括：賈文軍先生、齊嶽先生、孔憲京先生、焦迎光先生、蘆永奎先生。

截止2019年6月30日止6個月，本公司根據《上市規則》第13.51條第(a)至13.51(e)及(g)段之規定已披露的董事、監事或最高行政人員資訊並無任何變化。

其他

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

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

截至2019年6月30日，本集團共有4,200名全職職工，本集團及所屬投資企業僱員總數為6,721人。

審閱報告

安永華明(2019)專字第60777447_E04號

大連港股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的大連港股份有限公司及其子公司財務報表，包括2019年6月30日的合併及公司的資產負債表，截至2019年6月30日止6個月期間的合併及公司的利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及財務報表附註（以下統稱「中期財務報表」）。這些中期財務報表的編製是大連港股份有限公司管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對中期財務報表出具審閱報告。

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

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

安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）

中國註冊會計師：
王天晴

中國北京
2019年8月27日

中國註冊會計師：
薛偉

合併資產負債表

2019年6月30日

人民幣元

	附註五	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
資產			
流動資產			
貨幣資金	1	3,742,118,123.15	5,729,285,870.35
交易性金融資產	2	1,402,331,599.40	1,892,520,046.14
應收票據	3	176,730,811.15	289,238,760.63
應收賬款	4	1,269,571,059.87	658,194,719.05
預付款項	5	56,356,315.51	34,835,097.24
其他應收款	6	627,856,246.28	663,019,375.41
存貨	7	119,563,928.99	149,488,331.40
合同資產	8	-	37,162,200.00
其他流動資產	9	83,506,733.27	105,735,304.45
流動資產合計		7,478,034,817.62	9,559,479,704.67
非流動資產			
長期股權投資	10	4,304,805,348.28	4,196,535,238.90
其他權益工具投資	11	195,021,913.86	179,146,371.30
投資性房地產	12	196,445,048.71	202,719,406.14
固定資產	13	16,799,630,869.29	17,208,306,962.50
在建工程	14	2,121,664,593.35	2,030,344,333.55
使用權資產	15	3,287,916,834.21	-
無形資產	16	1,691,902,865.58	1,724,973,793.88
商譽	17	20,433,690.59	20,433,690.59
長期待攤費用	18	69,279,558.77	76,195,345.33
遞延所得稅資產	19	90,985,677.03	81,148,594.18
其他非流動資產	20	36,756,811.57	36,299,731.85
非流動資產合計		28,814,843,211.24	25,756,103,468.22
資產總計		36,292,878,028.86	35,315,583,172.89
負債和股東權益			
流動負債			
短期借款	22	1,573,262,590.14	3,399,536,753.89
應付賬款	23	242,335,067.88	224,442,511.34
預收款項	24	5,186,888.24	6,153,114.57
合同負債	25	32,518,997.24	45,783,239.08
應付職工薪酬	26	151,074,029.06	260,854,026.38
應交稅費	27	56,295,187.09	54,113,243.93
其他應付款	28	1,352,628,344.91	911,030,967.62
一年內到期的非流動負債	29	301,157,611.42	800,076,181.57
流動負債合計		3,714,458,715.98	5,701,990,038.38

合併資產負債表 (續)

2019年6月30日

人民幣元

	附註五	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
非流動負債			
長期借款	30	1,622,268,477.26	2,052,026,017.12
應付債券	31	5,878,642,340.06	5,873,223,359.39
租賃負債	32	3,255,242,048.76	—
長期應付款	33	40,000,000.00	40,000,000.00
遞延收益	34	567,974,288.97	587,760,573.96
遞延所得稅負債	19	118,320,411.55	111,725,442.87
其他非流動負債	35	93,831,758.00	88,541,797.00
非流動負債合計		11,576,279,324.60	8,753,277,190.34
負債合計		15,290,738,040.58	14,455,267,228.72
股東權益			
股本	36	12,894,535,999.00	12,894,535,999.00
資本公積	37	2,937,288,532.49	2,935,193,506.32
其他綜合收益	38	76,188,592.25	5,924,000.77
專項儲備	39	42,242,347.14	32,179,588.47
盈餘公積	40	823,997,607.17	823,997,607.17
未分配利潤	41	1,578,769,674.90	1,584,535,562.22
歸屬於母公司股東權益合計		18,353,022,752.95	18,276,366,263.95
少數股東權益		2,649,117,235.33	2,583,949,680.22
股東權益合計		21,002,139,988.28	20,860,315,944.17
負債和股東權益總計		36,292,878,028.86	35,315,583,172.89

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：
徐頌

主管會計工作負責人：
王萍

會計機構負責人：
王萍

合併利潤表

2019年1-6月
人民幣元

	附註五	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
營業收入	42	3,221,965,028.15	3,651,188,686.81
減：營業成本	42	2,340,452,073.92	2,883,562,165.72
税金及附加	43	27,619,854.29	24,898,081.87
銷售費用		160,580.24	490,579.80
管理費用	44	324,747,194.49	331,847,950.61
研發費用	45	7,066,880.96	5,430,797.87
財務費用	46	288,048,192.02	177,390,450.15
其中：利息費用		344,671,817.46	294,799,858.27
利息收入		(43,549,350.83)	(66,904,778.20)
加：其他收益	47	34,306,321.49	19,137,522.57
投資收益	48	184,445,959.72	91,004,995.48
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		158,233,958.30	86,125,589.44
公允價值變動收益	49	1,825,840.00	5,770,988.00
減：信用減值損失	50	786,089.62	12,222,786.44
資產處置損失	51	946,305.78	82,305.49
營業利潤		452,715,978.04	331,177,074.91
加：營業外收入	52	2,571,565.12	8,873,255.08
減：營業外支出	53	304,679.29	2,396,119.75
利潤總額		454,982,863.87	337,654,210.24
減：所得稅費用	54	101,224,219.27	89,230,642.16
淨利潤		353,758,644.60	248,423,568.08
按經營持續性分類			
其中：持續經營淨利潤		353,758,644.60	248,423,568.08
按所有權歸屬分類			
歸屬於母公司股東的淨利潤		288,235,814.81	176,180,847.60
少數股東損益		65,522,829.79	72,242,720.48
其他綜合收益的稅後淨額		28,571,223.73	(2,027,318.35)
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額	38	29,049,014.85	(2,616,846.82)
不能重分類進損益的其他綜合收益			
其他權益工具投資公允價值變動		29,239,786.96	(2,995,803.67)

合併利潤表（續）

2019年1-6月

人民幣元

	附註五	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
將重分類進損益的其他綜合收益			
外幣財務報表折算差額		(190,772.11)	378,956.85
歸屬於少數股東的其他綜合收益稅後淨額	38	(477,791.12)	589,528.47
綜合收益總額		382,329,868.33	246,396,249.73
其中：歸屬於母公司股東的綜合收益總額		317,284,829.66	173,564,000.78
歸屬於少數股東的綜合收益總額		65,045,038.67	72,832,248.95
每股收益			
基本及稀釋每股收益	56	0.02	0.01

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

2019年1-6月

人民幣元

2019年1-6月(未經審計)

	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	2,935,193,506.32	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
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	(7,703,297.95)	(7,703,297.95)	-	(7,703,297.95)
二、本期期初餘額	12,894,535,999.00	2,935,193,506.32	5,924,000.77	32,179,588.47	823,997,607.17	1,576,832,264.27	18,268,662,966.00	2,583,949,680.22	20,852,612,646.22
三、本期增減變動金額									
(一) 綜合收益總額									
1. 淨利潤	-	-	-	-	-	288,235,814.81	288,235,814.81	65,522,829.79	353,758,644.60
2. 其他綜合收益	-	-	29,049,014.85	-	-	-	29,049,014.85	(477,791.12)	28,571,223.73
(二) 利潤分配									
1. 對股東的分配	-	-	-	-	-	(244,996,183.98)	(244,996,183.98)	(3,119,994.66)	(248,116,178.64)
2. 提取職工獎福基金	-	-	-	-	-	(86,643.57)	(86,643.57)	(70,890.19)	(157,533.76)
(三) 股東權益內部結轉									
1. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	41,215,576.63	-	-	(41,215,576.63)	-	-	-
(四) 專項儲備									
1. 本期提取	-	-	-	19,193,181.23	-	-	19,193,181.23	3,966,090.07	23,159,271.30
2. 本期使用	-	-	-	(9,130,422.56)	-	-	(9,130,422.56)	(652,688.78)	(9,783,111.34)
(五) 其他	-	2,095,026.17	-	-	-	-	2,095,026.17	-	2,095,026.17
四、本期期末餘額	12,894,535,999.00	2,937,288,532.49	76,188,592.25	42,242,347.14	823,997,607.17	1,578,769,674.90	18,353,022,752.95	2,649,117,235.33	21,002,139,988.28

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）

2019年1-6月

人民幣元

2018年1-6月（未經審計）

	歸屬於母公司股東權益							少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計		
一、上期期末餘額	12,894,535,999.00	2,928,604,715.37	29,398,184.15	32,603,491.61	758,715,434.54	1,416,071,539.76	18,059,929,364.43	2,559,868,709.22	20,619,798,073.65
加：會計政策變更	-	-	(22,600,148.58)	-	-	12,944,295.94	(9,655,852.64)	(3,372,355.99)	(13,028,208.63)
二、本期期初餘額	12,894,535,999.00	2,928,604,715.37	6,798,035.57	32,603,491.61	758,715,434.54	1,429,015,835.70	18,050,273,511.79	2,556,496,353.23	20,606,769,865.02
三、本期增減變動金額									
（一）綜合收益總額									
1. 淨利潤	-	-	-	-	-	176,180,847.60	176,180,847.60	72,242,720.48	248,423,568.08
2. 其他綜合收益	-	-	(2,616,846.82)	-	-	-	(2,616,846.82)	589,528.47	(2,027,318.35)
（二）股東投入和減少資本									
1. 收購少數股權	-	(32,235,925.50)	-	-	-	-	(32,235,925.50)	16,446,670.78	(15,789,254.72)
2. 處置子公司	-	37,470,903.15	-	-	-	-	37,470,903.15	25,338,987.32	62,809,890.47
（三）利潤分配									
1. 對股東的分配	-	-	-	-	-	(296,574,327.98)	(296,574,327.98)	(12,530,314.53)	(309,104,642.51)
2. 提取職工獎福基金	-	-	-	-	-	(86,678.93)	(86,678.93)	(70,919.13)	(157,598.06)
（四）專項儲備									
1. 本期提取	-	-	-	16,236,570.93	-	-	16,236,570.93	2,173,939.10	18,410,510.03
2. 本期使用	-	-	-	(7,348,641.32)	-	-	(7,348,641.32)	(306,540.40)	(7,655,181.72)
（五）其他	-	2,139,403.56	-	-	-	-	2,139,403.56	-	2,139,403.56
四、本期期末餘額	12,894,535,999.00	2,935,979,096.58	4,181,188.75	41,491,421.22	758,715,434.54	1,308,535,676.39	17,943,438,816.48	2,660,380,425.32	20,603,819,241.80

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

2019年1-6月
人民幣元

	附註五	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		2,962,774,104.24	3,740,017,384.60
收到其他與經營活動有關的現金	57	74,604,807.35	101,581,096.86
經營活動現金流入小計		3,037,378,911.59	3,841,598,481.46
購買商品、接受勞務支付的現金		1,355,729,627.60	1,893,550,421.61
支付給職工以及為職工支付的現金		944,045,587.55	920,097,093.23
支付的各項稅費		159,984,332.23	188,081,869.14
支付其他與經營活動有關的現金	57	79,376,407.49	75,666,560.25
經營活動現金流出小計		2,539,135,954.87	3,077,395,944.23
經營活動產生的現金流量淨額	58	498,242,956.72	764,202,537.23
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		3,357,118,957.13	200,163,950.57
取得投資收益收到的現金		81,839,941.37	35,077,018.00
處置固定資產、無形資產和其他長期 資產收回的現金淨額		32,992.01	97,440.62
收到其他與投資活動有關的現金	57	147,084,866.62	611,181,478.92
投資活動現金流入小計		3,586,076,757.13	846,519,888.11
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金		97,957,992.72	150,158,191.71
投資支付的現金		2,845,292,904.00	595,844,509.72
處置子公司支付的現金淨額	58	-	42,203,857.88
支付其他與投資活動有關的現金	57	162,123,000.00	388,651,981.52
投資活動現金流出小計		3,105,373,896.72	1,176,858,540.83
投資活動產生的現金流量淨額		480,702,860.41	(330,338,652.72)

合併現金流量表(續)

2019年1-6月
人民幣元

	附註五	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量			
取得借款所收到的現金		1,435,000,000.00	3,746,882,252.87
籌資活動現金流入小計		1,435,000,000.00	3,746,882,252.87
償還債務支付的現金		3,989,468,659.76	4,893,626,314.48
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		367,421,567.12	343,134,354.51
支付其他與籌資活動有關的現金	57	73,013,712.80	3,200,674.33
籌資活動現金流出小計		4,429,903,939.68	5,239,961,343.32
籌資活動產生的現金流量淨額		(2,994,903,939.68)	(1,493,079,090.45)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		13,752,241.97	52,943,932.04
五、現金及現金等價物淨減少額		(2,002,205,880.58)	(1,006,271,273.90)
加：期初現金及現金等價物餘額		5,554,545,244.33	6,925,797,974.59
六、期末現金及現金等價物餘額	58	3,552,339,363.75	5,919,526,700.69

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

資產負債表

2019年6月30日
人民幣元

	附註十二	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
資產			
流動資產			
貨幣資金		2,097,101,270.19	3,802,241,768.50
交易性金融資產		1,402,331,599.40	1,892,520,046.14
應收票據		165,104,503.40	255,450,984.64
應收賬款	1	854,086,011.90	327,104,715.96
預付款項		12,511,082.52	5,272,763.37
其他應收款	2	1,645,522,494.17	1,634,086,098.47
存貨		43,453,815.11	45,926,997.25
合同資產		-	37,162,200.00
其他流動資產		13,083,552.30	28,078,751.88
流動資產合計		6,233,194,328.99	8,027,844,326.21
非流動資產			
長期應收款		310,000,000.00	310,000,000.00
長期股權投資	3	8,152,077,143.52	8,044,257,892.34
其他權益工具投資		22,621,120.06	19,317,452.40
固定資產		10,279,500,020.43	10,527,133,194.06
在建工程		1,434,671,665.45	1,373,780,735.02
使用權資產		2,834,549,384.83	-
無形資產		539,167,983.21	549,672,036.07
長期待攤費用		21,001,684.27	22,884,711.91
遞延所得稅資產		36,733,290.90	27,809,850.08
其他非流動資產		2,450,116.76	3,901,000.00
非流動資產合計		23,632,772,409.43	20,878,756,871.88
資產總計		29,865,966,738.42	28,906,601,198.09

資產負債表（續）

2019年6月30日

人民幣元

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
負債和股東權益		
流動負債		
短期借款	1,050,000,000.00	3,160,000,000.00
應付賬款	42,417,423.00	52,373,570.78
預收款項	1,681,732.38	3,353,050.80
合同負債	26,085,995.68	28,435,826.37
應付職工薪酬	76,435,621.51	142,766,940.38
應交稅費	5,336,988.75	4,626,007.40
其他應付款	758,605,343.00	497,399,692.64
一年內到期的非流動負債	35,272,744.53	7,500,000.00
流動負債合計	1,995,835,848.85	3,896,455,088.37
非流動負債		
應付債券	5,878,642,340.06	5,873,223,359.39
租賃負債	2,832,701,446.04	-
長期應付款	22,500,000.00	22,500,000.00
遞延收益	544,147,688.94	563,012,261.85
遞延所得稅負債	1,988,515.64	1,162,598.73
其他非流動負債	93,831,758.00	88,541,797.00
非流動負債合計	9,373,811,748.68	6,548,440,016.97
負債合計	11,369,647,597.53	10,444,895,105.34
股東權益		
股本	12,894,535,999.00	12,894,535,999.00
資本公積	3,046,227,713.48	3,044,416,520.66
其他綜合收益	5,965,546.92	3,487,796.18
專項儲備	29,694,077.92	23,263,855.52
盈餘公積	779,117,344.42	779,117,344.42
未分配利潤	1,740,778,459.15	1,716,884,576.97
股東權益合計	18,496,319,140.89	18,461,706,092.75
負債和股東權益總計	29,865,966,738.42	28,906,601,198.09

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

利潤表

2019年1-6月
人民幣元

	附註十二	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
營業收入	4	1,679,237,903.90	1,445,051,352.65
減：營業成本	4	1,153,146,981.58	1,036,176,394.29
税金及附加		16,377,184.11	13,045,261.69
管理費用		197,794,960.14	188,518,752.77
研發費用		21,915.00	-
財務費用		226,248,595.64	108,301,652.66
其中：利息費用		273,374,136.82	210,529,240.48
利息收入		(34,618,586.88)	(54,035,941.47)
加：其他收益		29,034,765.04	15,473,373.63
投資收益	5	185,651,682.54	92,811,777.75
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		156,964,019.28	79,038,330.23
公允價值變動收益		1,825,840.00	933,860.00
減：信用減值損失		(1,210,792.36)	4,206,549.80
資產處置損失		-	68,660.49
營業利潤		303,371,347.37	203,953,092.33
加：營業外收入		91,036.80	6,681,853.65
減：營業外支出		7,147.42	2,186,794.98
利潤總額		303,455,236.75	208,448,151.00
減：所得稅費用		34,565,170.59	24,007,590.33
淨利潤		268,890,066.16	184,440,560.67
其中：持續經營淨利潤		268,890,066.16	184,440,560.67
其他綜合收益的稅後淨額		2,477,750.74	(1,935,355.09)
不能重分類進損益的其他綜合收益			
其他權益工具投資公允價值變動		2,477,750.74	(1,935,355.09)
綜合收益總額		271,367,816.90	182,505,205.58

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

2019年1-6月

人民幣元

2019年1-6月(未經審計)

	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	股東權益合計
一、本期期初餘額	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
二、本期增減變動金額							
(一) 綜合收益總額							
1. 淨利潤	-	-	-	-	-	268,890,066.16	268,890,066.16
2. 其他綜合收益	-	-	2,477,750.74	-	-	-	2,477,750.74
(二) 利潤分配							
1. 對股東的分配	-	-	-	-	-	(244,996,183.98)	(244,996,183.98)
(三) 專項儲備							
1. 本期提取	-	-	-	12,776,081.94	-	-	12,776,081.94
2. 本期使用	-	-	-	(6,345,859.54)	-	-	(6,345,859.54)
(四) 其他	-	1,811,192.82	-	-	-	-	1,811,192.82
三、本期期末餘額	12,894,535,999.00	3,046,227,713.48	5,965,546.92	29,694,077.92	779,117,344.42	1,740,778,459.15	18,496,319,140.89

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）

2019年1-6月

人民幣元

2018年1-6月(未經審計)	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	股東權益合計
一、上年年末餘額	12,894,535,999.00	3,043,539,301.23	-	23,368,551.18	713,835,171.79	1,452,688,782.90	18,127,967,806.10
加：會計政策變更	-	-	5,552,566.04	-	-	(26,769,431.59)	(21,216,865.55)
二、本期期初餘額	12,894,535,999.00	3,043,539,301.23	5,552,566.04	23,368,551.18	713,835,171.79	1,425,919,351.31	18,106,750,940.55
三、本期增減變動金額							
（一）綜合收益總額							
1. 淨利潤	-	-	-	-	-	184,440,560.67	184,440,560.67
2. 其他綜合收益	-	-	(1,935,355.09)	-	-	-	(1,935,355.09)
（二）利潤分配							
1. 對股東的分配	-	-	-	-	-	(296,574,327.98)	(296,574,327.98)
（三）專項儲備							
1. 本期提取	-	-	-	11,855,261.79	-	-	11,855,261.79
2. 本期使用	-	-	-	(5,747,565.55)	-	-	(5,747,565.55)
（四）其他	-	1,880,881.87	-	-	-	-	1,880,881.87
四、本期期末餘額	12,894,535,999.00	3,045,420,183.10	3,617,210.95	29,476,247.42	713,835,171.79	1,313,785,584.00	18,000,670,396.26

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

現金流量表

2019年1-6月

人民幣元

	附註十二	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		1,281,766,498.16	1,410,578,016.31
收到其他與經營活動有關的現金		71,846,946.73	82,718,233.54
經營活動現金流入小計		1,353,613,444.89	1,493,296,249.85
購買商品、接受勞務支付的現金		556,741,651.47	482,690,095.20
支付給職工以及為職工支付的現金		609,699,486.53	583,754,915.16
支付的各項稅費		10,599,525.73	44,963,790.67
支付其他與經營活動有關的現金		45,282,765.09	26,759,196.81
經營活動現金流出小計		1,222,323,428.82	1,138,167,997.84
經營活動產生的現金流量淨額	6	131,290,016.07	355,128,252.01
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		3,334,006,044.00	200,000,000.00
取得投資收益所收到的現金		96,643,146.37	32,103,364.73
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額		49,544,143.98	710,820.92
收到其他與投資活動有關的現金		-	4,367,763.50
投資活動現金流入小計		3,480,193,334.35	237,181,949.15
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金		43,502,953.59	116,995,300.43
購買交易性金融資產支付的現金		2,845,292,904.00	780,000,000.00
投資活動現金流出小計		2,888,795,857.59	896,995,300.43
投資活動產生的現金流量淨額		591,397,476.76	(659,813,351.28)

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

現金流量表(續)

2019年1-6月
人民幣元

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量		
取得借款所收到的現金	111,000,000.00	2,800,000,000.00
籌資活動現金流入小計	111,000,000.00	2,800,000,000.00
償還債務支付的現金	2,221,000,000.00	2,500,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	241,659,478.18	235,164,232.33
支付其他與籌資活動有關的現金	88,677,000.64	140,440.54
籌資活動現金流出小計	2,551,336,478.82	2,735,304,672.87
籌資活動產生的現金流量淨額	(2,440,336,478.82)	64,695,327.13
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	12,506,954.30	48,332,086.89
五、現金及現金等價物淨減少額	(1,705,142,031.69)	(191,657,685.25)
加：期初現金及現金等價物餘額	3,802,220,542.48	4,904,728,295.61
六、期末現金及現金等價物餘額	2,097,078,510.79	4,713,070,610.36

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

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一、基本情況

大連港股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是一家在中華人民共和國遼寧省註冊的股份有限公司，經遼寧省大連市人民政府以大政[2005]153號文批准，由大連港集團有限公司(以下簡稱「大連港集團」)、大連融達投資有限責任公司、大連海泰控股有限公司、大連德泰控股有限公司和大連保稅正通有限公司於2005年11月16日共同發起設立的股份有限公司，並經遼寧省大連市工商行政管理局核准登記，企業統一社會信用代碼：91210200782451606Q。本公司所發行的H股以及人民幣普通股A股分別於2006年4月28日以及2010年12月6日在香港聯合交易所有限公司以及上海證券交易所上市。本公司總部位於遼寧省大連市保稅區大窯灣新港商務大廈。

