

# 2020 Interim Report 中期報告



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)



## 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
32	母公司資產負債表
34	合併利潤表
36	母公司利潤表
37	合併現金流量表
39	母公司現金流量表
41	合併股東權益變動表
45	母公司股東權益變動表
47	財務報表附註
275	財務報表補充資料



# 管理層討論與分析

## 概述

2020年上半年，受「新冠肺炎疫情」持續蔓延影響，全球各主要經濟體的發展態勢均出現不同程度衰退。6月24日，國際貨幣基金組織預測全球經濟在2020年可能出現4.9%的萎縮，並將當前的危機定義為自1930年代經濟大蕭條以來最嚴重的一次危機。國內方面，疫情對我國經濟發展也造成了重大衝擊。一季度國內生產總值大幅下滑，消費、投資增速均出現下跌。隨著我國對疫情的有效防控，二季度復工復產情勢持續向好，消費、投資、工業企業利潤等的降幅均出現不同程度收窄，經濟發展呈現修復企穩態勢，但受國內部分地區疫情反覆拖累。上半年，中國國內生產總值同比下降1.6%，進出口總額同比下降3.2%。

上半年，規模以上港口完成貨物吞吐量67.5億噸，同比增長0.6%。其中，沿海港口完成45.0億噸，同比下降0.1%。（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）。

2020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：**2020年上半年，國際油價大幅波動帶動了煉廠、貿易商進口原油的積極性和倉儲業務需求，加之低油價也刺激了煉廠的加工積極性，使得進口原油需求增加。上半年，我國進口原油2.69億噸，較去年同期增加9.9%。

**集裝箱部分：**受新冠肺炎疫情影響，1-6月全國港口集裝箱吞吐量完成12,019萬TEU，同比下降5.4%。

**汽車碼頭部分：**2020年上半年，受疫情影響，我國汽車產銷量大幅下滑。2020年1-6月，汽車產銷量為1,011.2萬輛和1,025.7萬輛，同比下降16.8%和16.9%。



# 管理層討論與分析

**散雜貨部分：**2020年上半年，我國鐵礦石終端需求較為強勁，國內生鐵、粗鋼、鋼材產量同比均有增長。受新冠肺炎疫情影響，鐵礦石主要出口國關閉部分礦區，使得鐵礦石產量階段性減少，導致國際鐵礦石價格上漲，但為了維持鋼鐵產量，我國上半年鐵礦石進口量同比有所增長。上半年我國進口鐵礦石5.46億噸，同比增長9.6%。

**散糧部分：**2020年上半年，一季度受新冠肺炎疫情影響，玉米終端需求較弱，疊加物流運輸等環節紛紛受阻，市場行情較差。隨著國內疫情逐漸得到控制，終端需求逐漸回升，市場行情持續向好。

**客運滾裝部分：**受新冠肺炎疫情影響，客滾業務受到較大衝擊。2020年上半年，大連口岸省際航線旅客減幅62.9%，滾裝車輛減幅21.4%。

2020年上半年，新冠肺炎疫情對本集團各主要業務產生一定影響。從吞吐量來看，本集團完成油化品吞吐量3,079.2萬噸，同比增加4.4%，其中外進原油1,383.8萬噸，同比增加21.1%。本集團共完成集裝箱吞吐量360.1萬TEU，同比減少28.9%。在大連口岸，完成集裝箱吞吐量293.4萬TEU，同比減少31.8%，其中外貿集裝箱同比減少18.2%，內貿集裝箱同比減少53.3%。汽車碼頭實現汽車吞吐量32.5萬輛，同比減少16.2%。散雜貨相關碼頭完成吞吐量3,306.3萬噸，同比增加9.6%。散糧碼頭完成吞吐量309.1萬噸，同比增加48.5%。客運滾裝碼頭完成旅客吞吐量68.4萬人次，同比減少64.3%；完成滾裝吞吐量31.2萬輛，同比下降21.4%。

## 整體業績回顧

2020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418,437,195.78元，比2019年上半年的淨利潤人民幣288,235,814.81元增加130,201,380.97元，增長45.2%。