本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)經營範圍包括：國際、國內貨物裝卸、運輸、中轉、倉儲等港口業務和物流服務；為旅客提供候船和上下船舶設施和服務；國際、國內航線船舶理貨業務；拖輪業務；港口物流及港口信息技術諮詢服務；在港區內從事原油倉儲(憑許可證經營)；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8月27日決議批准。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，截至2019年6月30日止6個月會計期間合併範圍無變化。

二、財務報表的編製基礎

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

除附註三、34披露的會計政策變更外，本中期財務報表所採用的會計政策與本集團編製2018年度財務報表所採用的會計政策一致。本中期財務報表應與本集團2018年度財務報表一併閱讀。

本財務報表以持續經營為基礎列報。

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

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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2019年6月30日的財務狀況以及截至2019年6月30日止6個月會計期間的經營成果和現金流量。

2. 會計期間

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

3. 記賬本位幣

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

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

4. 企業合併

企業合併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）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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。

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

5. 合併財務報表（續）

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

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

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

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。

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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

本集團對於發生的外幣交易，將外幣金額折算為記賬本位幣金額。

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

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

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

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

9. 金融工具

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

金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

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

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

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

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

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融工具(續)

金融資產分類和計量

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、其他應收款等。

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。

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

9. 金融工具（續）

金融資產分類和計量（續）

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。

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。

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

9. 金融工具（續）

金融工具減值

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。

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。

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

9. 金融工具（續）

金融工具抵銷

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。

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

10. 存貨

存貨包括原材料、庫存商品及周轉材料等。

存貨按照成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本和其他成本。發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。周轉材料包括低值易耗品和包裝物等，低值易耗品採用分次攤銷法、包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

存貨的盤存制度採用永續盤存制。

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

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。計提存貨跌價準備時，原則上按照單個存貨項目計提，對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

11. 長期股權投資

長期股權投資包括對子公司、合營企業和聯營企業的權益性投資。

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

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

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

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

11. 長期股權投資（續）

本集團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。

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。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

12. 投資性房地產

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

投資性房地產按照成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能夠可靠地計量，則計入投資性房地產成本。否則，於發生時計入當期損益。

本集團採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物或土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

13. 固定資產

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

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

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

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

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

13. 固定資產（續）

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。

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。

14. 在建工程

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

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產或無形資產。

15. 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。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

15. 借款費用(續)

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。

16. 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

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

16. 無形資產（續）

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。

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。

17. 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。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

17. 資產減值(續)

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

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

對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

18. 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

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

19. 職工薪酬

職工薪酬，是指本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。本集團提供給職工配偶、子女、受贍養人、已故員工遺屬及其他受益人等的福利，也屬於職工薪酬。

短期薪酬

在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

離職後福利（設定提存計劃）

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

辭退福利

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

其他長期職工福利

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

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

20. 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。

21. 收入

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

銷售商品合同

本集團與客戶之間的銷售商品合同通常僅包含轉讓商品的履約義務。本集團通常在綜合考慮了下列因素的基礎上，以商品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。

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

21. 收入（續）

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。

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。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

22. 合同資產與合同負債

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。

23. 與合同成本有關的資產

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。

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

24. 政府補助

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

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

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益；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。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

25. 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。

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。

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

25. 所得稅（續）

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。

26. 使用權資產（自2019年1月1日起適用）

本集團使用權資產類別主要包括房屋及土地、港務設施及其他設備。

在租賃期開始日，本集團將其可在租賃期內使用租賃資產的權利確認為使用權資產，包括：(1)租賃負債的初始計量金額；(2)在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；(3)承租人發生的初始直接費用；(4)承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。本集團後續採用年限平均法對使用權資產計提折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本集團在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，本集團在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本集團按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值時，如使用權資產賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

27. 租賃負債(自2019年1月1日起適用)

在租賃期開始日,本集團將尚未支付的租賃付款額的現值確認為租賃負債,短期租賃和低價值資產租賃除外。在計算租賃付款額的現值時,本集團採用租賃內含利率作為折現率;無法確定租賃內含利率的,採用承租人增量借款利率作為折現率。本集團按照固定的周期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用,並計入當期損益。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額於實際發生時計入當期損益。

租賃期開始日後,當實質固定付款額發生變動、擔保餘值預計的應付金額發生變化、用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動、購買選擇權、續租選擇權或終止選擇權的評估結果或實際行權情況發生變化時,本集團按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債。

28. 租賃(自2019年1月1日起適用)

在合同開始日,本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃,如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價,則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利,本集團評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益,並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

單獨租賃的識別

合同中同時包含多項單獨租賃的,本集團將合同予以分拆,並分別各項單獨租賃進行會計處理。同時符合下列條件的,使用已識別資產的權利構成合同中的一項單獨租賃:

- (1) 承租人可從單獨使用該資產或將其與易於獲得的其他資源一起使用中獲利;
- (2) 該資產與合同中的其他資產不存在高度依賴或高度關聯關係。

租賃和非租賃部分的分拆

合同中同時包含租賃和非租賃部分的,本集團作為出租人和承租人時,將租賃和非租賃部分分拆後進行會計處理。

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

28. 租賃（自2019年1月1日起適用）（續）

租賃期的評估

租賃期是本集團有權使用租賃資產且不可撤銷的期間。本集團有續租選擇權，即有權選擇續租該資產，且合理確定將行使該選擇權的，租賃期還包含續租選擇權涵蓋的期間。本集團有終止租賃選擇權，即有權選擇終止租賃該資產，但合理確定將不會行使該選擇權的，租賃期包含終止租賃選擇權涵蓋的期間。發生本集團可控範圍內的重大事件或變化，且影響本集團是否合理確定將行使相應選擇權的，本集團對其是否合理確定將行使續租選擇權、購買選擇權或不行使終止租賃選擇權進行重新評估。

作為承租人

本集團作為承租人的一般會計處理見附註三、26和附註三、27。

租賃變更

租賃變更是原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更，包括增加或終止一項或多項租賃資產的使用權，延長或縮短合同規定的租賃期等。

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：

- (1) 該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；
- (2) 增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團重新確定租賃期，並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，以重新計量租賃負債。在計算變更後租賃付款額的現值時，本集團採用剩餘租賃期間的租賃內含利率作為折現率；無法確定剩餘租賃期間的租賃內含利率的，採用租賃變更生效日的本集團增量借款利率作為折現率。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

28. 租賃(自2019年1月1日起適用)(續)

作為承租人(續)

租賃變更(續)

就上述租賃負債調整的影響,本集團區分以下情形進行會計處理:

- (1) 租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的,本集團調減使用權資產的賬面價值,以反映租賃的部分終止或完全終止。本集團將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。
- (2) 其他租賃變更,本集團相應調整使用權資產的賬面價值。

短期租賃和低價值資產租賃

本集團將在租賃期開始日,租賃期不超過12個月,且不包含購買選擇權的租賃認定為短期租賃;將單項租賃資產為全新資產時價值不超過人民幣40,000元的租賃認定為低價值資產租賃。本集團轉租或預期轉租租賃資產的,原租賃不認定為低價值資產租賃。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。

作為出租人

租賃開始日實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎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認為當期損益,或有租金在實際發生時計入當期損益。

經營租賃發生變更的,本集團自變更生效日起將其作為一項新租賃進行會計處理,與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額應當視為新租賃的收款額。

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

29. 租賃（適用於2018年度）

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。

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。

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）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

32. 公允價值計量

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

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。

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

33. 重大會計判斷和估計

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：

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。

租賃期－包含續租選擇權的租賃合同

租賃期是本集團有權使用租賃資產且不可撤銷的期間，有續租選擇權，且合理確定將行使該選擇權的，租賃期還包含續租選擇權涵蓋的期間。本集團在評估是否合理確定將行使續租選擇權時，綜合考慮與本集團行使續租選擇權帶來經濟利益的所有相關事實和情況，包括自租賃期開始日至選擇權行使日之間的事實和情況的預期變化。本集團認為，由於租賃資產對本集團的運營重要，且不易獲取合適的替換資產，本集團能夠合理確定將行使續租選擇權，因此，租賃期中包含續租選擇權涵蓋的期間。

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。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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)

投資性房地產和自用房地產的劃分

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

港口作業合同履約進度的確定

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

業務模式

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

合同現金流量特徵

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

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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

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。

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。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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)

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

非上市股權投資的估值採用估值方法確定,本集團按其判斷選擇估值方法,並主要根據各個資產負債表日的當時市場情況作出假設。本集團依據資產負債表日的市場情況作出的判斷以及採用的估值方法可能受市場情況變化的影響,而導致與下一年度的實際結果有所不同。

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）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、重要會計政策及會計估計（續）

34. 會計政策和會計估計變更

會計政策變更

新租賃準則

2018年，財政部頒佈了修訂的《企業會計準則第21號—租賃》（簡稱「新租賃準則」），新租賃準則採用與現行融資租賃會計處理類似的單一模型，要求承租人對除短期租賃和低價值資產租賃以外的所有租賃確認使用權資產和租賃負債，並分別確認折舊和利息費用。本集團自2019年1月1日開始按照新修訂的租賃準則進行會計處理，並根據銜接規定，對可比期間信息不予調整，首次執行日新租賃準則與現行租賃準則的差異追溯調整2019年年初留存收益：

- (1) 對於首次執行日之前的融資租賃，本集團按照融資租入資產和應付融資租賃款的原賬面價值，分別計量使用權資產和租賃負債；
- (2) 對於首次執行日之前的經營租賃，本集團根據剩餘租賃付款額按首次執行日的增量借款利率折現的現值計量租賃負債，並根據每項租賃假設自租賃期開始日即採用新租賃準則，採用首次執行日的本集團作為承租方的增量借款利率作為折現率的賬面價值計量使用權資產。
- (3) 本集團按照附註三、17對使用權資產進行減值測試並進行相應的會計處理。

本集團對首次執行日之前租賃資產屬於低價值資產的經營租賃或將於12個月內完成的經營租賃，採用簡化處理，未確認使用權資產和租賃負債。此外，本集團對於首次執行日之前的經營租賃，採用了下列簡化處理：

- (1) 計量租賃負債時，具有相似特徵的租賃可採用同一折現率；使用權資產的計量可不包含初始直接費用；
- (2) 存在續租選擇權或終止租賃選擇權的，本集團根據首次執行日前選擇權的實際行使及其他最新情況確定租賃期；
- (3) 首次執行日前的租賃變更，本集團根據租賃變更的最終安排進行會計處理。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

34. 會計政策和會計估計變更(續)

會計政策變更(續)

新租賃準則(續)

本集團對首次執行日之前租賃資產屬於低價值資產的經營租賃或將於12個月內完成的經營租賃，採用簡化處理，未確認使用權資產和租賃負債。

對於2018年財務報表中披露的重大經營租賃尚未支付的最低租賃付款額，本集團按2019年1月1日本集團作為承租人的增量借款利率折現的現值，與2019年1月1日計入資產負債表的租賃負債的差異調整過程如下：

2018年12月31日重大經營租賃最低租賃付款額	405,793,117.77
減：採用簡化處理的最低租賃付款額	40,713,911.54
其中：短期租賃	4,412,981.81
剩餘租賃期少於12個月的租賃	36,300,929.73
加：合理確定將行使續租選擇權導致的最低租賃付款額增加	2,994,412,360.69
2019年1月1日增量借款利率加權平均值	5.19%
2019年1月1日租賃負債	3,359,491,566.92

執行新租賃準則對2019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
使用權資產	3,350,120,206.72	-	3,350,120,206.72
租賃負債	3,291,852,916.92	-	3,291,852,916.92
一年內到期的非流動負債	867,714,831.57	800,076,181.57	67,638,650.00
遞延所得稅資產	82,816,656.43	81,148,594.18	1,668,062.25
未分配利潤	1,576,832,264.27	1,584,535,562.22	(7,703,297.95)
	9,169,336,875.91	2,465,760,337.97	6,703,576,537.94

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

34. 會計政策和會計估計變更(續)

會計政策變更(續)

新租賃準則(續)

公司資產負債表

	報表數	假設按原準則	影響
使用權資產	2,873,576,138.76	—	2,873,576,138.76
租賃負債	2,846,515,099.56	—	2,846,515,099.56
一年內到期的非流動負債	34,561,039.20	7,500,000.00	27,061,039.20
	5,754,652,277.52	7,500,000.00	5,747,152,277.52

執行新租賃準則對2019年1-6月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
使用權資產	3,287,916,834.21	—	3,287,916,834.21
租賃負債	3,255,242,048.76	—	3,255,242,048.76
一年內到期的非流動負債	301,157,611.42	230,212,844.98	70,944,766.44
遞延所得稅資產	90,985,677.03	82,254,774.68	8,730,902.35
未分配利潤	1,578,769,674.90	1,608,308,753.54	(29,539,078.64)
	8,514,071,846.32	1,920,776,373.20	6,593,295,473.12

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

34. 會計政策和會計估計變更(續)

會計政策變更(續)

新租賃準則(續)

合併利潤表

	報表數	假設按原準則	影響
營業成本	2,340,452,073.92	2,396,934,804.74	(56,482,730.82)
管理費用	324,747,194.49	326,638,963.07	(1,891,768.58)
財務費用	288,048,192.02	200,775,071.83	87,273,120.19
所得稅費用	101,224,219.27	108,287,059.37	(7,062,840.10)
	3,054,471,679.70	3,032,635,899.01	21,835,780.69

公司資產負債表

	報表數	假設按原準則	影響
使用權資產	2,834,549,384.83	-	2,834,549,384.83
租賃負債	2,832,701,446.04	-	2,832,701,446.04
一年內到期的非流動負債	35,272,744.53	7,500,000.00	27,772,744.53
遞延所得稅資產	36,733,290.90	30,252,089.47	6,481,201.43
未分配利潤	1,740,778,459.15	1,760,222,063.46	(19,443,604.31)
	7,480,035,325.45	1,797,974,152.93	5,682,061,172.52

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

34. 會計政策和會計估計變更(續)

會計政策變更(續)

新租賃準則(續)

公司利潤表

	報表數	假設按原準則	影響
營業成本	1,153,146,981.58	1,202,201,174.76	(49,054,193.18)
管理費用	197,794,960.14	198,391,013.67	(596,053.53)
財務費用	226,248,595.64	150,673,543.19	75,575,052.45
所得稅費用	34,565,170.59	41,046,372.02	(6,481,201.43)
	1,611,755,707.95	1,592,312,103.64	19,443,604.31

此外，首次執行日開始本集團將償還租賃負債本金和利息所支付的現金在現金流量表中計入籌資活動現金流出，支付的採用簡化處理的短期租賃付款額和低價值資產租賃付款額以及未納入租賃負債計量的可變租賃付款額仍然計入經營活動現金流出。

財務報表列報方式變更

根據《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)要求，資產負債表中，「應收票據及應收賬款」項目分拆為「應收票據」及「應收賬款」，「應付票據及應付賬款」項目分拆為「應付票據」及「應付賬款」；利潤表中，「研發費用」項目除反映進行研究與開發過程中發生的費用化支出外，還包括了原在「管理費用」項目中列示的自行開發無形資產的攤銷；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所有者權益無影響。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

34. 會計政策和會計估計變更(續)

會計政策變更(續)

財務報表列報方式變更(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 2018年12月31日	重分類	會計政策變更後 2019年1月1日
資產			
應收票據及應收賬款	947,433,479.68	(947,433,479.68)	—
應收票據	—	289,238,760.63	289,238,760.63
應收賬款	—	658,194,719.05	658,194,719.05
負債			
應付票據及應付賬款	224,442,511.34	(224,442,511.34)	—
應付賬款	—	224,442,511.34	224,442,511.34

本公司

	會計政策變更前 2018年12月31日	重分類	會計政策變更後 2019年1月1日
資產			
應收票據及應收賬款	582,555,700.60	(582,555,700.60)	—
應收票據	—	255,450,984.64	255,450,984.64
應收賬款	—	327,104,715.96	327,104,715.96
負債			
應付票據及應付賬款	52,373,570.78	(52,373,570.78)	—
應付賬款	—	52,373,570.78	52,373,570.78

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、稅項

1. 主要稅種及稅率

- | | |
|---------|---|
| 增值稅 | - 2019年4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%、16%、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；2019年4月1日之後，上述收入分別按照6%、13%、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在免徵期內均免徵土地使用稅。

依據《中華人民共和國城鎮土地使用稅暫行條例》、《財政部、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。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

四、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

增值稅

根據財政部、稅務總局和海關總署印發的《關於深化增值稅改革有關政策的公告》(財政部稅務總局海關總署公告2019年第39號),本集團自2019年4月1日至2021年12月31日,按照當期可抵扣進項稅額加計10%,抵減應納稅額。

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、國家稅務總局大連市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,經大連市科學技術局、大連市財政局和國家稅務總局大連市稅務局批准,大連口岸物流科技有限公司的《高新技術企業證書》延期至2021年11月15日。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條的有關規定,上述公司本期適用企業所得稅稅率為15%。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
庫存現金	60,476.64	727,300.45
銀行存款	3,738,630,607.69	5,722,956,776.43
其他貨幣資金	3,427,038.82	5,601,793.47
	3,742,118,123.15	5,729,285,870.35

於2019年6月30日,本集團人民幣3,278,759.40元(2018年12月31日:人民幣3,240,626.02元)貨幣資金所有權受限(附註五、59)。

於2019年6月30日,本集團存放於境外的貨幣資金為人民幣160,827,495.21元(2018年12月31日:人民幣136,345,848.66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

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融資產		
債務工具投資(註1)	1,395,872,551.90	1,887,883,698.64
權益工具投資(註2)	6,459,047.50	4,636,347.50
	1,402,331,599.40	1,892,520,046.14

註1: 本集團本期自中國建設銀行股份有限公司購入結構性存款人民幣201,030,000.00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%-2.70%,到期日為2019年7月1日。

本集團本期自中國銀行股份有限公司購入結構性存款人民幣403,700,000.00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3.4%,到期日為2019年7月8日。

本集團本期自中國銀行股份有限公司購入結構性存款人民幣102,560,000.00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3.6%,到期日為2019年7月19日。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

2. 交易性金融資產(續)

本集團本期自招商銀行股份有限公司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3.5%,到期日為2019年7月17日。

本集團本期自招商銀行股份有限公司購入結構性存款人民幣584,000,000.00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3.6%,到期日為2019年8月30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. 應收票據

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
銀行承兌匯票	176,730,811.15	289,238,760.63
減: 應收票據壞賬準備	-	-
	176,730,811.15	289,238,760.63

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:

	2019年6月30日(未經審計)		2018年12月31日	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	4,883,573.31	8,100,000.00	48,602,332.58	7,073,910.19

於2019年6月30日,本集團無已質押的應收票據(2018年12月31日:無)。

於2019年6月30日,本集團無已貼現或因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據(2018年12月31日:無)。

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

4. 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：

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
1年以內	1,248,602,534.48	629,892,263.91
1年至2年	19,627,924.73	15,720,843.27
2年至3年	3,074,577.02	8,854,591.08
3年以上	69,361,083.21	64,031,972.60
	1,340,666,119.44	718,499,670.86
減：應收賬款壞賬準備	71,095,059.57	60,304,951.81
	1,269,571,059.87	658,194,719.05

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	期／年初餘額	本期／年計提	本期／年轉回	本期／年處置 子公司	本期／年轉銷／ 核銷	期／年末餘額
2019年1-6月 (未經審計)	60,304,951.81	12,291,203.77	(1,501,096.01)	-	-	71,095,059.57
2018年	46,720,189.36	39,010,791.98	-	(25,426,029.53)	-	60,304,951.81

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

	2019年6月30日(未經審計)				2018年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項計提壞賬準備	62,852,144.51	4.69	49,736,772.43	79.13	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	1,277,813,974.93	95.31	21,358,287.14	1.67	655,647,526.35	91.25	16,084,832.54	2.45
	1,340,666,119.44	100.00	71,095,059.57	5.30	718,499,670.86	100.00	60,304,951.81	8.39

於2019年6月30日,單項計提壞賬準備的應收賬款情況如下(未經審計):

	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	36,641,073.08	75	註1
東北亞現貨商品交易所有限公司	9,016,810.61	8,115,129.55	90	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	
	62,852,144.51	49,736,772.43		

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

於2018年12月31日,單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款情況如下:

	賬面餘額	壞賬準備	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	
	<u>62,852,144.51</u>	<u>44,220,119.27</u>		

註1: 於2019年6月30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36,641,073.08元(2018年:人民幣31,755,596.67元)。

註2: 於2019年6月30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8,115,129.55元(2018年:人民幣7,483,952.80元)。

註3: 於2019年6月30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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

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：

	2019年6月30日(未經審計)			2018年12月31日		
	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	估計發生違約 的賬面餘額	預期信用 損失率(%)	整個存續期 預期信用損失
1年以內	1,248,602,534.48	0.7	8,740,217.73	629,892,263.91	0.7	4,409,245.85
1至2年	19,627,924.73	25	4,906,981.18	15,637,619.27	25	3,909,404.82
2至3年	1,794,370.02	70	1,256,059.01	5,310,397.38	70	3,717,278.17
3至4年	4,469,659.66	75	3,352,244.75	2,524,350.92	75	1,893,263.19
4至5年	2,167,015.73	90	1,950,314.16	1,272,543.56	90	1,145,289.20
5年以上	1,152,470.31	100	1,152,470.31	1,010,351.31	100	1,010,351.31
	1,277,813,974.93		21,358,287.14	655,647,526.35		16,084,832.54

2019年1-6月計提壞賬準備人民幣12,291,203.77元(2018年：人民幣39,010,791.98元)，收回或轉回壞賬準備人民幣1,501,096.01元(2018年：無)。

於2019年6月30日，應收賬款金額前五名匯總如下(未經審計)：

	餘額	壞賬準備	佔應收賬款總額 的比例(%)
餘額前五名的應收賬款總額	643,134,797.17	40,801,033.32	47.97

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	305,917,718.54	33,555,037.35	42.58

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 預付款項

預付款項的賬齡分析如下：

	2019年6月30日(未經審計)		2018年12月31日	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	49,524,701.68	87.88	29,583,006.56	84.93
1年至2年	6,194,670.47	10.99	3,711,545.58	10.65
2年至3年	148,296.96	0.26	1,478,418.70	4.24
3年以上	488,646.40	0.87	62,126.40	0.18
	56,356,315.51	100.00	34,835,097.24	100.00

於2019年6月30日，賬齡超過一年的預付款項為人民幣6,831,613.83元(2018年12月31日：人民幣5,252,090.68元)主要為廠房裝修、運雜費、部分項目預付款及設計費，上述項目所涉及業務合作穩定，交易尚未完成，該等款項尚未結清。

於2019年6月30日，預付款項金額前五名匯總如下(未經審計)：

	餘額	佔預付款項總額的比例(%)
餘額前五名的預付款項總額	11,827,277.47	20.99

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	14,179,568.86	40.70

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應收利息	18,516,830.64	30,743,735.52
應收股利	148,669,975.58	146,000,226.01
其他應收款	460,669,440.06	486,275,413.88
	627,856,246.28	663,019,375.41

應收利息

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
定期存款	12,277,687.39	27,930,620.79
委託貸款	3,188,708.69	2,199,097.20
活期存款	3,050,434.56	614,017.53
	18,516,830.64	30,743,735.52

應收股利

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
大連港毅都冷鏈有限公司	95,289,824.35	95,289,824.35
大連集龍物流有限公司	22,507,539.23	22,507,539.23
錦州新時代集裝箱碼頭有限公司	-	7,760,250.43
大連勝獅國際集裝箱有限公司	7,614,047.00	7,614,047.00
太倉興港拖輪有限公司	3,428,565.00	6,428,565.00
大連汽車碼頭有限公司	6,400,000.00	4,800,000.00
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	12,500,000.00	-
其他	930,000.00	1,600,000.00
	148,669,975.58	146,000,226.01

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。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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

其他應收款的賬齡分析如下:

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
1年以內	383,020,359.09	405,620,759.13
1年至2年	88,337,322.52	98,901,254.04
2年至3年	20,202,123.28	12,198,876.97
3年以上	18,364,654.82	16,426,161.53
	509,924,459.71	533,147,051.67
減: 其他應收款壞賬準備	49,255,019.65	46,871,637.79
	460,669,440.06	486,275,413.88

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 未來12個月 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 (整個存續期)	合計
2019年1月1日	45,810,444.82	1,061,192.97	46,871,637.79
本期計提	4,390,424.73	-	4,390,424.73
本期轉回	(2,007,042.87)	-	(2,007,042.87)
2019年6月30日(未經審計)	48,193,826.68	1,061,192.97	49,255,019.65

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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)

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 (整個存續期)	合計
2018年1月1日	47,173,018.22	1,061,192.97	48,234,211.19
本年計提	26,503,398.41	-	26,503,398.41
本年處置子公司	(27,865,971.81)	-	(27,865,971.81)
2018年12月31日	45,810,444.82	1,061,192.97	46,871,637.79

本期影響損失準備變動的其他應收款賬面餘額的變動如下：

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 (整個存續期)	合計
2019年1月1日	532,085,858.70	1,061,192.97	533,147,051.67
本期新增	56,745,667.34	-	56,745,667.34
終止確認	(79,968,259.30)	-	(79,968,259.30)
2019年6月30日(未經審計)	508,863,266.74	1,061,192.97	509,924,459.71

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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)

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 (整個存續期)	合計
2018年1月1日	502,974,673.53	1,061,192.97	504,035,866.50
本年新增	215,031,420.62	—	215,031,420.62
終止確認	(110,352,343.97)	—	(110,352,343.97)
本年處置子公司	(75,567,891.48)	—	(75,567,891.48)
2018年12月31日	532,085,858.70	1,061,192.97	533,147,051.67

2019年1-6月計提壞賬準備人民幣4,390,424.23元(2018年：人民幣26,503,398.41元)，收回或轉回壞賬準備人民幣2,007,042.87元(2018年：無)。

其他應收款按性質分類如下：

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應收代理採購款	210,313,133.39	235,008,103.00
應收委託管理服務收入	73,527,307.21	78,527,307.21
應收工程款及工程質保金	45,049,012.94	46,076,197.79
委託貸款	36,824,925.52	36,824,925.52
港建及港雜費	34,561,922.38	37,533,375.40
應收運費、押金及保證金	27,493,079.03	30,009,601.58
應收政府補貼款	31,500,625.37	32,409,706.59
公共基礎設施維護費用	7,106,875.04	6,026,376.24
其他	43,547,578.83	30,731,458.34
	509,924,459.71	533,147,051.67
減：壞賬準備	49,255,019.65	46,871,637.79
	460,669,440.06	486,275,413.88

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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2019年6月30日,其他應收款金額前五名匯總如下(未經審計):

	餘額	壞賬準備	佔其他應收款總額的比例(%)
餘額前五名的其他應收賬款總額	346,565,178.88	26,534,817.04	67.96

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	387,753,163.21	26,775,038.18	72.73

於2019年6月30日,應收政府補助款項如下(未經審計):

補助項目	金額	賬齡	依據	
內蒙古陸港保税 物流園有限公司	集裝箱運輸補貼款	5,260,833.37	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	倉庫建設及經營補貼	13,359,192.00	1年以內及 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	集裝箱運輸補貼款	12,880,600.00	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》
		31,500,625.37		

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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	1年以內及 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裝箱 運輸予以扶持的請示》
	32,409,706.59		

7. 存貨

	2019年6月30日（未經審計）			2018年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	71,007,736.68	7,803,794.80	63,203,941.88	87,663,016.37	7,803,794.80	79,859,221.57
庫存商品	47,304,416.09	-	47,304,416.09	60,916,714.52	-	60,916,714.52
周轉材料	9,055,571.02	-	9,055,571.02	8,712,395.31	-	8,712,395.31
	127,367,723.79	7,803,794.80	119,563,928.99	157,292,126.20	7,803,794.80	149,488,331.40

於2019年6月30日，本集團無作為質押物的存貨（2018年12月31日：無）。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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:

2019年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期計提	本期減少			期末餘額
			轉回	轉銷	處置子公司	
原材料	7,803,794.80	-	-	-	-	7,803,794.80

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)	-
	14,858,379.36	-	-	-	(7,054,584.56)	7,803,794.80

8. 合同資產

	2019年6月30日(未經審計)			2018年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
應收散糧車轉讓款	-	-	-	49,549,600.00	12,387,400.00	37,162,200.00

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 合同資產(續)

合同資產賬面價值發生重大變動的金額和原因如下:

	變動金額	變動原因
應收散糧車轉讓款	(37,162,200.00)	款項結算

合同資產減值準備的變動如下:

	期初餘額	本期計提	本期轉回	本期轉銷/ 核銷	期末餘額
2019年1-6月(未經審計)	12,387,400.00	-	(12,387,400.00)	-	-

	年初餘額	本年計提	本年轉回	本年轉銷/ 核銷	年末餘額
2018年	-	12,387,400.00	-	-	12,387,400.00

9. 其他流動資產

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
待抵扣進項稅額	73,376,789.56	85,053,922.47
待認證進項稅額	126,832.40	915,050.93
預繳所得稅	10,003,111.31	19,766,331.05
	83,506,733.27	105,735,304.45

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 長期股權投資

2019年1-6月(未經審計)

	本期增減變動									
	期初餘額	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	期末餘額	減值準備 期末餘額
合營企業										
大連港通利船務代理有限公司	1,157,737.63	-	-	206,600.48	-	-	-	-	1,364,338.11	-
大連港灣東車物流有限公司	31,867,289.81	-	-	312,929.85	-	19,606.37	(1,068,492.48)	-	31,131,333.55	-
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	164,438,966.96	-	-	15,006,829.59	-	309,299.56	(12,500,000.00)	-	167,255,096.11	-
大連港中石油國際碼頭有限公司	232,170,584.40	-	-	14,803,077.86	-	149,012.50	(25,000,000.00)	-	222,122,674.76	-
大連聯合國際船舶代理有限公司	9,610,790.56	-	-	2,789,530.34	-	-	-	-	12,400,320.90	-
大連萬捷國際物流有限公司	31,781,755.23	-	-	(1,276,588.24)	-	92,780.69	-	-	30,597,947.68	-
大連港毅都冷鏈有限公司	272,762,335.70	-	-	4,822,104.72	-	97,600.68	-	-	277,682,041.10	-
大連中聯理貨有限公司	3,274,054.99	-	-	357,663.03	-	(6,965.49)	-	-	3,624,752.53	-
大連中油碼頭管理有限公司	5,013,298.47	-	-	(2,775,818.75)	-	-	-	-	2,237,479.72	-
遼寧電子口岸有限責任公司	3,275,746.88	-	-	(1,396,799.31)	-	-	-	-	1,878,947.57	-
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	9,038,963.01	-	-	417,095.82	-	27,950.55	-	-	9,484,009.38	-
大連集龍物流有限公司	21,653,975.12	-	-	90,405.83	-	-	-	-	21,744,380.95	-
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	177,849,777.29	-	-	(2,110,976.09)	-	-	-	-	175,738,801.20	-
大連長興島港口有限公司	127,195,959.05	-	-	585,254.87	-	162,544.83	-	-	127,943,758.75	-
大連港散貨物流中心有限公司	16,828,152.50	-	-	2,558,006.24	-	(14,778.61)	(10,787,468.44)	-	8,583,911.69	-
大連港奧德費爾諮詢有限公司	1,133,761.95	-	-	(141,645.02)	-	-	-	-	992,116.93	-

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

10. 長期股權投資（續）

2019年1-6月（未經審計）（續）

	期初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動				計提減值 準備	期末餘額	減值準備 期末餘額
				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			
大連長興島港口投資發展有限公司	431,816,017.85	-	-	5,589,527.55	-	415,282.88	-	-	437,820,828.28	-
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	7,609,240.55	-	-	(629,179.74)	-	-	-	-	6,980,060.81	-
哈歐國際物流股份有限公司	13,559,115.40	-	-	1,980,100.27	-	-	-	-	15,539,215.67	-
大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司	9,023,496.96	-	-	(642,911.73)	-	-	-	-	8,380,585.23	-
濰坊森大集裝箱服務有限公司	2,321,236.78	-	-	290,834.31	-	-	-	-	2,612,071.09	-
大連港象嶼糧物流有限公司	37,931,417.68	-	-	826,660.15	-	-	-	-	38,758,077.83	-
中海港聯航運有限公司	91,053,318.99	-	-	(68,103.77)	-	-	-	-	90,985,215.22	-
大連港新絲路國際物流有限公司	2,655,028.43	-	-	(495,673.08)	-	-	-	-	2,159,355.35	-
小計	1,705,022,022.19	-	-	41,098,925.18	-	1,252,333.96	(49,355,960.92)	-	1,698,017,320.41	-

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 長期股權投資(續)

2019年1-6月(未經審計)(續)

	本期增減變動									
	期初餘額	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	期末餘額	減值準備 期末餘額
聯營企業										
大連中石油國際儲運有限公司	35,729,600.86	-	-	6,146,298.78	-	-	-	-	41,875,899.64	-
大連萬騰港口工程檢測有限公司	3,408,100.79	-	-	(706,095.64)	-	-	(240,000.00)	-	2,462,005.15	-
大連普集倉儲設施有限公司	113,137,548.87	-	-	(3,925,926.04)	-	-	-	-	109,211,622.83	-
大倉興港拖輪有限公司	7,970,321.02	-	-	1,607,798.20	-	-	-	-	9,578,119.22	-
中石油大連液化天然氣有限公司	679,743,611.61	-	-	66,509,318.24	-	459,591.37	-	-	746,712,521.22	-
大連北方油品儲運有限公司	72,828,582.52	-	-	2,810,725.20	-	-	-	-	75,639,307.72	-
中鐵渤海鐵路輸液有限公司	245,045,841.35	-	-	(640,635.86)	-	226,462.16	-	-	244,631,667.65	-
中世國際物流有限公司	139,320,757.64	-	-	(2,870,480.71)	-	-	-	-	136,450,276.93	-
大連港集團財務有限公司	975,897,542.10	-	-	40,918,841.74	-	-	-	-	1,016,816,383.84	-
大連港盛招標代理有限公司	852,931.86	-	(829,605.00)	9,982.31	-	-	(33,309.17)	-	-	-
大連沈鐵遠港物流有限公司	5,791,532.32	-	-	26,636.63	-	-	-	-	5,818,168.95	-
大連汽車碼頭有限公司	168,617,411.76	-	-	5,864,083.35	-	91,137.25	(1,600,000.00)	-	172,972,632.36	-
大連勝獅國際集裝箱有限公司	43,169,434.01	-	-	1,384,486.92	-	65,501.43	-	-	44,619,422.36	-
小計	2,491,513,216.71	-	(829,605.00)	117,135,033.12	-	842,692.21	(1,873,309.17)	-	2,606,788,027.87	-
合計	4,196,535,238.90	-	(829,605.00)	158,233,958.30	-	2,095,026.17	(51,229,270.09)	-	4,304,805,348.28	-

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 長期股權投資(續)

2018年

	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	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		
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	-

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 長期股權投資(續)

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	458,811,769.24	-	-	(27,084,615.88)	-	88,864.49	-	-	431,816,017.85	-
大連瑯德集發供應鏈管理有限公司	9,690,086.59	-	-	(2,080,846.04)	-	-	-	-	7,609,240.55	-
哈歐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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 長期股權投資(續)

2018年(續)

	年初餘額	追加投資	處置子公司	本年增減變動				宣告現金股利	計提減值準備	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					
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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 其他權益工具投資

2019年6月30日(未經審計)

	成本	累計計入		本期股利收入	
		其他綜合收益的 公允價值變動	公允價值	本期終止確認 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	51,045,505.98	103,889,139.98	-	-
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	60,000,000.00	(9,497,938.96)	50,502,061.04	-	-
大連港設計研究院	634,600.00	1,159,665.16	1,794,265.16	-	290,000.00
大仁輪渡有限公司	1,900,057.50	6,110,790.20	8,010,847.70	-	-
福建寧連港口有限公司	12,000,000.00	1,843,272.36	13,843,272.36	-	-
大連新北良股份有限公司	16,184,400.00	797,927.62	16,982,327.62	-	-
	143,562,691.50	51,459,222.36	195,021,913.86	-	290,000.00

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 其他權益工具投資(續)

2018年12月31日

	成本	累計計入 其他綜合收益的 公允價值變動	公允價值	本年股利收入	
				本期終止確認 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	-	-
大連港設計研究院	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(註)	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

註： 其他權益工具投資—H股為本集團持有的中外運航運有限公司(以下簡稱「中外運航運」)H股股票。2019年1月,中外運航運以每股2.7港元回購其股票並從香港聯交所退市,本集團相應處置了該項其他權益工具投資,並將共計人民幣-41,215,576.63元其他綜合收益轉入留存收益。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 投資性房地產

採用成本模式進行後續計量:

2019年1-6月(未經審計)

	房屋及建築物	土地使用權	港務設施	合計
原價				
期初	151,479,241.57	36,071,687.60	99,645,981.17	287,196,910.34
轉入固定資產	(240,000.00)	-	-	(240,000.00)
轉入無形資產	-	(3,391,526.35)	-	(3,391,526.35)
期末	151,239,241.57	32,680,161.25	99,645,981.17	283,565,383.99
累計折舊和攤銷				
期初	33,039,443.79	7,629,681.63	43,808,378.78	84,477,504.20
計提	1,880,609.76	529,190.44	1,240,979.40	3,650,779.60
轉入固定資產	(151,011.68)	-	-	(151,011.68)
轉入無形資產	-	(856,936.84)	-	(856,936.84)
期末	34,769,041.87	7,301,935.23	45,049,358.18	87,120,335.28
賬面價值				
期末	116,470,199.70	25,378,226.02	54,596,622.99	196,445,048.71
期初	118,439,797.78	28,442,005.97	55,837,602.39	202,719,406.14

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 投資性房地產(續)

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

於2019年6月30日,上述投資性房地產均以經營租賃的形式租出。

本集團管理層認為,於資產負債表日之投資性房地產無需計提減值準備。

13. 固定資產

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
固定資產	16,778,310,411.26	17,188,425,411.67
固定資產清理	21,320,458.03	19,881,550.83
	16,799,630,869.29	17,208,306,962.50

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 固定資產(續)

固定資產變動如下:

2019年1-6月(未經審計)

	房屋及建築物	港務設施	油罐泊管	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										
期初餘額	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
購置	2,958,940.00	-	-	2,158,051.74	78,706.89	-	18,000.00	1,102,917.70	1,218,154.59	7,534,770.92
在建工程轉入	7,332,252.88	3,965,335.31	2,833,526.64	814,500.18	-	-	1,564,452.39	3,874,775.94	2,347,740.11	22,732,583.45
投資性房地產轉入	240,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	240,000.00
處置或報廢	-	(276,700.00)	-	(30,646,053.85)	(470,000.00)	-	-	(60,316.94)	(863,056.58)	(32,316,127.37)
期末餘額	2,115,582,609.11	7,647,095,321.13	2,876,541,445.22	3,926,900,399.86	727,845,099.22	1,880,453,022.21	4,459,831,390.74	1,300,355,937.52	831,518,656.14	25,766,123,881.15
累計折舊										
期初餘額	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
計提	30,261,765.15	59,052,602.73	51,345,218.74	106,112,340.48	15,143,020.23	33,773,796.68	77,189,074.63	39,199,731.48	26,922,228.32	438,999,778.44
投資性房地產轉入	151,011.68	-	-	-	-	-	-	-	-	151,011.68
處置或報廢	-	(265,632.00)	-	(29,253,904.65)	(446,500.00)	-	-	(54,501.16)	(824,024.90)	(30,844,562.71)
期末餘額	538,480,879.95	1,590,961,067.52	1,229,212,058.13	2,305,531,006.11	364,155,941.83	668,207,179.37	1,032,607,757.29	814,022,960.46	444,634,619.23	8,987,813,469.89
賬面價值										
期末	1,577,101,729.16	6,056,134,253.61	1,647,329,387.09	1,621,369,393.75	363,689,157.39	1,212,245,842.84	3,427,223,633.45	486,332,977.06	386,884,036.91	16,778,310,411.26
期初	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

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 固定資產(續)

固定資產變動如下(續):

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	1,826,330,458.71	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	2,106,051,416.23	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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 固定資產(續)

於2019年6月30日,賬面價值為人民幣440,245,630.29元的固定資產(2018年12月31日:人民幣547,131,677.27元)作為本集團長期借款之抵押物,參見附註五、59。

於2019年6月30日,本集團無暫時閒置的固定資產(2018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。

經營性租出固定資產如下:

2019年1-6月(未經審計)

	房屋及建築物	港務設施	油罐油管	裝卸機械	運輸設備	港作船舶	庫場設施	其他設備	合計
賬面原值									
期初餘額	190,752,034.91	327,449,642.36	1,679,498.55	117,548,289.89	502,026,546.53	483,502,833.91	183,136,251.31	9,116,043.07	1,815,211,140.53
本期新增	3,483,873.55	-	-	18,599,044.63	319,758.62	21,800,000.00	33,423,435.91	153,800.00	77,779,912.71
本期減少	(11,701,924.04)	-	-	(1,728,160.00)	-	-	(85,384,925.13)	(8,791,559.15)	(107,606,568.32)
期末餘額	182,533,984.42	327,449,642.36	1,679,498.55	134,419,174.52	502,346,305.15	505,302,833.91	131,174,762.09	478,283.92	1,785,384,484.92
累計折舊									
期初餘額	40,569,221.96	109,288,251.90	964,290.14	70,762,082.95	177,641,945.75	123,075,683.27	69,437,316.51	5,085,935.46	596,824,727.94
計提	3,512,511.88	5,236,494.22	48,166.64	11,708,786.10	10,117,206.01	17,855,252.23	7,879,924.14	181,905.77	56,540,246.99
本期減少	(231,320.58)	-	-	(273,625.40)	-	-	(9,763,037.76)	(4,933,699.23)	(15,201,682.97)
期末餘額	43,850,413.26	114,524,746.12	1,012,456.78	82,197,243.65	187,759,151.76	140,930,935.50	67,554,202.89	334,142.00	638,163,291.96
賬面價值									
期末	138,683,571.16	212,924,896.24	667,041.77	52,221,930.87	314,587,153.39	364,371,898.41	63,620,559.20	144,141.92	1,147,221,192.96
期初	150,182,812.95	218,161,390.46	715,208.41	46,786,206.94	324,384,600.78	360,427,150.64	113,698,934.80	4,030,107.61	1,218,386,412.59

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 固定資產(續)

經營性租出固定資產如下(續)：

	2018年12月31日
房屋及建築物	150,182,812.95
港務設施	218,161,390.46
油罐油管	715,208.41
裝卸機械	46,786,206.94
運輸設備	324,384,600.78
港作船舶	360,427,150.64
庫場設施	113,698,934.80
其他設備	4,030,107.61
合計	1,218,386,412.59

固定資產清理

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
港務設施	10,678,907.45	10,678,907.45
裝卸機械	3,153,764.62	2,666,216.93
運輸設備	224,866.55	224,866.55
房屋及建築物	1,376,339.56	1,376,339.56
機器設備	130,731.61	129,221.61
庫場設施	1,276,572.44	1,276,572.44
其他設備	4,479,275.80	3,529,426.29
合計	21,320,458.03	19,881,550.83

於2019年6月30日，未辦妥產權證書的固定資產如下(未經審計)：

	賬面價值	未辦妥產權證原因
房屋及建築物	779,277,314.43	正在辦理

財務報表附註 (續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 在建工程

	2019年6月30日(未經審計)			2018年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
大窯灣二期13-16#泊位	738,829,004.01	-	738,829,004.01	722,159,172.16	-	722,159,172.16
19-21#泊位項目	518,690,525.52	-	518,690,525.52	512,046,432.65	-	512,046,432.65
新港18-21#泊位	350,986,859.53	-	350,986,859.53	348,864,770.39	-	348,864,770.39
大連汽車碼頭4#-泊位工程	138,462,448.40	-	138,462,448.40	114,906,114.55	-	114,906,114.55
大窯灣北岸汽車物流中心	148,898,592.13	-	148,898,592.13	148,898,592.13	-	148,898,592.13
其他	225,797,163.76	-	225,797,163.76	183,469,251.67	-	183,469,251.67
	2,121,664,593.35	-	2,121,664,593.35	2,030,344,333.55	-	2,030,344,333.55

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。

2019年1-6月(未經審計)

工程名稱	預算數	期初餘額	本期增加	其中:			期末餘額	工程投入		借款費用		本期利息	
				非同一控制 下企業合併	本期轉入 固定資產	其他減少		佔預算 比例	工程 進度	資本化 累計金額	其中:本期借款 費用資本化金額	資本化率	資金來源
大窯灣二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	722,159,172.16	17,066,159.38	-	-	(396,327.53)	738,829,004.01	94%	94%	254,377,255.02	17,066,159.38	5.02%	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	512,046,432.65	6,644,092.87	-	-	-	518,690,525.52	21%	21%	70,396,661.32	5,095,449.25	4.52%	自有資金及金融機構貸款
新港18-21#泊位	413,770,000.00	348,864,770.39	2,122,089.14	-	-	-	350,986,859.53	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	114,906,114.55	23,556,333.85	-	-	-	138,462,448.40	85%	85%	32,412,070.21	-	-	自有資金及金融機構貸款
大窯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
其他	961,788,712.21	183,469,251.67	65,060,495.54	-	(22,732,583.45)	-	225,797,163.76			13,670,537.10	1,554,768.26	4.33%	
合計	8,585,431,912.21	2,030,344,333.55	114,449,170.78	-	(22,732,583.45)	(396,327.53)	2,121,664,593.35			462,432,993.47	23,716,376.89		

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 在建工程(續)

2018年

工程名稱	預算數	年初餘額	本年增加	本年轉入			年未餘額	工程投入 佔預算 比例	工程 進度	借款費用		本年利息	
				其中： 非同一控制 下企業合併	固定資產、 無形資產、 投資性房地產、 長期待攤費用	其他減少				資本化	其中：本年借款 費用資本化金額	資本化率	資金來源
大窯灣二期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	25,659,637.68	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18-21#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	218,996,346.03	83,619,712.96	-	(187,709,944.44)	-	114,306,114.55	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
大窯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	38,840,238.77	10,990,449.15	-	(49,830,687.92)	-	-	100%	100%	-	-	-	募集資金
大連灣雜貨及滾裝													
碼頭泊位工程	700,000,000.00	14,976,150.50	2,648,902.01	-	(17,625,052.51)	-	-	100%	100%	-	-	-	自有資金及金融機構貸款
其他	1,134,959,681.81	152,916,186.27	269,326,670.78	-	(238,721,908.68)	(51,696.70)	183,469,251.67			12,115,768.84	1,364,870.58	4.54%	
合計	10,412,362,881.81	2,260,609,738.57	510,016,198.78	-	(740,229,907.10)	(51,696.70)	2,030,344,333.55			456,103,257.40	44,678,726.96		