2020年上半年，本集團散雜貨、糧食、拖輪等業務量增長帶動了營業收入的增長，社保政策性減免、成本控制成效顯現使營業成本有所下降，有息債務規模下降節約了財務費用，子公司取得的政府補助有所增加，有效地拉動了上半年業績的增長。但受疫情影響汽車和客滾部分業績有所下滑，貨物港務費政策性降費，部分合聯營企業業績下滑，子公司計提資產減值損失等因素，制約了上半年業績的增幅，綜合影響之下，本集團歸屬於母公司的淨利潤同比增長45.2%。



# 管理層討論與分析

2020年上半年，本集團基本每股收益為人民幣3.25分，比2019年上半年的人民幣2.24分增加1.01分，同比增長45.2%。

淨利潤主要構成專案變動如下：

專案	2020年上半年 (人民幣元)	2019年上半年 (人民幣元)	變動(%)
歸屬母公司股東的淨利潤	<b>418,437,195.78</b>	288,235,814.81	45.2
其中：			
營業收入	<b>3,188,017,017.27</b>	3,221,965,028.15	(1.1)
營業成本	<b>2,113,736,025.67</b>	2,340,452,073.92	(9.7)
毛利	<b>1,074,280,991.60</b>	881,512,954.23	21.9
毛利率	<b>33.7%</b>	27.4%	提高6.3個百分點
管理費用	<b>273,275,698.17</b>	324,747,194.49	(15.8)
財務費用	<b>263,330,949.73</b>	288,048,192.02	(8.6)
資產減值損失	<b>(38,021,871.85)</b>	—	(100.0)
信用減值損失	<b>(14,916,894.04)</b>	(786,089.62)	(1,797.6)
其他收益	<b>46,461,926.10</b>	34,306,321.49	35.4
投資收益	<b>111,996,156.13</b>	184,445,959.72	(39.3)
營業外淨收益(註1)	<b>7,946,999.35</b>	2,266,885.83	250.6
所得稅費用	<b>150,636,446.58</b>	101,224,219.27	48.8

註1：營業外淨收益=營業外收入－營業外支出

2020年上半年，本集團營業收入同比減少33,948,010.88元，下降1.1%，其中貿易服務收入減少1.68億元，下降92.9%，港口物流主營收入增加1.34億元，增長4.4%。主要是鐵礦石、煤炭、糧食等貨種吞吐量增長顯著，拉動了營業收入的增長。而受疫情影響，客滾業務量和環渤海內支線運輸量均有減少，港口收費政策性減免，抑制了營業收入的增幅。

2020年上半年，本集團營業成本同比減少226,716,048.25元，下降9.7%，其中貿易服務成本減少1.53億元，下降89.6%，港口物流主營成本減少0.74億元，下降3.4%。主要是環渤海內支線的運營成本隨收入同步下降、社保政策性減免節約了人工成本、成本控制成效有所顯現等綜合影響。

# 管理層討論與分析

2020年上半年，本集團毛利同比增加192,768,037.37元，增長21.9%，毛利率為33.7%，提高6.3個百分點。主要是高毛利率的鐵礦石、煤炭、大豆等貨種業務量增加，環渤海內支線運輸和海鐵聯運業務結構向好，增強了本集團的盈利能力。

2020年上半年，本集團無銷售費用發生。

2020年上半年，本集團管理費用同比減少51,471,496.32元，下降15.8%，主要是疫情期間國家實行社保減免政策，本年公積金扣繳比例下調，使人工成本有所下降。

2020年上半年，本集團研發費用同比減少1,176,389.79元，下降16.6%，主要是社保政策性減免、公積金扣繳比例降低等因素使研發人員人工成本有所下降。

2020年上半年，本集團財務費用同比減少24,717,242.29元，下降8.6%，主要是本集團負債規模下降減少了利息支出，同時存款利息收入也有所減少，上年同期取得了美元匯兌收益。

2020年上半年，本集團其他收益同比增加12,155,604.61元，增長35.4%，主要是內陸港和環渤海內支線企業收到當地政府給予的政府補助。

2020年上半年，本集團投資收益同比減少72,449,803.59元，下降39.3%，主要是油品和LNG業務的合聯營企業裝卸和倉儲業務量下降，受疫情影響汽車和客運業務的合聯營企業業績下滑，同時理財收益也有所減少。