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 使用權資產

2019年1-6月(未經審計)

	房屋及土地	港務設施	其他設備	合計
成本				
期初及期末餘額	1,570,326,270.36	1,736,558,762.52	109,213,880.04	3,416,098,912.92
累計折舊				
期初餘額	57,173,343.55	-	8,805,362.65	65,978,706.20
計提	32,983,503.10	22,305,910.16	6,913,959.25	62,203,372.51
期末餘額	90,156,846.65	22,305,910.16	15,719,321.90	128,182,078.71
賬面價值				
期末	1,480,169,423.71	1,714,252,852.36	93,494,558.14	3,287,916,834.21
期初(註)	1,513,152,926.81	1,736,558,762.52	100,408,517.39	3,350,120,206.72

註：本集團自2019年1月1日執行新租賃準則，在首次執行日，本集團按照新租賃準則的規定確認使用權資產，詳見附註三、34。

本集團管理層認為，於資產負債表日之使用權資產無需計提減值準備。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 無形資產

2019年1-6月(未經審計)

	土地使用權	港口信息平台	客戶關係	集裝箱平車 使用權	軟件	高爾夫 會員證	海域使用權	泊位配套 使用權	合計
原價									
期初餘額	1,557,185,514.89	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
購置	-	-	-	-	344,091.01	-	-	-	344,091.01
投資性房地產轉入	3,391,526.35	-	-	-	-	-	-	-	3,391,526.35
處置	-	-	-	-	(12,820.51)	(1,977,376.00)	-	-	(1,990,196.51)
期末餘額	1,560,577,041.24	64,310,000.00	15,970,000.00	46,660,098.18	217,419,907.23	-	3,455,982.72	407,216,152.62	2,315,609,181.99
累計攤銷									
期初餘額	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
本期計提	16,438,184.39	-	-	1,564,657.32	12,095,614.43	5,731.80	207,359.18	4,660,184.64	34,971,731.76
投資性房地產轉入	856,936.84	-	-	-	-	-	-	-	856,936.84
轉銷	-	-	-	-	(3,632.56)	(1,008,686.89)	-	-	(1,012,319.45)
期末餘額	246,721,019.87	64,310,000.00	15,970,000.00	38,199,934.62	136,109,357.79	-	3,438,649.44	118,957,354.69	623,706,316.41
賬面價值									
期末	1,313,856,021.37	-	-	8,460,163.56	81,310,549.44	-	17,333.28	288,258,797.93	1,691,902,865.58
期初	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

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 無形資產(續)

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	-	-	-	-	(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
轉銷	-	-	-	-	(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

於2019年6月30日,無土地使用權所有權受到限制(2018年12月31日:賬面價值為人民幣14,518,901.29元的土地使用權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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 無形資產(續)

於2019年6月30日,未辦妥產權證書的無形資產如下(未經審計):

	賬面價值	未辦妥 產權證原因
土地使用權	152,356,292.90	正在辦理

17. 商譽

2019年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
遼寧集鐵國際物流有限公司	4,398,401.85	-	-	4,398,401.85
大連集益物流有限公司	2,397,589.82	-	-	2,397,589.82
大連集裝箱碼頭物流有限公司	6,218,460.29	-	-	6,218,460.29
大連口岸物流網股份有限公司	7,419,238.63	-	-	7,419,238.63
	20,433,690.59	-	-	20,433,690.59

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
	20,433,690.59	-	-	20,433,690.59

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 長期待攤費用

2019年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期攤銷	期末餘額
保稅港公共設施費	7,695,604.60	-	(427,533.72)	7,268,070.88
房屋裝修	3,216,888.94	310,335.33	(1,014,699.35)	2,512,524.92
場地覆蓋費	11,207,110.19	-	(810,152.52)	10,396,957.67
環境改造費	20,685,587.66	-	(598,916.70)	20,086,670.96
六號橋改造	21,046,380.34	-	(2,936,704.26)	18,109,676.08
其他	12,343,773.60	754,875.09	(2,192,990.43)	10,905,658.26
	76,195,345.33	1,065,210.42	(7,980,996.98)	69,279,558.77

2018年

	年初餘額	本年增加	本年攤銷	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
	106,783,619.90	7,567,592.95	(38,155,867.52)	76,195,345.33

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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和遞延所得稅負債:

	2019年6月30日(未經審計)		2018年12月31日	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
遞延所得稅資產				
內部交易未實現利潤	186,369,575.80	46,592,393.95	191,394,323.28	47,848,580.82
折舊差異	121,438,593.96	30,359,648.49	116,700,533.64	29,175,133.41
租賃負債	34,923,609.34	8,730,902.33	-	-
資產減值準備	118,862,233.04	29,715,558.26	108,103,077.52	27,025,769.38
預提費用	19,594,052.72	4,898,513.18	17,594,052.72	4,398,513.18
交易性金融資產				
公允價值變動	2,299,652.52	574,913.13	4,115,492.52	1,028,873.13
其他權益工具投資				
公允價值變動	-	-	1,367,661.00	341,915.25
其他	567,322.00	141,830.50	567,322.00	141,830.50
	484,055,039.38	121,013,759.84	439,842,462.68	109,960,615.67

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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)

	2019年6月30日(未經審計)		2018年12月31日	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
遞延所得稅負債				
折舊差異	351,610,369.96	87,902,592.49	357,347,916.72	89,336,979.18
分步實現企業合併	151,564,015.08	37,891,003.77	151,564,015.08	37,891,003.77
其他權益工具投資				
公允價值變動	51,459,222.36	12,864,805.59	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
	593,393,977.44	148,348,494.36	562,149,857.40	140,537,464.36

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

	2019年6月30日(未經審計)		2018年12月31日	
	抵銷金額	抵銷後餘額	抵銷金額	抵銷後餘額
遞延所得稅資產	(30,028,082.81)	90,985,677.03	(28,812,021.49)	81,148,594.18
遞延所得稅負債	(30,028,082.81)	118,320,411.55	(28,812,021.49)	111,725,442.87

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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)

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:

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
可抵扣虧損	543,541,512.72	432,589,763.51
可抵扣暫時性差異	9,938,901.41	19,264,706.92
合計	553,480,414.13	451,854,470.43

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期:

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
2019年	68,643,382.49	68,923,485.05
2020年	39,725,500.81	39,725,500.81
2021年	48,824,770.86	48,824,770.86
2022年	122,795,990.21	122,795,990.21
2023年	152,320,016.58	152,320,016.58
2024年	111,231,851.77	—
合計	543,541,512.72	432,589,763.51

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

20. 其他非流動資產

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
土地競買保證金	1,860,000.00	1,860,000.00
待抵扣進項稅額	34,306,694.81	32,398,731.85
預付工程款	590,116.76	2,041,000.00
	36,756,811.57	36,299,731.85

21. 資產減值準備

2019年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期計提	本期減少			期末餘額
			轉回	轉銷/核銷	處置子公司	
壞賬準備	107,176,589.60	16,681,628.50	(3,508,138.88)	-	-	120,350,079.22
存貨跌價準備	7,803,794.80	-	-	-	-	7,803,794.80
合同資產減值準備	12,387,400.00	-	(12,387,400.00)	-	-	-
	127,367,784.40	16,681,628.50	(15,895,538.88)	-	-	128,153,874.02

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	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
	109,812,779.91	77,901,590.39	-	-	(60,346,585.90)	127,367,784.40

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

22. 短期借款

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
信用借款	1,547,000,000.00	3,373,500,000.00
質押借款	26,262,590.14	26,036,753.89
	1,573,262,590.14	3,399,536,753.89

於2019年6月30日，上述借款的年利率為4.13%-6.80%(2018年12月31日：4.35%-6.80%)。

於2019年6月30日，本集團無逾期的借款(2018年12月31日：無)。

23. 應付賬款

應付賬款不計息，並通常在3-6個月內清償。

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
船只租金及海運費	85,684,679.55	66,750,317.05
採購商品款	17,592,760.27	6,482,312.42
採購輔助材料款	139,057,628.06	151,209,881.87
	242,335,067.88	224,442,511.34

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

23. 應付賬款(續)

應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下:

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
1年以內	227,275,956.92	211,557,703.99
1年至2年	4,950,794.14	4,055,467.41
2年至3年	6,023,792.47	6,090,455.65
3年以上	4,084,524.35	2,738,884.29
	242,335,067.88	224,442,511.34

於2019年6月30日,賬齡超過1年的重要應付賬款列示如下(未經審計):

	應付金額	未償還原因
採購商品款	2,631,773.60	尚未結算
採購輔助材料款及質保金	2,511,169.65	尚未結算
	5,142,943.25	

24. 預收款項

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
租賃費	5,186,888.24	6,153,114.57

於2019年6月30日,本集團無賬齡超過1年的重要預收款項(2018年12月31日:無)。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

25. 合同負債

	2019年1月1日	本期增加	本期轉入收入	本期其他減少	2019年6月30日
港雜費	8,910,485.64	163,789,826.63	(154,197,671.00)	(4,865,296.87)	13,637,344.40
一年內到期的作業包干費	16,875,000.00	2,751,368.00	(3,086,407.00)	(5,289,961.00)	11,250,000.00
運費	414,887.10	1,528,917.85	(1,639,822.35)	-	303,982.60
貨款	7,825,140.37	-	(7,115,140.37)	-	710,000.00
其他	11,757,725.97	18,737,453.02	(22,630,499.84)	(1,247,008.91)	6,617,670.24
	45,783,239.08	186,807,565.50	(188,669,540.56)	(11,402,266.78)	32,518,997.24
	2018年1月1日	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	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干費	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
	181,892,176.44	716,351,678.06	(641,536,487.41)	(210,924,128.01)	45,783,239.08

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

26. 應付職工薪酬

2019年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	256,572,076.39	729,546,891.25	839,973,458.65	146,145,508.99
離職後福利(設定提存計劃)	4,281,949.99	100,093,941.25	99,447,371.17	4,928,520.07
	260,854,026.38	829,640,832.50	939,420,829.82	151,074,029.06

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
	250,668,300.78	1,680,035,160.62	1,669,849,435.02	260,854,026.38

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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:

2019年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	218,714,669.36	426,759,446.65	522,681,313.51	122,792,802.50
職工福利費	660,962.34	29,355,504.01	29,270,931.28	745,535.07
社會保險	106,551.50	40,487,226.98	40,485,830.37	107,948.11
其中:醫療保險	97,301.46	31,856,516.00	31,855,119.39	98,698.07
工傷保險	7,075.26	2,996,009.69	2,996,009.69	7,075.26
生育保險	2,174.78	4,752,005.29	4,752,005.29	2,174.78
其他	-	882,696.00	882,696.00	-
住房公積金	-	65,948,493.65	65,948,493.65	-
工會經費和職工教育經費	2,509,397.06	10,183,842.25	10,277,894.33	2,415,344.98
勞務費	15,475,794.57	156,606,314.20	166,512,479.73	5,569,629.04
其他短期薪酬	19,104,701.56	206,063.51	4,796,515.78	14,514,249.29
	256,572,076.39	729,546,891.25	839,973,458.65	146,145,508.99

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

26. 應付職工薪酬(續)

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
	241,069,727.91	1,496,904,347.10	1,481,401,998.62	256,572,076.39

設定提存計劃如下：

2019年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險	264,345.12	69,322,912.23	69,322,912.23	264,345.12
企業年金繳費(註)	3,995,722.49	28,779,504.74	28,132,934.66	4,642,292.57
失業保險費	21,882.38	1,991,524.28	1,991,524.28	21,882.38
	4,281,949.99	100,093,941.25	99,447,371.17	4,928,520.07

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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(續):

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
	9,598,572.87	183,130,813.52	188,447,436.40	4,281,949.99

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

27. 應交稅費

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
企業所得稅	41,760,253.57	42,033,433.00
增值稅	3,134,360.97	4,617,737.77
個人所得稅	467,357.41	2,047,322.93
城市維護建設稅	201,100.42	347,744.57
教育費附加	144,253.51	255,385.32
應交環保稅	763,660.71	1,065,617.43
其他	9,824,200.50	3,746,002.91
	56,295,187.09	54,113,243.93

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

28. 其他應付款

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應付利息	138,716,567.27	170,266,834.18
短期借款應付利息	2,255,011.62	4,534,676.42
應付債券利息	134,166,574.57	162,221,889.64
分期付款到期還本的長期借款利息	2,294,981.08	3,510,268.12
應付股利	404,468,514.99	220,370,685.87
大連港集團有限公司	114,616,002.08	-
新加坡大連港口投資私人有限公司	75,847,997.41	107,025,432.70
招商局港口控股有限公司	51,706,934.40	-
中海碼頭發展有限公司	32,060,365.06	32,060,365.06
日本郵船株式會社	19,983,030.09	30,275,340.05
中遠碼頭(大連)有限公司	12,689,953.41	19,225,945.87
中海港口發展有限公司	10,677,064.25	16,176,313.07
大連保稅正通有限公司	6,153,932.12	5,779,554.22
日郵大件散貨運輸公司	1,796,354.84	1,285,945.46
大連融源投資項目管理有限公司	748,755.80	-
美國三協控股有限公司	638,011.73	-
大連德泰控股有限公司	374,377.90	-
大連海泰控股有限公司	374,377.90	-
PSA China Pte Ltd	-	7,888,266.76
子公司少數股東	-	653,522.68
其他A股流通股股東	44,213,842.42	-
其他H股流通股股東	32,587,515.58	-
其他應付款	809,443,262.65	520,393,447.57
應付工程設備款	306,273,187.88	299,832,998.16
關聯方借款	213,500,000.00	-
保證金	41,266,872.41	33,218,869.67
貿易定金	-	4,407,940.29
代收港建費	14,883,192.06	14,675,052.30
代墊運費	12,714,715.26	29,453,362.07
應付港口局保安費	19,594,052.70	17,594,052.70
土地補償款	27,570,000.00	27,570,000.00
代收賠償款	3,271,596.35	2,278,443.92
代收車船票款	18,787,135.99	8,730,614.23
河道維護費	3,835,259.21	3,832,886.91
維修款與尾款	36,210,005.77	8,714,539.99
其他	111,537,245.02	70,084,687.33
	1,352,628,344.91	911,030,967.62

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

28. 其他應付款(續)

於2019年6月30日,本集團賬齡超過1年的重要其他應付款如下(未經審計):

	金額	尚未償還原因
應付工程款及質保金	48,214,677.02	尚未結算
應付港口局保安費	17,594,052.70	尚未結算
土地補償款	27,570,000.00	尚未結算
	<u>93,378,729.72</u>	

29. 一年內到期的非流動負債

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
一年內到期的長期借款(附註五、30)	222,712,844.98	733,459,711.40
一年內到期的長期應付款(附註五、33)	7,500,000.00	66,616,470.17
一年內到期的租賃負債(附註五、32)	70,944,766.44	–
	<u>301,157,611.42</u>	<u>800,076,181.57</u>

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

30. 長期借款

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
抵押借款	54,000,000.00	541,340,927.22
信用借款	1,790,981,322.24	2,244,144,801.30
	1,844,981,322.24	2,785,485,728.52
減：一年內到期的長期借款		
抵押借款	10,000,000.00	497,340,927.22
信用借款	212,712,844.98	236,118,784.18
	222,712,844.98	733,459,711.40
	1,622,268,477.26	2,052,026,017.12

於2019年6月30日，上述借款的年利率為4.35%-4.90%（2018年12月31日：4.28%-4.90%）。

長期借款到期日分析如下：

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
1年內到期(含1年)	222,712,844.98	733,459,711.40
2年到期(含2年)	86,393,257.26	675,150,797.12
3到5年內到期(含3年和5年)	264,000,000.00	59,000,000.00
5年以上	1,271,875,220.00	1,317,875,220.00
	1,844,981,322.24	2,785,485,728.52

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

31. 應付債券

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
公司債券	5,878,642,340.06	5,873,223,359.39

於2019年6月30日,應付債券餘額列示如下(未經審計):

	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	本期計提利息	折價攤銷	本期償還	期末餘額
公司債券(註1)	100.00	2011年5月23日	10年	2,350,000,000.00	2,342,826,982.89	-	61,763,150.69	(1,410,087.86)	-	2,344,237,070.75
公司債券(註2)	100.00	2017年4月26日	5年	1,070,000,000.00	1,065,617,012.25	-	25,468,931.50	(610,211.15)	-	1,066,227,223.40
公司債券(註3)	100.00	2018年8月3日	5年	2,500,000,000.00	2,464,779,364.25	-	60,622,602.74	(3,398,681.66)	-	2,468,178,045.91

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	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	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2)	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3)	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

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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

註2: 經中國證券監督管理委員會證監許可[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3: 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. 租賃負債

2019年6月30日
(未經審計)

經營租賃負債

3,326,186,815.20

減:一年內到期的租賃負債

70,944,766.44

3,255,242,048.76

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

33. 長期應付款

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
債券承銷費	30,000,000.00	30,000,000.00
股權回購款(註)	17,500,000.00	17,500,000.00
應付融資租賃款	-	59,116,470.17
	47,500,000.00	106,616,470.17
減：一年內到期的長期應付款		
債券承銷費	7,500,000.00	7,500,000.00
應付融資租賃款	-	59,116,470.17
	40,000,000.00	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。

長期應付款到期日分析如下：

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
1年內到期(含1年)	7,500,000.00	66,616,470.17
2年內到期(含2年)	7,500,000.00	7,500,000.00
3到5年內到期(含3年和5年)	15,000,000.00	15,000,000.00
5年以上	17,500,000.00	17,500,000.00
	47,500,000.00	106,616,470.17

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

34. 遞延收益

2019年1-6月（未經審計）

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
政府補助	587,760,573.96	-	19,786,284.99	567,974,288.97

2018年

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

於2019年6月30日，涉及政府補助的負債項目如下（未經審計）：

	期初餘額	本期新增	本期計入 其他收益	本期計入 營業外收入	期末餘額	與資產/ 收益相關
搬遷補助	392,795,735.45	-	14,781,008.40	-	378,014,727.05	與資產相關
安全生產	28,356,096.47	-	635,989.28	-	27,720,107.19	與資產相關
海鐵聯運補助	14,488,969.11	-	1,095,515.46	-	13,393,453.65	與資產相關
交通樞紐客運站項目	109,431,185.76	-	1,706,442.72	-	107,724,743.04	與資產相關
經營補助	8,750,000.00	-	-	-	8,750,000.00	與收益相關
原木處理項目	8,300,000.00	-	-	-	8,300,000.00	與資產相關
節能減排專項資金	9,629,891.96	-	562,046.39	-	9,067,845.57	與資產相關
船舶購置補助	1,307,445.96	-	388,108.80	-	919,337.16	與資產相關
設備改造補助	9,991,519.15	-	272,355.58	-	9,719,163.57	與資產相關
其他	4,709,730.10	-	344,818.36	-	4,364,911.74	與資產相關
	587,760,573.96	-	19,786,284.99	-	567,974,288.97	

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

34. 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
外貿發展專項 補助基金	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	與收益相關
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	80,000,000.00	30,000,000.00	568,814.24	-	109,431,185.76	與資產相關
經營補助	712,676.19	10,797,800.00	2,760,476.19	-	8,750,000.00	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	-	5,258,711.78	5,258,711.78	-	-	與收益相關
節能減排專項 資金	3,827,813.11	9,052,900.00	3,250,821.15	-	9,629,891.96	與資產相關
船舶購置補助	2,083,663.52	-	776,217.56	-	1,307,445.96	與資產相關
設備改造補助	2,049,769.14	8,393,200.00	451,449.99	-	9,991,519.15	與資產相關
其他	3,268,704.00	1,954,900.00	513,621.67	252.23	4,709,730.10	與資產相關
	570,082,092.47	66,556,438.01	48,877,704.29	252.23	587,760,573.96	

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 其他非流動負債

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
作業包干費	105,081,758.00	105,416,797.00
減：一年內到期的部分	11,250,000.00	16,875,000.00
	93,831,758.00	88,541,797.00

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。

36. 股本

2019年1-6月(未經審計)

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

於2019年6月30日，境外上市的外資股中有722,166,000股為大連港集團通過香港中央結算(代理人)有限公司持有(2018年12月31日：722,166,000股)。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

37. 資本公積

2019年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	2,910,765,975.69	-	-	2,910,765,975.69
其他(註)	24,427,530.63	2,095,026.17	-	26,522,556.80
	2,935,193,506.32	2,095,026.17	-	2,937,288,532.49

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
	2,928,604,715.37	38,824,716.45	32,235,925.50	2,935,193,506.32

註：本集團投資的合營和聯營企業於本期提取專項儲備，導致資本公積增加人民幣2,095,026.17元(2018年：人民幣1,353,813.30元)。

38. 其他綜合收益

合併資產負債表中歸屬於母公司的其他綜合收益累積餘額：

	2019年1月1日	增減變動	2019年6月30日 (未經審計)
其他權益工具投資公允價值變動(註)	(32,850,282.56)	70,455,363.59	37,605,081.03
外幣財務報表折算差額	38,774,283.33	(190,772.11)	38,583,511.22
	5,924,000.77	70,264,591.48	76,188,592.25

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

38. 其他綜合收益（續）

	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	(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
	6,798,035.57	(874,034.80)	5,924,000.77

註：由於中外運航運股票於2019年1月被回購並退市，本集團相應處置了該項其他權益工具投資，並將共計人民幣41,215,576.63元其他綜合收益轉入留存收益。

合併利潤表中其他綜合收益當期／年發生額：

2019年1-6月（未經審計）

	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	38,349,327.79	-	-	(9,587,331.95)	29,239,786.96	(477,791.12)
外幣財務報表折算 差額	(190,772.11)	-	-	-	(190,772.11)	-
	38,158,555.68	-	-	(9,587,331.95)	29,049,014.85	(477,791.12)

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

38. 其他綜合收益(續)

2018年1-6月(未經審計)

	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	(2,995,803.67)	-	-	-	(2,995,803.67)	589,528.47
外幣財務報表折算 差額	378,956.85	-	-	-	378,956.85	-
	(2,616,846.82)	-	-	-	(2,616,846.82)	589,528.47

39. 專項儲備

2019年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	32,179,588.47	19,193,181.23	9,130,422.56	42,242,347.14

2018年

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

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

40. 盈餘公積

2019年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	823,024,072.80	-	-	823,024,072.80
儲備基金	353,065.88	-	-	353,065.88
任意盈餘公積金	620,468.49	-	-	620,468.49
	823,997,607.17	-	-	823,997,607.17

2018年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
法定盈餘公積	757,741,900.17	65,282,172.63	-	823,024,072.80
儲備基金	353,065.88	-	-	353,065.88
任意盈餘公積金	620,468.49	-	-	620,468.49
	758,715,434.54	65,282,172.63	-	823,997,607.17

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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 未分配利潤

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年
調整前上年年末未分配利潤	1,584,535,562.22	1,416,071,539.76
會計政策變更(附註三、34)	(7,703,297.95)	12,944,295.94
調整後期/年初未分配利潤	1,576,832,264.27	1,429,015,835.70
歸屬於母公司股東的淨利潤	288,235,814.81	523,315,600.09
減:提取法定盈餘公積	-	65,282,172.63
應付普通股現金股利(註)	244,996,183.98	296,574,327.98
子公司提取職工獎福基金	86,643.57	5,939,372.96
其他綜合收益結轉留存收益(附註五、11)	41,215,576.63	-
期/年末未分配利潤	1,578,769,674.90	1,584,535,562.22

註: 根據2019年3月26日召開的董事會決議,2018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0.19元(含稅),共分配現金股利人民幣244,996,183.98元。上述股利分配方案已經2019年6月27日召開的股東大會批准。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

42. 營業收入及成本

	2019年1-6月(未經審計)		2018年1-6月(未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	3,097,014,669.66	2,220,910,687.11	3,516,038,358.59	2,763,791,664.89
其他業務	124,950,358.49	119,541,386.81	135,150,328.22	119,770,500.83
	3,221,965,028.15	2,340,452,073.92	3,651,188,686.81	2,883,562,165.72

營業收入列示如下：

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
商品貿易收入	180,903,223.14	836,642,920.97
港口作業收入	1,973,881,323.39	1,700,525,208.79
代理收入	354,722,288.74	375,113,925.31
運輸收入	398,090,509.76	326,316,874.60
租賃收入	63,601,720.11	71,647,334.13
港務管理收入	50,524,917.76	116,935,211.09
工程施工及監理收入	29,614,508.93	27,555,334.44
售電收入	25,976,768.96	33,567,840.55
信息服務收入	17,318,973.22	28,873,112.54
理貨收入	28,935,553.46	31,880,758.94
產品銷售收入	14,976,617.72	17,819,370.39
其他	83,418,622.96	84,310,795.06
	3,221,965,028.15	3,651,188,686.81

租賃收入如下：

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
經營租賃	63,601,720.11	71,647,334.13

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

42. 營業收入及成本(續)

與客戶之間合同產生的營業收入分解情況

2019年1-6月(未經審計)

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	69,216,214.06	1,201,399,869.00	59,815,406.42	1,330,431,489.48
油品、液體化工品碼頭及相關物流、貿易業務	111,068,437.53	742,093,407.00	15,828,454.54	868,990,299.07
散雜貨碼頭及相關物流業務	947,007.20	414,667,381.08	9,900,064.82	425,514,453.10
糧食碼頭及相關物流、貿易業務	13,286,000.00	48,449,074.88	7,226,981.17	68,962,056.05
客運滾裝碼頭及相關物流業務	231,925.10	79,306,785.29	3,919,710.23	83,458,420.62
港口增值及支持業務	25,296,681.09	348,126,566.26	28,831,389.68	402,254,637.03
汽車碼頭及相關物流、貿易業務	1,810,344.84	3,585,347.92	685,529.39	6,081,222.15
其他	-	15,459,643.83	20,812,806.82	36,272,450.65
	221,856,609.82	2,853,088,075.26	147,020,343.07	3,221,965,028.15

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

42. 營業收入及成本(續)

2019年1-6月(未經審計)(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	14,976,617.72	-	-	14,976,617.72
售電收入	25,976,768.96	-	-	25,976,768.96
商品貿易收入	180,903,223.14	-	-	180,903,223.14
在某一時段內確認收入				
代理收入	-	354,722,288.74	-	354,722,288.74
工程施工及監理收入	-	29,614,508.93	-	29,614,508.93
運輸收入	-	398,090,509.76	-	398,090,509.76
港口作業業務	-	1,973,881,323.39	-	1,973,881,323.39
港務管理收入	-	50,524,917.76	-	50,524,917.76
理貨收入	-	28,935,553.46	-	28,935,553.46
信息服務收入	-	17,318,973.22	-	17,318,973.22
其他	-	-	83,418,622.96	83,418,622.96
其他				
租賃業務	-	-	63,601,720.11	63,601,720.11
	221,856,609.82	2,853,088,075.26	147,020,343.07	3,221,965,028.15

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

42. 營業收入及成本(續)

與客戶之間合同產生的營業收入分解情況(續)

2018年1-6月(未經審計)

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	445,076,704.32	1,213,053,389.93	48,087,178.81	1,706,217,273.06
油品、液體化工品碼頭及相關物流、貿易業務	77,890,604.47	410,202,400.78	91,709,842.93	579,802,848.18
散雜貨碼頭及相關物流業務	318,144.07	435,929,071.19	94,742.02	436,341,957.28
糧食碼頭及相關物流、貿易業務	100,071,610.38	63,308,991.35	9,430,076.99	172,810,678.72
客運滾裝碼頭及相關物流業務	419,992.25	70,869,562.74	4,299,276.78	75,588,831.77
港口增值及支持業務	32,551,651.73	373,418,880.93	1,434,782.70	407,405,315.36
汽車碼頭及相關物流、貿易業務	231,701,424.69	—	—	231,701,424.69
其他	—	40,418,128.79	902,228.96	41,320,357.75
	888,030,131.91	2,607,200,425.71	155,958,129.19	3,651,188,686.81

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

42. 營業收入及成本(續)

2018年1-6月(未經審計)(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	17,819,370.39	-	-	17,819,370.39
售電收入	33,567,840.55	-	-	33,567,840.55
商品貿易收入	836,642,920.97	-	-	836,642,920.97
在某一時段內確認收入				
代理收入	-	375,113,925.31	-	375,113,925.31
工程施工及監理收入	-	27,555,334.44	-	27,555,334.44
運輸收入	-	326,316,874.60	-	326,316,874.60
港口作業業務	-	1,700,525,208.79	-	1,700,525,208.79
港務管理收入	-	116,935,211.09	-	116,935,211.09
理貨收入	-	31,880,758.94	-	31,880,758.94
信息服務收入	-	28,873,112.54	-	28,873,112.54
其他	-	-	84,310,795.06	84,310,795.06
其他				
租賃業務	-	-	71,647,334.13	71,647,334.13
	888,030,131.91	2,607,200,425.71	155,958,129.19	3,651,188,686.81

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

43. 稅金及附加

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
土地使用稅	10,101,144.50	8,379,180.70
房產稅	8,092,550.21	6,863,786.10
城市維護建設稅	3,633,885.65	3,746,890.30
教育費附加	2,595,185.55	2,677,049.38
印花稅	1,493,797.29	1,366,593.00
環保稅	1,546,758.61	1,709,438.79
車船使用稅	156,532.48	155,143.60
	27,619,854.29	24,898,081.87

44. 管理費用

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
職工薪酬	241,772,431.77	235,445,529.84
勞務費	9,557,502.71	9,436,354.07
通勤費	3,597,427.44	4,047,403.52
折舊及攤銷	24,931,504.27	24,268,574.11
業務招待費	4,964,740.48	6,408,515.64
辦公費	2,126,182.90	3,574,676.58
租賃費	3,859,568.14	11,576,575.11
財產保險費	4,032,218.02	4,897,397.97
水電能源消耗費	4,042,901.36	3,737,768.69
其他	25,862,717.40	28,455,155.08
	324,747,194.49	331,847,950.61

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

45. 研發費用

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
職工薪酬	6,368,868.91	4,633,127.69
折舊與攤銷	698,012.05	797,670.18
	7,066,880.96	5,430,797.87

46. 財務費用

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
利息支出	368,388,194.35	317,884,422.43
其中:租賃負債利息支出	87,273,120.19	-
減:利息資本化金額	(23,716,376.89)	(23,084,564.16)
利息收入	(43,549,350.83)	(66,904,778.20)
匯兌損益	(13,682,837.99)	(52,700,029.85)
其他	608,563.38	2,195,399.93
	288,048,192.02	177,390,450.15

借款費用資本化金額已計入在建工程。

利息收入明細如下:

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
貨幣資金	43,549,350.83	66,904,778.20

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

47. 其他收益

與日常活動相關的政府補助如下:

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)	與資產/收益相關
搬遷補助	14,781,008.40	15,418,115.52	與資產相關
船舶購置補助	388,108.80	388,108.78	與資產相關
節能減排專項資金	562,046.39	882,586.40	與資產相關
設備改造補助	272,355.58	66,316.39	與資產相關
海鐵聯運補助	1,095,515.46	-	與資產相關
交通樞紐客運站項目	1,706,442.72	-	與資產相關
其他與資產相關	980,807.64	373,804.72	與資產相關
經營補助	3,368,475.28	1,510,476.19	與收益相關
穩崗補貼	-	350,682.19	與收益相關
代扣代繳個稅手續費返還	3,823,275.68	-	與收益相關
進項稅加計扣除	3,395,742.84	-	與收益相關
其他與收益相關	3,932,542.70	147,432.38	與收益相關
	34,306,321.49	19,137,522.57	

48. 投資收益

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	158,233,958.30	86,125,589.44
處置長期股權投資產生的投資收益	295.00	-
交易性金融資產在持有期間取得的投資收益	95,158.00	81,800.00
仍持有的其他權益工具投資的股利收入	290,000.00	530,879.35
處置交易性金融資產取得的投資收益	25,826,548.42	4,266,726.69
	184,445,959.72	91,004,995.48

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

49. 公允價值變動收益

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
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	1,825,840.00	933,860.00
其他金融負債	-	4,837,128.00
	1,825,840.00	5,770,988.00

50. 信用減值損失

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
應收賬款壞賬損失	10,790,107.76	7,771,217.78
其他應收款壞賬損失	2,383,381.86	4,451,568.66
合同資產減值損失	(12,387,400.00)	-
	786,089.62	12,222,786.44

51. 資產處置損失

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
固定資產處置損失	-	82,305.49
無形資產處置損失	946,305.78	-
	946,305.78	82,305.49

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

52. 營業外收入

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)	計入2019年1-6月 非經常性損益 (未經審計)
與日常活動無關的			
政府補助	-	288,000.00	-
滯納金收入	23,180.00	5,785,788.00	23,180.00
其他	2,548,385.12	2,799,467.08	2,548,385.12
	2,571,565.12	8,873,255.08	2,571,565.12

53. 營業外支出

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)	計入2019年1-6月 非經常性損益 (未經審計)
固定資產報廢損失	31,236.73	716,647.11	31,236.73
其他	273,442.56	1,679,472.64	273,442.56
	304,679.29	2,396,119.75	304,679.29

54. 所得稅費用

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
當期所得稅	112,385,603.12	90,730,382.72
遞延所得稅	(11,161,383.85)	(1,499,740.56)
	101,224,219.27	89,230,642.16

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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:

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
利潤總額	454,982,863.87	337,654,210.24
按法定稅率計算的所得稅	113,745,715.97	84,413,552.56
某些子公司適用不同稅率的影響	542,385.58	1,504,566.08
對以前期間當期所得稅的調整	327,408.22	(7,405,485.98)
無需納稅的收益	(39,558,563.33)	(25,385,926.24)
不可抵扣的費用	1,877,015.94	581,868.35
利用以前年度可抵扣虧損	(70,025.64)	(408,729.76)
未確認的可抵扣暫時性差異的影響 和可抵扣虧損	24,360,282.53	35,930,797.15
所得稅費用	101,224,219.27	89,230,642.16

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:

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
商品及產品銷售成本	180,601,278.58	821,019,911.80
職工薪酬	832,642,800.34	796,005,302.50
折舊和攤銷	547,806,659.29	509,037,489.74
代理成本	298,299,033.22	293,063,293.02
租賃及倉儲費	76,986,834.29	162,793,893.86
燃料	105,519,311.87	125,466,954.32
外包作業費	158,825,695.00	110,882,234.80
電費	57,333,392.58	59,076,039.86
修理費	52,505,175.57	39,943,082.96
材料費	31,038,779.46	37,753,756.59
其他	330,867,769.41	266,289,534.55
	2,672,426,729.61	3,221,331,494.00

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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:

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
收益		
歸屬於母公司普通股股東的當期淨利潤持續經營	288,235,814.81	176,180,847.60
股份		
本公司發行在外普通股的加權平均數	12,894,535,999.00	12,894,535,999.00
基本每股收益	0.02	0.01

截至2019年6月30日止6個月期間和截至2018年6月30日止6個月期間,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

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
收到其他與經營活動有關的現金		
收到銀行存款利息收入	52,947,997.49	87,759,539.74
收到的政府補助	3,368,475.28	4,726,459.36
其他	18,288,334.58	9,095,097.76
	74,604,807.35	101,581,096.86

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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）

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
支付的其他與經營活動有關的現金		
租賃費	50,803,682.31	11,576,575.11
保險費	4,032,218.02	4,897,397.97
中介費	2,117,123.86	7,041,316.49
差旅費	1,754,670.11	2,360,007.68
辦公費	2,126,182.90	3,574,676.58
修理費	552,327.36	2,595,695.47
通勤費	3,597,427.44	4,047,403.52
燃料費	84,777.60	1,692,079.67
水電費	4,042,901.36	3,737,768.69
通訊費	292,843.72	175,539.24
其他	9,972,252.81	33,968,099.83
	79,376,407.49	75,666,560.25
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	145,000,000.00	558,547,719.21
收回存放於金融機構的限制用途的資金	2,084,866.62	32,633,759.71
收到與資產相關的政府補助	-	20,000,000.00
	147,084,866.62	611,181,478.92
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	160,000,000.00	373,000,000.00
存放於金融機構的限制用途的資金	2,123,000.00	15,651,981.52
	162,123,000.00	388,651,981.52
支付的其他與籌資活動有關的現金		
支付債券發行費	-	367,511.50
支付的租賃款	73,013,712.80	1,951,875.02
支付銀行手續費	-	881,287.81
	73,013,712.80	3,200,674.33

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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：

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
淨利潤	353,758,644.60	248,423,568.08
加：信用減值損失	786,089.62	12,222,786.44
固定資產折舊	438,999,778.44	442,970,828.32
投資性房地產折舊	3,650,779.60	10,069,456.38
使用權資產折舊	62,203,372.51	—
無形資產攤銷	34,971,731.76	36,752,101.80
長期待攤費用攤銷	7,980,996.98	19,245,103.26
處置固定資產、無形資產淨損失	946,305.78	82,305.49
固定資產報廢損失	31,236.73	716,647.11
財務費用	329,257,324.24	242,981,116.23
投資收益	(184,445,959.72)	(91,004,995.48)
公允價值變動收益	(1,825,840.00)	(5,770,988.00)
遞延所得稅資產(增加)/減少	(1,448,095.75)	4,161,427.70
遞延所得稅負債減少	(2,650,448.02)	(5,661,168.26)
遞延收益攤銷	(19,786,284.99)	(18,444,381.91)
存貨的減少	29,924,402.41	406,901,265.62
專項儲備的增加	13,376,159.96	10,755,328.31
經營性應收項目的增加	(477,416,613.83)	(110,303,638.32)
經營性應付項目的減少	(90,070,623.60)	(439,894,225.54)
經營活動產生的現金流量淨額	498,242,956.72	764,202,537.23

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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:

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
現金及現金等價物的期末餘額	3,552,339,363.75	5,919,526,700.69
減: 現金及現金等價物的期初餘額	(5,554,545,244.33)	(6,925,797,974.59)
現金及現金等價物淨減少額	(2,002,205,880.58)	(1,006,271,273.90)

(2) 處置子公司的信息

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
處置子公司的價格	-	-
處置子公司收到的 現金和現金等價物	-	-
減: 處置子公司持有的 現金和現金等價物	-	42,203,857.88
處置子公司支付的現金淨額	-	(42,203,857.88)

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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)

(3) 現金及現金等價物

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年6月30日 (未經審計)
現金		
其中:庫存現金	60,476.64	70,549.37
可隨時用於支付的銀行存款	3,552,130,607.69	5,916,572,209.05
可隨時用於支付的其他貨幣資金	148,279.42	2,883,942.27
期末現金及現金等價物餘額	3,552,339,363.75	5,919,526,700.69

(4) 與租賃相關的現金流量信息

	2019年1-6月 (未經審計)
與租賃相關的現金流入	57,423,837.12
與租賃相關的現金流出	123,817,395.10

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日	
貨幣資金	3,278,759.40	3,240,626.02	信用證等保證金(註1)
固定資產	440,245,630.29	547,131,677.27	長期借款抵押物(註2)
無形資產	-	14,518,901.29	長期借款抵押物(註2)
合計	443,524,389.69	564,891,204.58	

註1：於2019年6月30日，本集團以人民幣22,759.40元(2018年12月31日：人民幣22,759.40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(2018年12月31日：人民幣227,594.00元)。

於2019年6月30日，本集團以人民幣1,256,000.00元(2018年12月31日：人民幣1,217,866.62元)的其他貨幣資金作為工程履約保證金。

於2019年6月30日，本集團以人民幣2,000,000.00元(2018年12月31日：人民幣2,000,000.00元)的其他貨幣資金作為購電資金保證金。

註2：於2018年12月31日，本集團以賬面價值為人民幣367,327,204.76元的固定資產作為抵押物，取得長期借款人民幣487,340,927.22元，該借款已於2019年4月償還。截止至2019年6月30日，上述抵押固定資產(賬面價值人民幣351,487,569.80元)相關資產解押手續尚未辦理完畢。

於2019年6月30日，本集團以賬面價值為人民幣88,758,060.49元的固定資產(2018年12月31日：人民幣90,645,473.11元)作為抵押，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。截止至2019年6月30日，上述固定資產(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)相關資產解押手續已辦理完畢。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

60. 外幣貨幣性項目

	2019年6月30日(未經審計)			2018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	53,232,122.77	6.8747	365,954,874.41	306,542,108.05	6.8632	2,103,859,795.97
日元	14,096,787.46	0.0638	899,375.04	15,188,384.00	0.0619	940,160.97
港幣	1,466,503.84	0.8797	1,290,083.43	12,593,321.34	0.8762	11,034,268.16
應收賬款						
美元	3,720,364.40	6.8747	25,576,389.14	2,086,498.95	6.8632	14,320,059.59
日元	55,798,044.51	0.0638	3,559,915.24	87,215,188.70	0.0619	5,398,620.18
韓元	-	-	-	30,338,136.00	0.0061	185,062.63
其他應收款						
美元	82,704.89	6.8747	568,571.31	495,704.50	6.8632	3,402,119.12
應付賬款						
美元	3,646,682.63	6.8747	25,069,849.08	5,400,169.71	6.8632	37,062,444.75
其他應付款						
美元	2,095.00	6.8747	14,402.50	6,795.00	6.8632	46,635.44
港幣	5,927.86	0.8797	5,214.74	6,449.30	0.8762	5,650.88
其他權益工具投資						
港幣	-	-	-	25,649,150.00	0.8762	22,473,785.23
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

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

六、在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

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 人民幣萬元	持股比例	
					直接(%)	間接(%)
本公司設立時大連港集團以股權出資投入的子公司						
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	-
通過設立或投資等方式取得的子公司						
大連迪朗斯瑞房車有限公司	大連市	大連市	製造業	10,000	51	-
大連港泓國際貿易有限公司(註2)	大連市	大連市	貿易業	2,000	-	51
亞洲太平洋港口有限公司	香港	香港	物流業	港幣7,500萬	100	-
港豐集團有限公司	英屬維京群島	英屬維京群島	物流業	美元5萬	-	100
亞太港口投資有限公司	香港	香港	物流業	港幣1元	-	100
亞太港口(大連)有限公司	大連市	大連市	物流業	美元3,158萬	-	100
亞太港口發展有限公司	英屬維京群島	英屬維京群島	物流業	1美元	-	100
大連集裝箱碼頭有限公司(註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	-

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

六、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

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	持股比例	
				人民幣萬元	直接(%)	間接(%)
通過設立或投資等方式取得的子公司(續)						
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	供應鏈管理服務	2,000	-	51
大連集發南岸國際物流有限公司	大連市	大連市	港口業	1,500	-	100
大連迪朗斯瑞旅遊開發有限公司	大連市	大連市	旅遊開發	3,000	-	100
大連迪朗斯瑞汽車租賃有限公司	大連市	大連市	汽車租賃	50	-	100

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

六、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

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(%)
同一控制下企業合併取得的子公司						
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5)	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	-
非同一控制下企業合併取得的子公司						
大連集裝箱碼頭物流有限公司	大連市	大連市	物流業	15,538.70	-	100
大連口岸物流網股份有限公司	大連市	大連市	信息服務	3,200	-	79.03
大連集益物流有限公司	大連市	大連市	貨運服務	10,000	-	100
大連港旅順港務有限公司	旅順市	旅順市	港口業	35,000	60	-
遼寧集鐵國際物流有限公司	瀋陽市	瀋陽市	物流業	1,600	-	100

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

六、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

本公司子公司的情況如下(續):

- 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,本公司實際上對其最終實施控制。
- 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下屬子公司大連港集裝箱發展有限公司的決策保持一致,本公司實際上對其最終實施控制。
- 註5: 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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

六、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

存在重要少數股東權益的子公司如下:

2019年6月30日(未經審計)

	少數股東 持股比例	歸屬少數 股東損益	向少數股東 支付股利	期末累計 少數股東權益
大連集裝箱碼頭有限公司	51.85%	76,378,799.96	-	2,014,871,360.88
大連海嘉汽車碼頭有限公司	50.00%	(2,701,227.73)	-	217,559,127.22
大連港旅順港務有限公司	40.00%	1,013,866.15	-	137,577,993.16
大連金港灣糧食物流有限公司	62.50%	(917,400.74)	-	120,814,562.35

2018年12月31日

	少數股東 持股比例	歸屬少數 股東損益	向少數股東 支付股利	年末累計 少數股東權益
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

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

六、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

存在重要少數股東權益的子公司如下(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
2019年6月30日(未經審計)				
流動資產	512,196,595.59	85,535,330.80	22,817,637.73	148,898,675.02
非流動資產	5,544,074,877.22	382,442,131.32	329,730,761.18	44,557,644.53
資產合計	6,056,271,472.81	467,977,462.12	352,548,398.91	193,456,319.55
流動負債	552,957,450.64	32,859,207.69	8,603,416.01	153,019.79
非流動負債	1,617,351,898.96	-	-	-
負債合計	2,170,309,349.60	32,859,207.69	8,603,416.01	153,019.79
2019年1-6月(未經審計)				
營業收入	674,862,498.47	2,766,182.01	31,910,607.76	1,199,063.22
淨利潤/(虧損)	147,307,232.32	(5,402,455.45)	2,534,665.37	(1,467,841.18)
綜合收益總額	147,307,232.32	(5,402,455.45)	2,534,665.37	(1,467,841.18)
經營活動產生的現金流量淨額	307,647,395.45	(1,656,772.46)	(11,254,499.80)	1,031,476.97