2020年上半年，本集團資產減值損失38,021,871.85元，主要是本期子公司所持有的資產出現資產減值跡象，按照規定計提資產減值準備。

2020年上半年，本集團信用減值損失同比增加14,130,804.42元，增長1,797.6%，主要是去年同期分公司收回了合同資產、沖回信用減值損失所致。

2020年上半年，本集團營業外淨收益同比增加5,680,113.52元，增長250.6%，主要是子公司上半年收到政府補助、收到客戶延期付款違約金等。

2020年上半年，本集團所得稅費用同比增加49,412,227.31元，增長48.8%，主要是營業毛利的增加使得所得稅費用有所增加。



# 管理層討論與分析

## 資產負債情況

截至2020年6月30日，本集團的總資產為人民幣34,629,520,170.47元，淨資產為人民幣21,642,363,730.63元。每股淨資產為人民幣1.47元，較截至2019年12月31日的每股淨資產1.46元略有增長。

截至2020年6月30日，本集團的總負債為人民幣12,987,156,439.84元，其中未償還的借款總額為7,531,886,411.10元（該部分借款均為固定息率所做的借款），資產負債率為37.50%（負債總額12,987,156,439.84元／資產總額34,629,520,170.47元），較2019年12月31日的39.02%降低1.52個百分點，主要是本期償還銀行借款縮小了整體債務規模。

## 財務資源及流動性

截至2020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2,882,681,900.14元，較2019年12月31日減少人民幣1,159,657,764.36元。

2020年上半年，本集團經營活動現金淨流入為人民幣948,970,920.50元，投資活動現金淨流出為人民幣954,716,522.99元，籌資活動現金淨流出為人民幣1,155,813,468.03元。

得益於本集團經營積累帶來的充足經營現金流入，發行債券、銀行借款等多渠道的資金籌措能力，以及合理審慎的資產投資和股權投資決策，使得本集團保持了良好的財務狀況和資本結構。

截至2020年6月30日，本集團未償還的借款為人民幣7,531,886,411.10元（該部分借款均為固定息率所做的借款），其中人民幣2,602,225,956.07元為一年以內應償還的借款，人民幣4,929,660,455.03元為一年以後應償還的借款。

截至2020年6月30日，本集團淨債務權益比率為31.1%（2019年12月31日為33.4%），主要是本年度償還債務使公司債務規模減小，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2020年6月30日，本集團未動用的銀行授信額度為人民幣90.27億元。

作為A+H股兩地上市公司，境內、外資本市場均為本集團提供融資渠道，外部評級機構中誠信國際信用評級有限責任公司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2020年6月30日，本集團並未簽署任何外匯對沖合同。



# 管理層討論與分析

## 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2020年6月30日，大連北方油品儲運有限公司已償還租金人民幣9,600萬元。



# 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2020年6月30日，本公司募集資金使用金額約為人民幣241,826.13萬元，未使用的募集資金餘額為人民幣35,383.02萬元。2020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），募集資金賬戶餘額為人民幣3,950.30萬元（包括取得的利息收入人民幣467.28萬元）

單位：萬元 幣種：人民幣

專案	募集總額	截至2020年	
		6月30日	餘額
		累計使用	
新港100萬立方米原油儲罐	76,000.00	52,644.71	23,355.29
新港度假村60萬立方米原油儲罐	55,000.00	55,000.00	0.00
新港沙坨子二期原油儲罐專案	2,960.00	2,960.00	0.00
LNG專案	32,000.00	32,000.00	0.00
礦石專用碼頭4號堆場工程	52,000.00	41,771.96	10,228.04
購置礦石碼頭卸船機	3,720.00	3,720.00	0.00
購置300輛散糧車	15,000.00	15,000.00	0.00
汽車滾裝船	23,000.00	21,200.31	1,799.69
穆稜新建鐵路專用線	4,125.00	4,125.00	0.00
資訊化建設	5,000.00	5,000.00	0.00
投資大窯灣三期碼頭	8,404.15	8,404.15	0.00
合計	277,209.15	241,826.13	35,383.02

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2020年第2次會議審議通過了《關於使用暫時閒置募集資金補充流動資金的議案》，同意繼續借用4億元閒置募集資金（包含募集資金利息收入人民幣8,100萬元）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2020年3月26日發佈了公告。