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

六、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

存在重要少數股東權益的子公司如下(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
2018年12月31日				
流動資產	613,719,303.01	112,623,977.52	41,847,040.46	149,611,640.33
非流動資產	5,654,780,931.63	369,990,534.98	339,131,609.65	46,510,657.78
資產合計	6,268,500,234.64	482,614,512.50	380,978,650.11	196,122,298.11
流動負債	1,084,879,064.68	34,616,741.58	36,731,665.63	1,351,157.17
非流動負債	1,451,386,320.77	7,476,908.26	2,611,140.49	-
負債合計	2,536,265,385.45	42,093,649.84	39,342,806.12	1,351,157.17
2018年1-6月(未經審計)				
營業收入	703,907,362.66	-	28,512,631.30	4,995,848.98
淨利潤/(虧損)	152,475,776.23	1,386,227.01	1,436,915.02	(2,546,466.30)
綜合收益總額	152,475,776.23	1,386,227.01	1,436,915.02	(2,546,466.30)
經營活動產生的現金流量淨額	197,740,922.39	-	8,819,821.85	1,214,741.42

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

六、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業和聯營企業中的權益

	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	
合營企業							
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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

六、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

	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	
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
聯營企業							
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

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

六、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

註1: 根據投資合同, 股東方國家開發基金有限公司每年收取固定收益, 因此集發物流按大連港毅都冷鏈有限公司扣除國家開發基金有限公司收益的淨利潤的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, 因此本集團與其他投資方共同控制該企業, 該企業屬於合營企業。

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。

	2019年6月30日(未經審計)				
	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	427,576,213.09	61,522,269.62	372,580,995.55	7,942,636.94	91,545,034.76
其中: 現金及現金等價物	180,024,524.46	29,122,954.82	13,302,254.29	2,577.47	73,839,187.07
非流動資產	4,634,810,048.39	394,431,075.02	570,232,223.62	462,874,858.10	388,492,052.93
資產合計	5,062,386,261.48	455,953,344.64	942,813,219.17	470,817,495.04	480,037,087.69
流動負債	284,451,524.01	16,606,341.65	276,468,960.70	26,572,145.52	69,236,129.13
非流動負債	3,825,305,166.69	-	110,980,176.28	-	76,290,766.34
負債合計	4,109,756,690.70	16,606,341.65	387,449,136.98	26,572,145.52	145,526,895.47
少數股東權益	-	-	-	-	-
歸屬於母公司的股東權益	952,629,570.78	439,347,002.99	555,364,082.19	444,245,349.52	334,510,192.22
按持股比例享有的淨資產份額	443,734,854.07	175,738,801.20	277,682,041.10	222,122,674.76	167,255,096.11
調整事項	(5,914,025.79)	-	-	-	-
投資的賬面價值	437,820,828.28	175,738,801.20	277,682,041.10	222,122,674.76	167,255,096.11

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

六、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

	2018年12月31日				
	大連長興島港口 投資發展有限公司	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司	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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

六、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

	2019年1-6月(未經審計)				
	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	230,331,005.59	23,850,066.63	93,851,979.55	51,714,285.72	64,059,481.27
所得稅費用	-	-	3,214,736.48	9,867,333.30	9,181,191.92
淨利潤	11,999,844.46	(5,277,315.23)	10,370,117.68	29,606,155.72	30,013,659.18
其他綜合收益	-	-	-	-	-
綜合收益總額	11,999,844.46	(5,277,315.23)	10,370,117.68	29,606,155.72	30,013,659.18
收到的股利	-	-	-	25,000,000.00	12,500,000.00

	2018年1-6月(未經審計)				
	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	57,666,500.23	27,773,057.25	60,601,978.90	51,714,285.72	61,406,466.55
所得稅費用	-	-	2,674,913.57	9,373,490.52	8,168,331.13
淨利潤	(95,781,672.14)	(1,639,965.14)	8,024,740.69	28,120,471.54	26,411,916.70
其他綜合收益	-	-	-	-	-
綜合收益總額	(95,781,672.14)	(1,639,965.14)	8,024,740.69	28,120,471.54	26,411,916.70
收到的股利	-	-	-	6,788,307.00	12,500,000.00

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

六、在其他主體中的權益（續）

2. 在合營企業和聯營企業中的權益（續）

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。

	2019年6月30日（未經審計）				
	中石油大連液化 天然氣有限公司	大連港集團財務 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲 設施有限公司	大連汽車碼頭 有限公司
流動資產	39,916,727.74	5,508,801,532.83	126,826,888.84	8,947,557.14	87,520,429.29
非流動資產	3,802,969,702.70	1,650,061,152.31	1,767,265,851.87	551,455,338.06	521,607,500.42
資產合計	3,842,886,430.44	7,158,862,685.14	1,894,092,740.71	560,402,895.20	609,127,929.71
流動負債	109,323,824.36	4,616,821,725.53	272,557,239.48	25,673,032.57	41,256,010.62
非流動負債	-	-	200,202,714.27	200,000,000.00	35,000,000.00
負債合計	109,323,824.36	4,616,821,725.53	472,759,953.75	225,673,032.57	76,256,010.62
少數股東權益	-	-	23,437,543.26	-	-
歸屬於母公司股東權益	3,733,562,606.08	2,542,040,959.61	1,397,895,243.70	334,729,862.63	532,871,919.09
按持股比例享有的淨資產份額	746,712,521.22	1,016,816,383.84	244,631,667.65	133,891,945.05	170,519,014.11
調整事項	-	-	-	(24,680,322.22)	2,453,618.25
投資的賬面價值	746,712,521.22	1,016,816,383.84	244,631,667.65	109,211,622.83	172,972,632.36

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

六、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

	2018年12月31日				
	中石油大連液化 天然氣有限公司	大連港集團財務 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲 設施有限公司	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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

六、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

	2019年1-6月(未經審計)				
	中石油大連液化 天然氣有限公司	大連港集團財務 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲 設施有限公司	大連汽車碼頭 有限公司
營業收入	647,258,109.84	160,963,697.26	208,186,871.51	21,561,081.88	63,173,832.97
所得稅費用	112,488,177.59	33,521,534.81	615,367.29	-	6,386,944.68
淨利潤/(虧損)	332,546,591.21	102,297,104.36	(3,660,776.36)	(9,814,815.10)	18,325,260.47
其他綜合收益	-	-	-	-	-
綜合收益總額	332,546,591.21	102,297,104.36	(3,660,776.36)	(9,814,815.10)	18,325,260.47
收到的股利	-	-	-	-	-

	2018年1-6月(未經審計)				
	中石油大連液化 天然氣有限公司	大連港集團財務 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲 設施有限公司	大連汽車碼頭 有限公司
營業收入	536,175,892.74	152,258,564.12	183,394,460.54	17,804,513.58	54,731,222.75
所得稅費用	86,388,310.96	27,091,188.76	242,448.28	-	4,888,358.79
淨利潤/(虧損)	259,164,932.86	81,292,959.16	(23,532,555.87)	(13,262,823.51)	14,006,474.18
其他綜合收益	-	-	-	-	-
綜合收益總額	259,164,932.86	81,292,959.16	(23,532,555.87)	(13,262,823.51)	14,006,474.18
收到的股利	-	-	-	-	-

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

六、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

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:

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
合營企業		
投資賬面價值合計	417,397,878.97	426,022,789.78
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	2,988,361.55	22,467,804.56
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	2,988,361.55	22,467,804.56
聯營企業		
投資賬面價值合計	316,443,199.97	309,071,261.01
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	8,409,646.69	31,398,586.91
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	8,409,646.69	31,398,586.91

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

七、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：

2019年6月30日（未經審計）

金融資產

	以公允價值計量 且其變動計入當期 損益的金融資產	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	-	3,742,118,123.15	-	3,742,118,123.15
交易性金融資產	1,402,331,599.40	-	-	1,402,331,599.40
應收票據	-	176,730,811.15	-	176,730,811.15
應收賬款	-	1,269,571,059.87	-	1,269,571,059.87
其他應收款	-	627,856,246.28	-	627,856,246.28
其他權益工具投資	-	-	195,021,913.86	195,021,913.86
	1,402,331,599.40	5,816,276,240.45	195,021,913.86	7,413,629,753.71

金融負債

	以攤餘成本 計量的金融負債
短期借款	1,573,262,590.14
應付賬款	242,335,067.88
其他應付款	1,352,628,344.91
一年內到期的非流動負債	301,157,611.42
長期借款	1,622,268,477.26
應付債券	5,878,642,340.06
租賃負債	3,255,242,048.76
長期應付款	40,000,000.00
	14,265,536,480.43

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

七、與金融工具相關的風險(續)

1. 金融工具分類(續)

2018年12月31日

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	-	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	-	289,238,760.63	-	289,238,760.63
應收賬款	-	658,194,719.05	-	658,194,719.05
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
長期應付款	40,000,000.00
應付債券	5,873,223,359.39
	13,300,335,790.93

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

七、與金融工具相關的風險（續）

2. 金融工具風險

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

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

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

信用風險

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

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

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

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

七、與金融工具相關的風險(續)

2. 金融工具風險(續)

信用風險(續)

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2019年6月30日,本集團具有特定信用風險集中,本集團的應收賬款的36%(2018年12月31日:18%)和48%(2018年12月31日:43%)分別源於應收賬款餘額最大和前五大客戶。本集團對應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

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

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。

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

七、與金融工具相關的風險（續）

2. 金融工具風險（續）

信用風險（續）

預期信用損失計量的參數

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

前瞻性信息

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

於2019年6月30日，本集團應收款項不含重大融資成分，本集團採用簡化計算方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計提損失準備，相關預期信用損失參見附註五、46。

流動風險

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

本集團的目標是運用銀行借款、融資租賃、應付債券和其他計息借款等多種融資手段以保持融資的持續性與靈活性的平衡。於2019年6月30日，本集團15%（2018年12月31日：40%）的計息債務在不足1年內到期。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

七、與金融工具相關的風險(續)

2. 金融工具風險(續)

流動風險(續)

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：

2019年6月30日(未經審計)

	1年以內	1至2年	2至5年	5年以上	合計
短期借款	1,638,785,349.52	-	-	-	1,638,785,349.52
應付賬款	242,335,067.88	-	-	-	242,335,067.88
其他應付款	1,352,628,344.91	-	-	-	1,352,628,344.91
一年內到期的非流動負債	480,656,596.16	-	-	-	480,656,596.16
長期借款	94,777,057.62	475,482,468.05	658,924,907.75	713,399,225.90	1,942,583,659.32
應付債券	166,624,054.79	2,649,311,808.22	3,989,255,506.85	-	6,805,191,369.86
租賃負債	-	244,956,041.71	648,694,632.61	6,297,617,783.90	7,191,268,458.22
長期應付款	-	7,500,000.00	15,000,000.00	17,500,000.00	40,000,000.00
	3,975,806,470.88	3,377,250,317.98	5,311,875,047.21	7,028,517,009.80	19,693,448,845.87

2018年12月31日

	1年以內	1至2年	2至5年	5年以上	合計
短期借款	3,469,346,234.83	-	-	-	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
長期應付款	-	7,500,000.00	15,000,000.00	17,500,000.00	40,000,000.00
應付債券	138,086,794.52	299,793,753.42	6,515,647,452.05	-	6,953,527,999.99
	5,641,580,471.70	1,156,720,317.31	7,200,134,629.58	858,618,846.35	14,857,054,264.94

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、與金融工具相關的風險(續)

2. 金融工具風險(續)

市場風險

利率風險

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

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

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

	基點 增加/(減少)	淨損益 增加/(減少)	股東權益 增加/(減少)
2019年6月30日(未經審計)			
人民幣	50	(6,599,159.24)	(6,599,159.24)
人民幣	(50)	6,693,528.24	6,693,528.24
2018年12月31日			
人民幣	50	(9,999,321.48)	(9,999,321.48)
人民幣	(50)	9,999,321.48	9,999,321.48

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、與金融工具相關的風險(續)

2. 金融工具風險(續)

市場風險(續)

匯率風險

本集團面臨的匯率風險主要與本集團於境外的外幣銀行存款有關。下表為匯率風險的敏感性分析，反映了在其他變量不變的假設下，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。

2019年6月30日(未經審計)

	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%)	(2,311,820.11)	(1.97)	(2,311,822.08)
人民幣對港幣升值	(1%)	(26.21)	(10,699.47)	(10,725.68)
人民幣對日元升值	(1%)	(33,444.68)	-	(33,444.68)
人民幣對美元貶值	1%	2,311,820.11	1.97	2,311,822.08
人民幣對港幣貶值	1%	26.21	10,699.47	10,725.68
人民幣對日元貶值	1%	33,444.68	-	33,444.68

2018年12月31日

	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

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

七、與金融工具相關的風險(續)

2. 金融工具風險(續)

市場風險(續)

權益工具投資價格風險

權益工具投資價格風險,是指權益性證券的公允價值因股票指數水平和個別證券價值的變化而降低的風險。於2019年6月30日,本集團暴露於因歸類為交易性權益工具投資(附註五、2)和其他權益工具投資(附註五、11)的個別權益工具投資而產生的權益工具投資價格風險之下。本集團持有的上市權益工具投資在上海、深圳和香港的證券交易所上市,並在資產負債表日以市場報價計量。

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

	2019年6月30日	2019年1-6月 最高/最低	2018年末	2018年 最高/最低
上海—上證指數	2,979	3,288/2,441	2,494	3,587/2,486
深圳—深證成指	9,178	10,541/7,011	7,240	11,633/7,187

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。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

七、與金融工具相關的風險(續)

2. 金融工具風險(續)

市場風險(續)

權益工具投資價格風險(續)

2019年6月30日(未經審計)

	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	4,740,670.00	35,555.03	—	35,555.03
深圳—交易性金融資產	1,718,377.50	12,887.83	—	12,887.83
以公允價值計量的未上市 權益工具投資				
—其他權益投資	195,021,913.86	—	1,462,664.35	1,462,664.35

2018年12月31日

	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）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

七、與金融工具相關的風險（續）

3. 金融資產轉移

已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2019年6月30日，本集團已背書給供應商用於結算應付賬款的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣4,883,573.31元（2018年12月31日：人民幣48,602,332.58元）。於2019年6月30日，其到期日為1至12個月，根據《票據法》相關規定，若承兌銀行拒絕付款的，其持有人有權向本集團追索（「繼續涉入」）。本集團認為，本集團已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬，因此，終止確認其及與之相關的已結算應付賬款的賬面價值。繼續涉入及回購的最大損失和未折現現金流量等於其賬面價值。

截至2019年6月30日止6個月期間及截至2018年6月30日止6個月期間，本集團於其轉移日未確認利得或損失。本集團無因繼續涉入已終止確認金融資產當年度和累計確認的收益或費用。背書在本期大致均衡發生。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

七、與金融工具相關的風險(續)

4. 資本管理

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

本集團管理資本結構並根據經濟形勢以及相關資產的風險特徵的變化對其進行調整。為維持或調整資本結構,本集團可以調整對股東的利潤分配、向股東歸還資本或發行新股。本集團不受外部強制性資本要求的約束。截至2019年6月30日止6個月期間,資本管理的目標、政策或程序未發生變化。

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

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
短期借款	1,573,262,590.14	3,399,536,753.89
一年內到期的非流動負債	301,157,611.42	800,076,181.57
長期借款	1,622,268,477.26	2,052,026,017.12
應付債券	5,878,642,340.06	5,873,223,359.39
長期應付款	40,000,000.00	40,000,000.00
租賃負債	3,255,242,048.76	—
其他非流動負債	93,831,758.00	88,541,797.00
減:貨幣資金	3,742,118,123.15	5,729,285,870.35
交易性金融資產	1,402,331,599.40	1,892,520,046.14
其他應收款—委託貸款	36,824,925.52	36,824,925.52
淨負債	7,583,130,177.57	4,594,773,266.96
股東權益	21,002,139,988.28	20,860,315,944.17
資本和淨負債	28,585,270,165.85	25,455,089,211.13
槓桿比率	27%	18%

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、公允價值的披露

1. 以公允價值計量的資產和負債

2019年6月30日(未經審計)

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價	重要可觀察	重要不可觀察	
	(第一層次)	輸入值 (第二層次)	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	-	-	1,395,872,551.90	1,395,872,551.90
權益工具投資	6,459,047.50	-	-	6,459,047.50
其他權益工具投資	-	-	195,021,913.86	195,021,913.86
	6,459,047.50	-	1,590,894,465.76	1,597,353,513.26

2018年12月31日

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

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、公允價值的披露(續)

2. 以公允價值披露的資產和負債

2019年6月30日(未經審計)

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價	重要可觀察	重要不可觀察	
	(第一層次)	輸入值 (第二層次)	輸入值 (第三層次)	
金融負債				
長期借款	-	-	1,613,925,769.45	1,613,925,769.45
應付債券	-	-	5,945,023,025.12	5,945,023,025.12
	-	-	7,558,948,794.57	7,558,948,794.57

2018年12月31日

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

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、公允價值的披露(續)

3. 公允價值估值

金融工具公允價值

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

	賬面價值		公允價值	
	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
金融負債				
長期借款	1,622,268,477.26	2,052,026,017.12	1,613,925,769.45	2,049,941,043.61
應付債券	5,878,642,340.06	5,873,223,359.39	5,945,023,025.12	5,942,202,555.25

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

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

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

長短期借款、應付債券等,採用未來現金流量折現法確定公允價值,以有相似合同條款、信用風險和剩餘期限的其他金融工具的市場收益率作為折現率。於2019年6月30日及2018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。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、公允價值的披露(續)

3. 公允價值估值(續)

金融工具公允價值(續)

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19,502,191.39元;採用較為有利的假設,公允價值增加約人民幣19,502,191.39元。

4. 不可觀察輸入值

如下為第三層次公允價值計量的重要不可觀察輸入值概述:

	期/年末公允價值	估值技術	不可觀察輸入值	範圍區間 (加權平均值)
債務工具投資	2019年6月30日: 1,395,872,551.90 (未經審計)	現金流量 折現	提前償付率	2019年6月30日: 0%
	2018年12月31日: 1,887,883,698.64			2018年12月31日: 0%
			違約概率	2019年6月30日: 0%
				2018年12月31日: 0%
權益工具投資	2019年6月30日: 195,021,913.86 (未經審計)	上市公司 比較法	違約損失率	2019年6月30日: 0%
	2018年12月31日: 156,672,586.07			2018年12月31日: 0%
			流動性折價	2019年6月30日: 25-30%
				2018年12月31日: 25-30%

財務報表附註 (續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、公允價值的披露 (續)

5. 公允價值計量的調節

持續的第三層次公允價值計量的調節信息如下:

2019年1-6月(未經審計)

	期初餘額	轉入第三層次	轉出第三層次	當期利得或損失總額		購買	發行	出售	結算	期末餘額	期末持有的資產 計入損益的當期 未實現利得或 損失的變動
				計入損益	計入其他綜合收益						
權益工具投資	156,672,586.07	-	-	-	38,349,327.79	-	-	-	-	195,021,913.86	-
債務工具投資	1,887,883,698.64	-	-	(3,301,146.74)	-	2,845,290,000.00	-	(3,334,000,000.00)	-	1,395,872,551.90	-

2018年

	年初餘額	轉入第三層次	轉出第三層次	當期利得或損失總額		購買	發行	出售	結算	年末餘額	年末持有的資產 計入損益的當期 未實現利得或 損失的變動
				計入損益	計入其他綜合收益						
權益工具投資	178,670,452.46	-	-	-	(17,930,179.78)	11,621,183.31	-	(15,688,869.92)	-	156,672,586.07	-
債務工具投資	150,000,000.00	-	-	7,883,698.64	-	2,870,000,000.00	-	(1,140,000,000.00)	-	1,887,883,698.64	-

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、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

子公司參見附註六、1。

3. 合營企業和聯營企業

合營企業和聯營企業參見附註六、2。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、關聯方關係及其交易(續)

4. 其他關聯方

公司名稱	關聯方關係
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	母公司的子公司
大連港置地有限公司	母公司的子公司
大連國際郵輪城開發有限公司	母公司的子公司
大連萬峰置業有限公司	母公司的子公司
大連創意產業項目發展有限公司	母公司的子公司
大連宏譽大廈有限公司	母公司的子公司
大連大港宏譽家政服務有限公司	母公司的子公司
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
大連海港大廈有限公司	母公司的子公司
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司(註)	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

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、關聯方關係及其交易(續)

4. 其他關聯方(續)

公司名稱	關聯方關係
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
大連中石化海港石油銷售有限公司	母公司的合營公司
大連裝備融資租賃有限公司	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
大連太平灣建設工程有限公司	母公司的聯營公司
大連救生筏檢驗有限公司	母公司的聯營公司
大連港地產集團有限公司	母公司的聯營公司
大連港埠機電有限公司	母公司的聯營公司
大連港口設計研究院有限公司	母公司的聯營公司
大連港口興鍋爐安裝有限公司	母公司的聯營公司
錦州港股份有限公司	母公司的聯營公司
遼港大宗商品交易有限公司	母公司的聯營公司
大連萬鵬基礎工程有限公司	母公司的聯營公司
大連港實業有限公司	母公司的聯營公司
大連港物業管理有限公司	母公司的聯營公司
大連港實綠化工程有限公司	母公司的聯營公司
大連港信建設工程有限公司	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
大連太平灣北大荒糧食有限公司	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

註：大連金港聯合汽車國際貿易有限公司(以下簡稱「金港汽車」)原為本公司的子公司，於2018年6月26日，本公司轉讓金港汽車的60%股權給大連港集團。自2018年6月30日起，金港汽車不再納入本集團合併範圍。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、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

	商品或 服務類型(註)	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
與母公司交易			
大連港集團	綜合服務	6,605,982.54	7,226,559.68
與合營、聯營企業交易			
大連長興島港口投資發展有限公司	綜合服務	98,774,354.15	—
大連中油碼頭管理有限公司	港口服務	5,997,837.09	7,588,531.18
大連北方油品儲運有限公司	綜合服務	5,277,169.80	—
哈歐國際物流股份有限公司	運輸服務	1,516,759.70	1,761,593.06
大連港通利船務代理有限公司	代理服務	606,417.49	1,313,314.78
大連中聯理貨有限公司	綜合服務	116,403.77	—
大連港盛招標代理有限公司	代理服務	47,169.81	91,265.49
大連港奧德費爾諮詢有限公司	培訓服務	3,728.16	—
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	運輸服務	—	12,030,103.60
大連港毅都冷鏈有限公司	運輸服務	—	671,086.17
大連集龍物流有限公司	綜合服務	—	23,542.45
大連勝獅國際集裝箱有限公司	綜合服務	—	683.02
大連港集團財務有限公司	金融服務	—	66.04
		112,339,839.97	23,480,185.79

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(1) 關聯方商品和勞務交易(續)

自關聯方購買商品和接受勞務(續)

	商品或 服務類型(註)	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
與其他關聯公司交易			
大連中石化海港石油銷售有限公司	燃料採購	26,551,170.12	30,106,274.20
大連港實業有限公司	綜合服務	15,197,797.39	13,567,074.83
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	燃料採購	12,468,457.22	12,513,801.17
大連港機械有限公司	維修服務	5,037,172.96	3,046,459.32
大連港保安服務有限公司	安保服務	1,943,599.43	1,021,872.41
大連宏譽大廈有限公司	綜合服務	1,694,743.04	2,041,161.32
大連港實綠化工程有限公司	綜合服務	660,368.88	148,822.07
大連海港大廈有限公司	物業管理	173,717.43	714,194.32
大連港灣工程有限公司	綜合服務	463,788.24	426,776.28
大連港物業管理有限公司	綜合服務	460,359.23	197,139.31
大連港新港建築工程有限公司	綜合服務	93,636.36	695,538.61
大連救生筏檢驗有限公司	維修服務	70,309.12	70,942.90
大連港日興鍋爐安裝有限公司	維修服務	-	1,952,412.20
大連港口設計研究院有限公司	設計服務	-	451,792.45
遼港大宗商品交易有限公司	綜合服務	-	285,600.00
錦州港股份有限公司	綜合服務	-	6,800.00
		64,815,119.42	67,246,661.39
		183,760,941.93	97,953,406.86

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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(1) 關聯方商品和勞務交易(續)

向關聯方銷售商品和提供勞務

	商品或 服務類型(註)	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
與母公司交易			
大連港集團	綜合服務	10,418,495.48	6,958,026.20
與合營、聯營企業交易			
大連中油碼頭管理有限公司	綜合服務	33,319,678.27	23,854,942.69
大連中石油國際儲運有限公司	綜合服務	7,505,335.07	356,549.91
太倉興港拖輪有限公司	綜合服務	6,480,000.00	8,963,962.29
大連港毅都冷鏈有限公司	運輸服務	8,200,203.15	6,936,134.98
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	綜合服務	1,343,375.14	3,570,407.82
大連長興島港口有限公司	綜合服務	2,363,645.93	2,348,800.00
大連集龍物流有限公司	綜合服務	1,108,409.36	3,437,088.34
大連長興島港口投資發展有限公司	綜合服務	1,688,814.01	2,343,566.21
大連普集倉儲設施有限公司	綜合服務	1,092,418.06	1,155,677.06
大連萬捷國際物流有限公司	信息服務	869,347.42	820,383.62
大連北方油品儲運有限公司	綜合服務	849,127.16	715,247.85
大連汽車碼頭有限公司	綜合服務	712,350.57	1,211,311.35
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	工程監理	675,892.20	712,198.04
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	537,697.20	546,879.45
大連聯合國際船舶代理有限公司	工程監理	469,811.34	469,811.34
大連勝獅國際集裝箱有限公司	信息服務	346,256.14	407,028.94
大連港集團財務有限公司	通訊服務	328,596.88	323,830.36
大連港象嶼糧食物流有限公司	綜合服務	-	87,697.04
大連中聯理貨有限公司	通訊服務	355,394.80	47,950.89
大連港灣東車物流有限公司	綜合服務	143,746.96	2,688.20
哈歐國際物流股份有限公司	綜合服務	106,575.48	-
大連港中石油國際碼頭有限公司	通訊服務	57,035.86	62,165.98
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	綜合服務	730.86	765.18
大連港散貨物流中心有限公司	通訊服務	-	2,505.64
大連港通利船務代理有限公司	通訊服務	-	417.69
		68,554,441.86	58,378,010.87

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(1) 關聯方商品和勞務交易(續)

向關聯方銷售商品和提供勞務(續)

	商品或 服務類型(註)	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
與其他關聯方交易			
大連港萬通物流有限公司	工程監理	26,775,508.10	23,341,026.06
大連萬峰置業有限公司	通訊服務	3,184,553.31	453,307.88
大連沈鐵遠港物流有限公司	綜合服務	1,105,407.43	–
大連港實業有限公司	綜合服務	1,046,187.06	29,508.57
大連宏譽大廈有限公司	通訊服務	971,502.45	1,104,301.40
大連港北岸汽車碼頭有限公司	通訊服務	965,229.54	7,584.90
大連中信海港投資有限公司	綜合服務	861,459.20	662,022.07
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	綜合服務	781,534.63	–
大連港石化有限公司	綜合服務	447,149.25	663,190.35
大連港機械有限公司	綜合服務	384,698.14	502,319.61
大連海港大廈有限公司	綜合服務	390,935.59	4,902.88
大連港埠機電有限公司	信息服務	307,191.68	52,362.27
大連港北岸投資開發有限公司	通訊服務	190,233.01	36,490.37
大連國際郵輪城開發有限公司	通訊服務	66,226.42	95,054.92
大連港灣工程有限公司	綜合服務	52,011.51	401,945.99
大連中石化海港石油銷售有限公司	通訊服務	50,627.81	386,845.46
大連港泰保險經紀有限公司	綜合服務	48,260.95	–
大連港投融資控股有限公司	綜合服務	44,137.74	–
大連港口設計研究院有限公司	通訊服務	33,672.43	1,011.26
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	綜合服務	29,702.04	–
大連創意產業項目發展有限公司	通訊服務	27,231.06	27,214.78
大連港置地有限公司	通訊服務	19,673.55	19,280.09
大連港北岸集裝箱碼頭有限公司	通訊服務	11,377.38	11,377.38

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(1) 關聯方商品和勞務交易(續)

向關聯方銷售商品和提供勞務(續)

商品或 服務類型(註)	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
與其他關聯方交易(續)		
大連東北亞國際航運中心船舶交易 市場有限公司	通訊服務 10,311.39	10,909.90
大連海港城建設開發有限公司	通訊服務 7,634.57	7,895.28
大連港地產集團有限公司	通訊服務 6,879.74	17,168.82
大連港實綠化工程有限公司	綜合服務 5,152.87	3,332.72
大連萬通榮海船務有限公司	綜合服務 3,792.58	—
大連港物業管理有限公司	綜合服務 3,413.25	2,328.74
大連港日興鍋爐安裝有限公司	通訊服務 2,967.11	2,989.99
大連港新港建築工程有限公司	綜合服務 1,269.37	1,239.71
大連保稅區永德信房地產開發建設 有限公司	通訊服務 1,094.72	2,505.00
大連大港宏譽家政服務有限公司	綜合服務 603.07	611.59
大連港通利船務代理有限公司	綜合服務 369.77	—
大連港投融资控股集團有限公司	通訊服務 —	57,807.71
星海國際商業保理(天津)有限公司	綜合服務 —	5,660.38
遼港大宗商品交易有限公司	綜合服務 —	2,060.00
大連太平灣建設工程有限公司	綜合服務 —	658.12
大連港航小額貸款股份有限公司	綜合服務 —	188.68
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	通訊服務 —	948,016.59
	37,837,998.72	28,863,119.47
	116,810,936.06	94,199,156.54

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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、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

	商品或 服務類型(註)	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
與合營、聯營企業交易			
大連中油碼頭管理有限公司	泊位堆場	7,080,000.00	7,080,000.00
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	裝卸機械	2,451,492.38	2,393,239.96
大連集龍物流有限公司	場地	2,435,252.94	2,435,252.94
大連港毅都冷鏈有限公司	裝卸機械	1,852,740.95	526,227.87
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	通訊設備	53,106.24	-
		14,084,497.27	12,646,625.53
與其他關聯方交易			
大連港實業有限公司	汽車/房屋	809,442.75	820,169.84
大連海港城建設開發有限公司	房屋	262,762.50	262,762.50
大連萬通榮海船務有限公司	房屋	147,619.05	147,619.05
大連中信海港投資有限公司	房屋	25,862.10	-
大連港萬通物流有限公司	集裝箱/房屋	-	107,485.71
		1,245,686.40	1,338,037.10
		15,330,183.67	13,984,662.63

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、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

		2019年1-6月 租賃支出 (未經審計)	2018年1-6月 租賃支出 (未經審計)
	租賃資產類型		
與母公司交易			
大連港集團	土地使用權	46,638,688.06	29,504,113.39
與合營、聯營企業交易			
大連港中石油國際碼頭有限公司	港務設施	51,714,285.72	51,714,285.72
大連港象嶼糧食物流有限公司	車輛	-	400,717.96
大連汽車碼頭有限公司	房屋	-	15,568.56
		51,714,285.72	52,130,572.24
與其他關聯方交易			
大連太平灣北大荒糧食 有限公司	房屋	6,752,870.18	-
大連港萬通物流有限公司	船舶	4,526,021.67	-
大連保稅區永德信房地產開發 建設有限公司	房屋	2,744,812.44	2,680,842.18
大連海港大廈有限公司	房屋	2,141,027.46	1,481,640.24
大連宏譽大廈有限公司	房屋	648,904.68	227,699.63
大連港實業有限公司	車輛	2,524.27	369,382.62
		16,816,160.70	4,759,564.67
		115,169,134.48	86,394,250.30

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(2) 關聯方租賃(續)

融資租入資產

	租賃資產類型	2019年1-6月 租賃支出 (未經審計)	2018年1-6月 租賃支出 (未經審計)
榮海豐集裝箱有限公司	集裝箱	-	912,895.65
大連裝備融資租賃有限公司	標準乾貨集裝箱等	-	2,009,295.76
		-	2,922,191.41

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

(3) 關聯方擔保

接受關聯方擔保

2019年1-6月(未經審計)

	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 履行完畢
大連港集團	2,350,000,000.00	2011年5月23日	2021年11月22日	否

2018年1-6月(未經審計)

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

以上關聯公司無償為本集團提供應付債券擔保,參見附註五、31。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、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

2019年1-6月(未經審計),本集團未發生關聯方資金拆入。

2018年1-6月(未經審計)

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

註：上述與大連港集團財務有限公司發生的資金拆入，均為本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。

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
資金歸還		
大連港集團財務有限公司	630,000,000.00	83,150,000.00
星海國際商業保理(天津)有限公司	23,774,163.75	—

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、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)

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
資金歸還(續)		
大連港毅都冷鏈有限公司	-	11,500,000.00
大連港灣東車物流有限公司	-	14,000,000.00
	653,774,163.75	108,650,000.00
資金拆入的利息支出		
大連港集團財務有限公司	12,795,609.99	33,162,396.35
大連聯合國際船舶代理有限公司	358,229.18	114,791.67
	13,153,839.17	33,277,188.02

本集團自以上關聯公司借入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。

資金拆出

2019年1-6月及2018年1-6月,本集團均未發生關聯方資金拆出。

資金拆出的利息收入

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
大連長興島港口有限公司	777,858.87	777,858.87
大連萬捷國際物流有限公司	161,450.60	185,695.77
	939,309.47	963,554.64

本集團與關聯公司之間的資金拆借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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(5) 關聯方資產轉讓

購建資產

	交易內容	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
大連港埠機電有限公司	工程建設	13,937,264.65	6,405,980.65
大連港灣工程有限公司	工程建設	6,876,180.75	3,945,695.79
大連港新港建築工程有限公司	工程建設	2,899,190.00	-
大連港日興鍋爐安裝有限公司	工程建設	994,611.65	-
大連港口設計研究院有限公司	工程建設	-	7,704,861.89
大連港機械有限公司	工程建設	-	3,175,705.57
		24,707,247.05	21,232,243.90

出售資產

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
大連港集團	-	819,249.00
大連港新絲路國際物流有限公司	-	36,360.45
大連汽車碼頭有限公司	-	4,153.25
	-	859,762.70

本集團向關聯方購建和出售資產的價格由交易雙方簽訂的協議條款確定。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(6) 關鍵管理人員薪酬

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	1,287,209.93	1,344,670.44

(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	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
租入		
大連港萬通物流有限公司	405,978.33	-
大連港集團	-	149,578,488.42
大連裝備融資租賃有限公司	-	4,422,990.00
	405,978.33	154,001,478.42
租出		
大連集龍物流有限公司	2,435,252.94	-
大連港毅都冷鏈有限公司	1,326,513.05	1,052,455.69
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	961,165.04	-
大連港實業有限公司	840,814.17	-
大連海港城建設開發有限公司	262,762.50	-
大連港灣東車物流有限公司	135,002.82	-
大連港萬通物流有限公司	53,742.84	-
大連中信海港投資有限公司	-	94,827.59
	6,015,253.36	1,147,283.28
資產購置		
大連港灣工程有限公司	-	492,087.44

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、關聯方關係及其交易(續)

6. 關聯方應收款項餘額

應收賬款

	2019年6月30日(未經審計)		2018年12月31日	
	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	1,489,662.83	56,549.04	260,624.83	1,824.37
應收合營、聯營企業				
大連港毅都冷鏈有限公司	4,028,750.61	673,582.62	8,912,206.81	1,293,285.97
大連長興島港口有限公司	4,474,443.31	695,427.92	2,917,913.31	598,783.57
大連聯合國際船舶代理有限公司	1,053,622.62	7,375.36	1,664,086.56	11,648.60
大連長興島港口投資發展有限公司	1,069,576.80	7,487.04	1,527,494.00	10,692.46
大連中油碼頭管理有限公司	4,839,000.00	33,873.00	1,169,245.00	8,184.71
大連汽車碼頭有限公司	400,989.30	3,968.95	433,842.10	3,036.89
大連沈鐵遠港物流有限公司	527,907.00	3,695.35	158,388.00	1,108.72
大連萬捷國際物流有限公司	592,500.00	4,147.50	142,536.20	997.75
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	225,475.79	1,578.33	29,718.94	208.03
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	316,699.22	2,216.89	20,067.22	140.47
大連中石油國際儲運有限公司	129,954.00	909.68	-	-
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	90,717.16	635.02	40,595.00	284.16
大連集龍物流有限公司	71,500.00	500.50	12,000.00	84.00
大連港集團財務有限公司	-	-	84,600.00	592.20
大連勝獅國際集裝箱有限公司	-	-	41,755.00	292.28
大連港新絲路國際物流有限公司	1,568,691.54	10,980.84	-	-
大連北方油品儲運有限公司	93,000.00	651.00	-	-
太倉興港拖輪有限公司	14,805.00	103.64	-	-
	19,497,632.35	1,447,133.64	17,154,448.14	1,929,339.81

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、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)

	2019年6月30日(未經審計)		2018年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收其他關聯方				
大連創意產業項目發展有限公司	4,765,246.86	737,963.33	3,855,273.54	206,167.53
大連港灣工程有限公司	481,222.73	322,895.02	456,132.94	244,676.30
大連港石化有限公司	193,230.00	48,307.50	193,230.00	1,352.61
大連港埠機電有限公司	179,315.20	93,231.62	154,532.57	87,008.14
大連港萬通物流有限公司	100,947.00	706.63	717.00	5.02
大連港口設計研究院有限公司	73,262.00	54,946.50	76,486.55	52,089.54
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	70,884.00	496.19	—	—
大連中信海港投資有限公司	33,000.85	2,652.69	225,375.91	3,999.32
	5,897,108.64	1,261,199.48	4,961,748.51	595,298.46
	26,884,403.82	2,764,882.16	22,376,821.48	2,526,462.64

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、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

	2019年6月30日(未經審計)		2018年12月31日	
	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	6,892,566.81	409,327.39	3,436,644.27	303,849.72
應收合營、聯營企業				
大連長興島港口有限公司	45,418,993.55	8,559,144.84	44,218,356.55	6,963,284.53
大連長興島港口投資發展有限公司	13,070,017.94	598,004.51	80,741,514.18	11,153,115.09
大連萬捷國際物流有限公司	7,824,925.52	1,330,237.34	7,824,925.52	1,330,237.34
大連港毅都冷鏈有限公司	3,478,915.38	125,156.48	5,450,720.01	184,310.57
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	2,515,000.00	75,450.00	15,000.00	450.00
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	1,196,987.06	198,761.40	1,168,227.06	197,898.60
大連聯合國際船舶代理有限公司	1,012,411.00	30,372.33	1,551,265.00	46,537.95
大連汽車碼頭有限公司	562,758.72	16,882.76	159,274.38	17,905.69
大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司	283,533.42	8,506.00	227,481.84	6,824.46
大連普集倉儲設施有限公司	160,917.12	4,827.51	160,917.12	4,827.51
大連港集團財務有限公司	29,450.57	3,255.48	37,450.57	1,123.52
大連港盛招標代理有限公司	34,000.00	1,020.00	36,800.00	1,104.00
大連集龍物流有限公司	21,000.00	630.00	71,000.00	2,130.00
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	16,171.05	485.13	5,938.57	178.16
大連港中石油國際碼頭有限公司	8,537.00	256.11	8,537.00	256.11
大連港散貨物流中心有限公司	-	-	281,705.47	8,451.16
大連北方油品儲運有限公司	-	-	180,134.35	30,622.84
中石油大連液化天然氣有限公司	-	-	9,100.00	9,100.00
大連中聯理貨有限公司	325,002.00	9,750.06	-	-
大連港灣東車物流有限公司	150,000.00	4,500.00	-	-
大連港通利船務代理有限公司	75,000.00	2,250.00	-	-
	76,183,620.33	10,969,489.95	142,148,347.62	19,958,357.53

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、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)

	2019年6月30日(未經審計)		2018年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收其他關聯方				
大連太平灣北大荒糧食有限公司	6,630,000.00	198,900.00	-	-
大連港埠機電有限公司	2,062,467.67	703,131.26	2,037,685.38	702,387.79
大連港機械有限公司	1,545,290.00	212,548.10	1,329,220.00	206,066.00
大連港實業有限公司	1,830,183.47	54,905.50	1,186,748.39	35,602.45
大連萬峰置業有限公司	1,823,951.02	86,373.03	226,103.57	6,783.11
大連港灣工程有限公司	495,181.73	17,216.25	1,163,553.62	35,939.46
大連中石化海港石油銷售有限公司	370,000.00	11,100.00	80,000.00	2,400.00
大連海港城建設開發有限公司	275,900.58	8,277.02	-	-
大連港北岸汽車碼頭有限公司	191,862.00	5,755.86	221,580.00	6,647.40
大連港石化有限公司	187,039.38	5,611.18	208,655.34	26,477.38
大連港口設計研究院有限公司	165,970.42	21,727.81	164,895.57	21,545.09
大連港北岸投資開發有限公司	90,000.00	2,700.00	60,000.00	21,000.00
大連港泰保險經紀有限公司	20,000.00	600.00	20,000.00	600.00
大連國際郵輪城開發有限公司	9,000.00	270.00	9,600.00	288.00
大連港新港建築工程有限公司	9,300.00	1,581.00	9,300.00	1,581.00
大連港保安服務有限公司	800.00	24.00	800.00	24.00
大連宏譽大廈有限公司	-	-	15,387.00	5,385.45
	15,706,946.27	1,330,721.01	6,733,528.87	1,072,727.13
	98,783,133.41	12,709,538.35	152,318,520.76	21,334,934.38

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、關聯方關係及其交易(續)

6. 關聯方應收款項餘額(續)

預付款項

	2019年6月30日(未經審計)		2018年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
預付合營、聯營企業				
遼寧電子口岸有限責任公司	21,619.50	-	21,619.50	-
大連港毅都冷鏈有限公司	4,672.00	-	-	-
	26,291.50	-	21,619.50	-
預付其他關聯方				
大連中石化海港石油銷售有限公司	2,000,784.43	-	1,377,209.27	-
大連港機械有限公司	471,669.00	-	-	-
大連港實業有限公司	-	-	7,609.08	-
	2,472,453.43	-	1,384,818.35	-
	2,498,744.93	-	1,406,437.85	-

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、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

	2019年6月30日(未經審計)		2018年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收合營、聯營企業				
大連港集團財務有限公司	5,510,370.01	-	6,922,997.11	-
大連長興島港口有限公司	3,020,791.09	-	2,196,260.66	-
大連萬捷國際物流有限公司	167,917.60	-	2,836.54	-
	8,699,078.70	-	9,122,094.31	-

應收票據

	2019年6月30日(未經審計)		2018年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收聯營企業				
大連北方油品儲運有限公司	-	-	420,000.00	-
應收其他關聯方				
大連港灣工程有限公司	1,650,000.00	-	2,000,000.00	-
	1,650,000.00	-	2,420,000.00	-

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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、關聯方關係及其交易(續)

7. 關聯方應付款項餘額

應付賬款

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應付合營、聯營企業		
大連長興島港口投資發展有限公司	16,650,000.00	26,471,467.00
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	966,012.25	—
大連勝獅國際集裝箱有限公司	841,572.53	550,587.72
大連集龍物流有限公司	394,235.00	143,764.00
哈歐國際物流股份有限公司	1,200.00	1,200.00
大連萬捷國際物流有限公司	—	29,671.00
大連北方油品儲運有限公司	2,730,000.00	—
	21,583,019.78	27,196,689.72
應付其他關聯方		
大連港萬通物流有限公司	2,466,000.00	—
大連港實業有限公司	355,000.00	—
大連中石化海港石油銷售有限公司	299,931.29	109,317.34
大連港灣工程有限公司	284,191.00	284,191.00
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	255,853.56	—
大連宏譽大廈有限公司	202,229.28	—
大連港機械有限公司	114,324.66	423,401.00
大連港新港建築工程有限公司	103,000.00	—
大連港實綠化工程有限公司	9,873.00	—
遼港大宗商品交易有限公司	120.00	—
	4,090,522.79	816,909.34
	25,673,542.57	28,013,599.06

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、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

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應付母公司		
大連港集團	15,503,322.75	2,593,745.24
應付合營、聯營企業		
大連港毅都冷鏈有限公司	213,891,540.00	100,000.00
大連集龍物流有限公司	899,280.57	15,000.00
大連中聯理貨有限公司	736,531.54	163,343.40
大連聯合國際船舶代理有限公司	600,500.00	600,500.00
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	289,205.12	-
大連勝獅國際集裝箱有限公司	235,966.78	700.00
大連長興島港口投資發展有限公司	63,600.00	96,000.00
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	40,000.00	-
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	20,000.00	-
	216,776,624.01	975,543.40
應付其他關聯方		
大連港灣工程有限公司	56,446,416.73	54,567,216.22
榮海豐集裝箱有限公司	54,891,024.48	-
大連港埠機電有限公司	19,358,429.30	7,363,005.77
大連港新港建築工程有限公司	3,963,113.85	3,123,662.33
大連港口興鍋爐安裝有限公司	5,181,864.51	2,763,228.78
大連港機械有限公司	3,231,908.64	2,111,283.83
大連宏譽大廈有限公司	1,282,406.70	-
大連中石化海港石油銷售有限公司	1,021,390.26	1,293,397.99
大連萬鵬基礎工程有限公司	630,184.43	1,276,300.43
大連港萬通物流有限公司	607,700.00	60,000.00
大連港實綠化工程有限公司	577,512.00	-
大連中信海港投資有限公司	300,000.00	-
大連港實業有限公司	188,974.93	1,461,500.00
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	112,730.07	-
大連港口設計研究院有限公司	48,634.00	1,469,134.00
大連萬通榮海船務有限公司	30,000.00	-
大連港信建設工程有限公司	4,000.00	-
	147,876,289.90	75,488,729.35
	380,156,236.66	79,058,017.99

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、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

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應付合營、聯營企業		
大連港毅都冷鏈有限公司	338,041.67	283,777.08
大連聯合國際船舶代理有限公司	19,791.72	21,770.85
大連港集團財務有限公司	-	1,045,725.71
	357,833.39	1,351,273.64

短期借款

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應付合營、聯營企業		
大連港毅都冷鏈有限公司	-	213,500,000.00
應付其他關聯方		
星海國際商業保理(天津)有限公司	26,262,590.14	26,036,753.89
	26,262,590.14	239,536,753.89

長期借款

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應付合營、聯營企業		
大連港集團財務有限公司	44,000,000.00	644,000,000.00
大連聯合國際船舶代理有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
	59,000,000.00	659,000,000.00

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、關聯方關係及其交易(續)

7. 關聯方應付款項餘額(續)