# 管理層討論與分析

## H股募集資金使用情況

本公司於2016年2月1日完成定向增發新H股，發行數量1,180,320,000股，發行價格3.67港元／H股。所得款項淨額約42.83億港元全部匯入中國內地，兌換成約5.5億美元存放於本公司內地H股募集資金帳戶中。2018-2019年本公司以平均匯率1美元兌6.879元人民幣將上述募集資金5.5億美元兌換為40.4億元人民幣（含利息）。2019年6月27日，經本公司股東大會批准募集資金用途變更為償還貸款、補充流動資金。截至2020年6月30日，該募集資金已使用34.65億元人民幣，餘額約為6.32億元人民幣（含利息）。

2020年上半年本公司已使用2.2億元人民幣，其中兌付息款1.8億元人民幣、土地租費0.4億元人民幣。預計2020年下半年支付5.5億元人民幣，其中支付兌息款1.3億元人民幣，股利2.7億元人民幣、土地租費0.6億元人民幣、購買拖輪0.9億元人民幣等，與之前披露一致。如下半年有符合募集支付條件的其他款項，公司會繼續使用募集資金支付。

## 資本性開支

2020年上半年，本集團的資本性投資完成額為人民幣33,937,701.39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。

2020年上半年，本集團各項業務的表現分析如下：

## 油品部分

2020年上半年，油品／液體化工品碼頭吞吐量完成情況，以及與2019年上半年的對比情況見下表：

	2020年1-6月 (萬噸)	2019年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
原油	<b>2,084.1</b>	1,984.6	5.0%
— 外貿進口原油	<b>1,383.8</b>	1,142.9	21.1%
成品油	<b>588.6</b>	541.9	8.6%
液體化工品	<b>71.6</b>	75.6	(5.3%)
液化天然氣	<b>334.9</b>	346.9	(3.5%)
合計	<b>3,079.2</b>	2,949.0	4.4%

2020年上半年，本集團共完成油化品吞吐量3,079.2萬噸，同比增加4.4%。



## 管理層討論與分析

2020年上半年，本集團實現原油吞吐量2,084.1萬噸，同比增加5.0%。其中外進原油1,383.8萬噸，同比增加21.1%。主要是國際油價波動較大，帶動了煉廠及貿易商客戶的原油進口和倉儲的積極性，油價較低也刺激了煉廠客戶的加工積極性，使本集團原油吞吐量增加。

2020年上半年，本集團成品油吞吐量為588.6萬噸，同比增加8.6%。上半年受疫情影響，國外成品油需求量明顯下降，抑制了部分成品油出口，但相比較去年同期腹地煉廠開展停產檢修，使得今年上半年成品油吞吐量仍呈增加態勢。

2020年上半年，本集團液體化工品完成吞吐量71.6萬噸，同比減少5.3%。年初，受新冠肺炎疫情影響，危化品跨區域運輸受到限制，影響了化工品轉運量，使本集團上半年液體化工品轉運量同比下降。

2020年上半年，本集團液化天然氣完成吞吐量334.9萬噸，同比減少3.5%。主要是中俄天然氣管網投用，沖抵部分海上進口液化天然氣，加之年初新冠肺炎疫情影響，各地開工率低，對液化天然氣需求量下降，使本集團上半年液化天然氣吞吐量同比減少。

2020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53.1%（2019年上半年為74.3%）和36.4%（2019年上半年為42.5%）。油品總吞吐量佔大連口岸和東北口岸的比重分別55.5%（2019年上半年為64.1%）和31.9%（2019年上半年為35.2%）。隨著環渤海地區儲運設施不斷完善，遼寧口岸各港口碼頭能力不斷提升，腹地民營煉廠貨主碼頭相繼建成投用，部分原油、成品油貨源分流，導致本集團在遼寧口岸外進原油和油品份額下滑。

油品部分業績如下：

專案	2020年上半年 (人民幣元)	2019年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>764,525,791.23</b>	868,990,299.07	(12.0)
佔本集團營業收入的比重	<b>24.0%</b>	27.0%	降低3.0個百分點
毛利	<b>330,911,872.44</b>	321,354,968.65	3.0
佔本集團毛利的比重	<b>30.8%</b>	36.5%	降低5.7個百分點
毛利率	<b>43.3%</b>	37.0%	提高6.3個百分點