一年內到期的非流動負債

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
母公司		
大連港集團	18,548,842.00	—
合營、聯營企業		
大連港集團財務有限公司	110,000,000.00	151,000,000.00
大連港中石油國際碼頭有限公司	14,495,322.67	—
	124,495,322.67	151,000,000.00
其他關聯方		
大連太平洋灣北大荒糧食有限公司	8,749,805.88	—
大連裝備融資租賃有限公司	1,050,976.16	—
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	845,733.41	—
大連海港大廈有限公司	279,736.58	—
大連宏譽大廈有限公司	39,977.43	—
榮海豐集裝箱有限公司	—	59,116,470.17
	10,966,229.46	59,116,470.17
	154,010,394.13	210,116,470.17
預收款項		
其他關聯方		
大連中信海港投資有限公司	50,965.49	—

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、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

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
母公司		
大連港集團	9,647.09	—
合營、聯營企業		
大連勝獅國際集裝箱有限公司	250.00	—
大連港毅都冷鏈有限公司	107.66	107.66
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
	357.66	685,283.59
其他關聯方		
大連中石化海港石油銷售有限公司	5,262.00	8,603.82
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	4,000.00	4,000.00
	9,262.00	12,603.82
	19,266.75	697,887.41

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

九、關聯方關係及其交易(續)

7. 關聯方應付款項餘額(續)

租賃負債

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
母公司		
大連港集團	1,356,661,630.23	—
合營、聯營企業		
大連港中石油國際碼頭有限公司	1,692,974,914.37	—
其他關聯方		
大連裝備融資租賃有限公司	393,780.42	—
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	68,841,141.08	—
大連太平灣北大荒糧食有限公司	76,172,415.01	—
大連海港大廈有限公司	21,668,488.67	—
大連宏譽大廈有限公司	3,096,664.77	—
	170,172,489.95	—
	3,219,809,034.55	—

除短期借款、長期借款、租賃負債、一年內到期的非流動負債外,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

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
大連港集團財務有限公司	2,360,664,422.15	3,242,844,668.96

2019年1-6月,上述存款年利率為0.525%-4.125%(2018年:0.35%-4.13%)。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十、承諾及或有事項

1. 重要承諾事項

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
已簽約但未撥備		
資本承諾	64,390,469.26	63,197,435.87
投資承諾	48,400,000.00	48,400,000.00
	112,790,469.26	111,597,435.87

2. 或有事項

擔保

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2019年6月30日,北方油品儲運有限公司已償還租金人民幣6,600萬元。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十一、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。 |

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。

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十一、其他重要事項（續）

1. 分部報告（續）

2019年1-6月及2019年6月30日分部信息列示如下（未經審計）：

	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	868,990	1,330,432	425,515	68,962	83,458	402,255	6,081	36,272	-	3,221,965
分部間交易收入	582	184	538	-	-	76,018	-	43,745	(121,067)	-
營業成本	547,635	986,725	355,558	83,004	64,176	283,619	6,146	13,589	-	2,340,452
對聯營和合營企業的投資收益	107,511	3,363	3,143	827	(709)	40,792	3,307	-	-	158,234
信用減值損失	2,668	2,370	6,242	(12,342)	(20)	690	17	1,161	-	786
折舊費和攤銷費	133,695	91,280	29,271	14,776	4,246	231,719	1,003	41,817	-	547,807
利潤／（虧損）總額	363,149	181,680	28,987	(15,192)	2,835	92,278	(3,365)	(195,389)	-	454,983
所得稅費用	60,423	56,340	4,596	(3,628)	906	16,027	73	(33,513)	-	101,224
淨利潤／（虧損）	302,726	125,340	24,391	(11,564)	1,929	76,251	(3,438)	(161,876)	-	353,759
資產總額	8,607,457	10,286,028	3,746,847	1,261,840	1,486,847	2,908,741	929,956	8,971,981	(1,906,819)	36,292,878
負債總額	2,409,972	4,953,848	106,524	126,367	67,325	213,381	42,290	9,277,850	(1,906,819)	15,290,738
對聯營企業和合營企業的長期股權投資	1,704,401	714,587	136,528	38,758	335,617	1,034,360	340,554	-	-	4,304,805
非流動資產增加額	12,858	19,455	132	2,947	863	1,576	23,556	64,089	-	125,476

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十一、其他重要事項(續)

1. 分部報告(續)

經營分部(續)

2018年1-6月及2018年6月30日分部信息列示如下(未經審計):

	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	579,803	1,706,217	436,342	172,811	75,589	407,405	231,701	41,320	-	3,651,188
分部間交易收入	1,990	1,919	6	47	98	47,714	-	46,214	(97,988)	-
營業成本	411,884	1,379,845	335,059	175,018	53,970	267,007	225,040	35,739	-	2,883,562
對聯營和合營企業的投資收益	46,408	8,437	(3,919)	(1,475)	(3,767)	32,047	8,395	-	-	86,126
信用減值損失	876	5,500	6,805	46	471	(2,265)	151	639	-	12,223
折舊費和攤銷費	109,693	217,598	91,881	29,744	15,961	29,900	601	13,660	-	509,038
利潤/(虧損)總額	189,543	154,170	49,127	(19,923)	1,333	112,132	7,941	(156,669)	-	337,654
所得稅費用	34,167	55,806	12,481	(3,833)	1,129	17,098	75	(27,692)	-	89,231
淨利潤/(虧損)	155,376	98,364	36,646	(16,090)	204	95,034	7,866	(128,977)	-	248,423
資產總額	7,196,670	11,476,451	4,089,636	1,333,537	1,312,170	2,864,929	912,428	7,580,145	(1,894,469)	34,871,497
負債總額	1,229,005	4,929,152	102,228	131,309	113,685	133,097	12,254	9,511,417	(1,894,469)	14,267,678
對聯營企業和合營企業的長期股權投資	1,589,344	790,509	145,013	38,368	342,265	980,576	335,822	-	-	4,221,897
非流動資產增加額	7,641	10,585	9,809	11,134	4,185	8,800	4,914	207,232	-	264,300

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十一、其他重要事項(續)

1. 分部報告(續)

其他信息

產品和勞務信息

營業收入分勞務類型列示，見附註五、42。

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

2019年1-6月無單一客戶產生的收入達到或超過本集團收入的10%(2018年：無)。

2. 租賃

作為出租人

經營租賃：根據與承租人簽訂的租賃合同，不可撤銷租賃的最低租賃收款額如下：

	2019年6月30日 (未經審計)
1年以內(含1年)	55,159,494.68
1年至2年(含2年)	19,483,919.20
2年至3年(含3年)	15,709,748.70
3年至4年(含4年)	4,794,214.82
	95,147,377.40

經營租出固定資產，參見附註五、13。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十一、其他重要事項(續)

2. 租賃(續)

作為承租人

經營租入固定資產，主要為本集團自關聯方及第三方租入的房屋及土地、港務設施及其他設備。本集團有續租選擇權及終止租賃選擇權，租賃期還包含續租選擇權涵蓋的期間。參見附註三、34、附註五、15和附註五、32。

租賃費用補充信息

本集團對短期租賃和低價值資產租賃進行簡化處理，未確認使用權資產和租賃負債，短期租賃、低價值資產和未納入租賃負債計量的可變租賃付款額當期計入費用的情況如下：

	2019年1-6月 (未經審計)
短期租賃費用	59,030,485.97
低價值租賃費用(短期租賃除外)	49,190.55
	59,079,676.52

重大經營租賃(適用於2018年度)：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12月31日
1年以內(含1年)	102,609,510.68
1年至2年(含2年)	56,726,290.41
2年至3年(含3年)	51,436,670.13
3年以上	195,020,646.55
	405,793,117.77

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十一、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

2019年1-6月每位董事、監事及執行總裁的薪酬如下(未經審計):

職務	姓名	作為董事提供服務的薪酬			其他津貼福利	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			
董事長/非執行董事	徐頌	-	-	-	-	-	-
副董事長/非執行董事	嚴剛	-	-	-	-	-	-
副董事長/非執行董事	曹東	-	-	-	-	-	-
非執行董事	李建輝	-	-	-	-	-	-
非執行董事	袁毅	-	-	-	-	-	-
執行董事	魏明暉	101,592.00	21,290.88	-	59,893.50	-	182,776.38
獨立非執行董事	王志峰	100,000.00	-	-	-	-	100,000.00
獨立非執行董事	孫喜運	100,000.00	-	-	-	-	100,000.00
獨立非執行董事	羅文達	125,000.00	-	-	-	-	125,000.00

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十一、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)

2018年1-6月每位董事、監事及執行總裁的薪酬如下(未經審計):

職務	姓名	作為董事提供服務的薪酬				就管理本公司 或子公司而 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	-	-	-	-	189,211.38	189,211.38
副董事長/非執行董事	徐頌	-	-	-	-	-	-
副董事長/非執行董事	白景濤	-	-	-	-	-	-
非執行董事	鄭少平	-	-	-	-	-	-
非執行董事	尹世輝	-	-	-	-	-	-
獨立非執行董事	王志峰	100,000.00	-	-	-	-	100,000.00
獨立非執行董事	孫喜運	100,000.00	-	-	-	-	100,000.00
獨立非執行董事	羅文達	125,000.00	-	-	-	-	125,000.00
監事會主席/股東代表監事	賈文軍	-	-	-	-	-	-
股東代表監事	齊岳	-	-	-	-	-	-
獨立監事	孔憲京	50,000.00	-	-	-	-	50,000.00
職工代表監事	焦迎光	199,441.38	-	-	-	-	199,441.38
職工代表監事	蘆永奎	201,343.38	-	-	-	-	201,343.38

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十一、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

2019年1-6月，本公司無就獲得的董事服務而向第三方支付的对價。

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

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

(4) 董事在交易、安排或合同中的重大權益

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

(5) 薪酬最高的前五位

2019年1-6月及2018年1-6月本集團薪酬最高的前五位中均無董事，薪酬合計金額列示如下：

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
工資及補貼	2,549,537.34	2,923,954.90
社會保險	197,268.12	213,989.52
	2,746,805.46	3,137,944.42

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十一、其他重要事項(續)

3. 董事利益及權益(續)

(5) 薪酬最高的前五位(續)

薪酬範圍	2019年1-6月 (未經審計) 人數	2018年1-6月 (未經審計) 人數
人民幣0元—1,000,000元	5	5
人民幣1,000,000元—1,500,000元	—	—
人民幣1,500,000元—2,000,000元	—	—

十二、公司財務報表主要項目註釋

1. 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：

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
1年以內	843,708,410.58	309,468,240.20
1年至2年	4,806,925.66	3,019,834.79
2年至3年	370,000.00	1,370,699.72
3年以上	51,218,197.82	49,847,498.10
	900,103,534.06	363,706,272.81
減：應收賬款壞賬準備	46,017,522.16	36,601,556.85
	854,086,011.90	327,104,715.96

財務報表附註（續）

截至2019年6月30日止6個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十二、公司財務報表主要項目註釋（續）

1. 應收賬款（續）

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	期／年初餘額	本期／年計提	本期／年轉回	本期／年轉銷	本期／年核銷	期／年末餘額
2019年1-6月（未經審計）	36,601,556.85	9,415,965.31	-	-	-	46,017,522.16
2018年	8,143,445.57	28,458,111.28	-	-	-	36,601,556.85

	2019年6月30日（未經審計）				2018年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項計提壞賬準備	48,854,764.10	5.43	36,641,073.08	75.00	48,854,764.10	13.43	31,755,596.67	65.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	851,248,769.96	94.57	9,376,449.08	1.10	314,851,508.71	86.57	4,845,960.18	1.54
	900,103,534.06	100.00	46,017,522.16	5.11	363,706,272.81	100.00	36,601,556.85	10.06

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：

	2019年6月30日（未經審計）			2018年12月31日		
	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	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	843,708,410.58	0.7	5,905,958.87	309,468,240.20	0.7	2,166,277.68
1至2年	4,806,925.66	25	1,201,731.42	3,019,834.79	25	754,958.70
2至3年	370,000.00	70	259,000.00	1,370,699.72	70	959,489.80
3至4年	1,370,699.72	75	1,028,024.79	110,000.00	75	82,500.00
4至5年	110,000.00	90	99,000.00	-	90	-
5年以上	882,734.00	100	882,734.00	882,734.00	100	882,734.00
	851,248,769.96		9,376,449.08	314,851,508.71		4,845,960.18

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應收利息	25,634,796.82	25,118,505.66
應收股利	1,231,367,217.69	1,220,792,292.25
其他應收款	388,520,479.66	388,175,300.56
	1,645,522,494.17	1,634,086,098.47

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:

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
1年以內	336,090,076.65	335,834,826.35
1年至2年	67,827,644.79	66,810,724.22
2年至3年	8,058,405.93	9,053,410.31
3年以上	8,763,939.59	6,935,284.66
	420,740,066.96	418,634,245.54
減:其他應收賬款壞賬準備	32,219,587.30	30,458,944.98
	388,520,479.66	388,175,300.56

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、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分別計提的壞賬準備的變動如下:

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 (整個存續期)	合計
2019年1月1日	30,442,846.51	16,098.47	30,458,944.98
本期計提	1,938,593.95	-	1,938,593.95
本期轉回	(177,951.63)	-	(177,951.63)
2019年6月30日(未經審計)	32,203,488.83	16,098.47	32,219,587.30
	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 (整個存續期)	合計
2018年1月1日	16,082,001.23	16,098.47	16,098,099.70
本年計提	14,360,845.28	-	14,360,845.28
2018年12月31日	30,442,846.51	16,098.47	30,458,944.98

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、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)

本期影響損失準備變動的其他應收款賬面餘額的變動如下:

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 (整個存續期)	合計
2019年1月1日	418,618,147.07	16,098.47	418,634,245.54
本期新增	16,377,806.35	-	16,377,806.35
終止確認	(14,271,984.93)	-	(14,271,984.93)
2019年6月30日(未經審計)	420,723,968.49	16,098.47	420,740,066.96

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 (整個存續期)	合計
2018年1月1日餘額	613,641,475.21	16,098.47	613,657,573.68
終止確認	(195,023,328.14)	-	(195,023,328.14)
2018年12月31日餘額	418,618,147.07	16,098.47	418,634,245.54

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、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:

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
委託貸款	300,000,000.00	300,000,000.00
應收委託管理服務收入	79,210,308.39	88,537,307.21
其他	41,529,758.57	30,096,938.33
	420,740,066.96	418,634,245.54
減: 壞賬準備	32,219,587.30	30,458,944.98
	388,520,479.66	388,175,300.56

於2019年6月30日,其他應收款金額前五名匯總如下(未經審計):

	餘額	壞賬準備	佔其他應收款 總額的比例(%)
餘額前五名的其他應收賬款總額	396,582,243.43	27,231,794.42	94.26

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	399,494,467.18	25,775,399.71	95.43

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資

2019年1-6月(未經審計)

	期初餘額	處置子公司	期末餘額	分配股利
子公司				
大連港集裝箱發展有限公司	3,201,948,622.38	-	3,201,948,622.38	-
亞洲太平洋港口有限公司	76,155,000.00	-	76,155,000.00	-
大連保稅區金鑫石化有限公司	6,629,301.65	-	6,629,301.65	2,765,956.84
大連集發船舶管理有限公司	419,011,554.73	-	419,011,554.73	-
大連外輪理貨有限公司	14,259,172.03	-	14,259,172.03	-
大連港口建設監理諮詢有限公司	18,278,125.97	-	18,278,125.97	-
大連港通信工程有限公司	6,137,212.61	-	6,137,212.61	-
大連金港灣糧食物流有限公司	53,156,426.75	-	53,156,426.75	-
大連港電力有限公司	121,205,097.79	-	121,205,097.79	-
大連港旅順港務有限公司	217,580,000.00	-	217,580,000.00	-
大連港集團莊河碼頭有限公司	42,000,000.00	-	42,000,000.00	-
大連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	-
大連泓洋國際物流有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
合計	4,560,286,140.45	-	4,560,286,140.45	2,765,956.84

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

2019年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增減變動			期末餘額
		權益法下 投資損益	其他權益 變動	宣告現金 股利	
合營企業					
大連港通利船務代理有限公司	1,157,737.63	206,600.48	-	-	1,364,338.11
大連港灣東車物流有限公司	31,867,289.81	312,929.85	19,606.37	(1,068,492.48)	31,131,333.55
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	164,438,966.96	15,006,829.59	309,299.56	(12,500,000.00)	167,255,096.11
大連港中石油國際碼頭有限公司	232,170,584.40	14,803,077.86	149,012.50	(25,000,000.00)	222,122,674.76
大連中聯理貨有限公司	3,274,054.99	357,663.03	(6,965.49)	-	3,624,752.53
大連中油碼頭管理有限公司	5,013,298.47	(2,775,818.75)	-	-	2,237,479.72
大連長興島港口有限公司	127,195,959.05	585,254.87	162,544.83	-	127,943,758.75
大連港散貨物流中心有限公司	16,828,152.50	2,558,006.24	(14,778.61)	(10,787,468.44)	8,583,911.69
大連港奧德費爾諮詢有限公司	1,133,761.95	(141,645.03)	-	-	992,116.92
大連長興島港口投資發展有限公司	437,730,043.64	5,589,527.55	415,282.88	-	443,734,854.07
大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司	9,023,496.96	(642,911.73)	-	-	8,380,585.23
大連港象嶼糧食物流有限公司	37,931,417.68	826,660.15	-	-	38,758,077.83
中海港聯航運有限公司	91,053,318.99	(68,103.77)	-	-	90,985,215.22
小計	1,158,818,083.03	36,618,070.34	1,034,002.04	(49,355,960.92)	1,147,114,194.49
聯營企業					
大連中石油國際儲運有限公司	35,729,600.86	6,146,298.78	-	-	41,875,899.64
太倉興港拖輪有限公司	7,970,321.02	1,607,798.20	-	-	9,578,119.22
中石油大連液化天然氣有限公司	679,743,611.61	66,509,318.24	459,591.37	-	746,712,521.22
大連北方油品儲運有限公司	72,828,582.52	2,810,725.20	-	-	75,639,307.72
中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司	245,045,841.35	(640,635.86)	226,462.16	-	244,631,667.65
中世國際物流有限公司	139,320,757.64	(2,870,480.71)	-	-	136,450,276.93
大連港集團財務有限公司	975,897,542.10	40,918,841.74	-	-	1,016,816,383.84
大連汽車碼頭有限公司	168,617,411.76	5,864,083.35	91,137.25	(1,600,000.00)	172,972,632.36
小計	2,325,153,668.86	120,345,948.94	777,190.78	(1,600,000.00)	2,444,676,808.58
合計	8,044,257,892.34	156,964,019.28	1,811,192.82	(50,955,960.92)	8,152,077,143.52

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

2018年

	年初餘額	追加投資	減少投資	年末餘額	分配股利
子公司					
大連港集裝箱發展有限公司	3,201,948,622.38	-	-	3,201,948,622.38	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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

2018年(續)

	年初餘額	追加投資	減少投資	本年增減變動			年末餘額
				權益法下 投資損益	其他權益 變動	宣告現金 股利	
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
小計	1,167,473,698.23	-	-	29,826,632.44	934,762.30	(39,417,009.94)	1,158,818,083.03
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
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
小計	2,210,976,868.90	4,497,900.00	-	198,264,445.15	(57,542.87)	(88,528,002.32)	2,325,153,668.86
合計	7,917,709,507.58	31,525,100.00	(6,000,000.00)	228,091,077.59	877,219.43	(127,945,012.26)	8,044,257,892.34

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)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 營業收入及成本

營業收入列示如下:

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
主營業務收入	1,517,787,340.36	1,270,498,481.32
其他業務收入	161,450,563.54	174,552,871.33
	1,679,237,903.90	1,445,051,352.65

營業成本列示如下:

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
主營業務成本	1,066,496,285.33	935,416,402.94
其他業務成本	86,650,696.25	100,759,991.35
	1,153,146,981.58	1,036,176,394.29

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 營業收入及成本(續)

營業收入按類型列示如下:

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
運輸收入	226,008,427.00	212,687,542.10
港口作業收入	1,274,646,822.15	1,041,665,778.81
代理收入	9,840,186.45	8,853,255.65
租賃收入	44,648,487.08	46,108,462.61
電費收入	38,506,335.84	54,136,624.15
其他	85,587,645.38	81,599,689.33
	1,679,237,903.90	1,445,051,352.65

5. 投資收益

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
成本法核算的長期股權投資收益	2,765,956.84	15,793,283.80
權益法核算的長期股權投資收益	156,964,019.28	79,038,330.23
其中:合營企業投資收益	36,618,070.34	92,527,000.18
聯營企業投資收益	120,345,948.94	(13,488,669.95)
處置子公司產生的投資損失	-	(6,000,000.00)
交易性金融資產在持有期間取得的投資收益	95,158.00	81,800.00
處置交易性金融資產取得的投資收益	25,826,548.42	3,898,363.72
	185,651,682.54	92,811,777.75

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、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：

	2019年1-6月 (未經審計)	2018年1-6月 (未經審計)
淨利潤	268,890,066.16	184,440,560.67
加：信用減值損失	(1,210,792.36)	4,206,549.80
固定資產折舊	270,721,781.29	267,441,957.29
長期待攤費用	1,883,027.64	1,939,852.38
無形資產攤銷	10,504,052.86	9,476,549.98
遞延收益攤銷	(18,864,572.91)	(15,422,915.16)
使用權資產計提折舊	39,026,753.93	-
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失	-	68,660.49
公允價值變動收益	(1,825,840.00)	(933,860.00)
財務費用	260,867,182.52	162,281,074.11
投資收益	(185,651,682.54)	(92,811,777.75)
遞延所得稅資產(增加)/減少	(2,442,239.38)	2,033,973.16
存貨的減少	2,473,182.14	6,251,325.46
專項儲備的增加	6,430,222.40	6,107,696.24
經營性應收項目的增加	(463,734,507.18)	(109,100,255.55)
經營性應付項目的減少	(55,776,618.50)	(70,851,139.11)
經營活動產生的現金流量淨額	131,290,016.07	355,128,252.01

財務報表補充資料

2019年1-6月

一、非經常性損益明細表

本集團對截至2019年6月30日止6個月期間非經常損益項目的確認依照中國證監會公告[2008]43號《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》的規定執行。

	2019年1-6月 (未經審計)
非流動資產處置損益	(946,305.78)
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)	19,525,313.09
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	27,747,546.42
對外委託貸款取得的損益	939,309.47
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	2,266,885.83
非經常性損益合計	49,532,749.03
減:所得稅影響數	12,254,674.55
少數股東權益影響數(稅後)	1,463,954.35
	35,814,120.13

財務報表補充資料(續)

2019年1-6月

二、淨資產收益率和每股收益

2019年1-6月(未經審計)

	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	1.56%	0.02
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	1.37%	0.02

2018年1-6月(未經審計)

	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	0.97%	0.01
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	0.92%	0.01

本公司無稀釋性潛在普通股。



DALIAN PORT (PDA) COMPANY LIMITED
大連港股份有限公司

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

(於中華人民共和國註冊成立之外商投資股份有限公司)

(Stock Code 股份代號 : 2880)

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

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

Tel 電話：86-0411-87599900

Fax 傳真：86-0411-87599854

Website 網址：www.dlport.cn