# 管理層討論與分析

2020年上半年，油品部分營業收入同比減少10,446萬元、下降12%，其中貿易服務收入減少9,692萬元，港口物流主營收入減少754萬元。港口物流主營收入的減少，主要是原油倉儲收入減少1,942萬元，但裝卸及港務收入增加1,439萬元。

2020年上半年，油品部分毛利率同比提高6.3個百分點；剔除貿易服務的影響，毛利率同比提高1.7個百分點，主要是原油裝卸及港務收入增加的拉動。

2020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：

- 把握國際原油市場機遇，靈活調劑儲罐資源，實現中轉原油吞吐量增加。
- 充分發揮集疏運優勢，通過入罐與過駁相結合方式針對性滿足客戶需求。
- 促成臨港客戶成功申辦原油期貨交割庫，打造北方原油期貨倉儲基地。
- 利用船燃低硫化新政，與船供油企業加強合作，打造輻射東北亞地區的船舶燃料供應基地。



# 管理層討論與分析

## 集裝箱部分

2020年上半年，集裝箱碼頭吞吐量完成情況，以及與2019年上半年的對比情況見下表：

		2020年1-6月 (萬個標準箱)	2019年1-6月 (萬個標準箱)	增加／(減少)
外貿	大連口岸	216.0	264.1	(18.2%)
	其它口岸(附註1)	3.4	2.8	21.4%
	小計	219.4	266.9	(17.8%)
內貿	大連口岸	77.4	165.9	(53.3%)
	其它口岸(附註1)	63.3	73.8	(14.2%)
	小計	140.7	239.7	(41.3%)
合計	大連口岸	293.4	430.0	(31.8%)
	其它口岸(附註1)	66.7	76.6	(12.9%)
	總計	360.1	506.6	(28.9%)

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。

2020年上半年，本集團共完成集裝箱吞吐量360.1萬TEU，同比減少28.9%。在大連口岸，完成集裝箱吞吐量293.4萬TEU，同比減少31.8%，其中外貿集裝箱同比減少18.2%，內貿集裝箱同比減少53.3%。



# 管理層討論與分析

集裝箱部分業績如下：

專案	2020年上半年 (人民幣元)	2019年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>1,241,267,949.68</b>	1,330,431,489.48	(6.7)
佔本集團營業收入的比重	<b>38.9%</b>	41.3%	降低2.4個百分點
毛利	<b>363,123,442.07</b>	343,705,692.87	5.6
佔本集團毛利的比重	<b>33.8%</b>	39.0%	降低5.2個百分點
毛利率	<b>29.3%</b>	25.8%	提高3.5個百分點

2020年上半年，集裝箱部分營業收入同比減少8,916萬元、下降6.7%，其中貿易服務收入減少6,205萬元，港口物流主營收入減少2,711萬元。主要是集裝箱碼頭裝卸收入、代理收入減少的影響。

2020年上半年，集裝箱部分毛利率同比提高3.5個百分點，主要是毛利率較低的貿易服務業務減少、環渤海內支線航線經營模式調整提高了盈利能力的影響。

2020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：

- 克服疫情影響，確保碼頭生產穩定運行，充分利用本集團高效的碼頭服務、完善的支線網絡佈局優勢，新增5條外貿航線、2條內貿航線，進一步優化東南亞等航區網絡佈局，滿足不同客戶差異化物流需求。
- 統一支線業務，改變運營模式，外貿重點加強航線及客戶開發，內貿重點拓展融艙合作，有效降低運營成本，提升客戶服務滿意度，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，加強與船公司、鐵路等海鐵聯運各環節業務協同與合作，新開通多條內外貿班列，促進海鐵聯運箱量持續增長。



# 管理層討論與分析

## 汽車碼頭部分

2020年上半年，汽車碼頭吞吐量完成情況，以及與2019年上半年的對比情況見下表：

		2020年1-6月	2019年1-6月	增加／(減少)
汽車(輛)	外貿	6,706	6,496	3.2%
	內貿	318,616	381,776	(16.5%)
	合計	325,322	388,272	(16.2%)
設備(噸)		10,523	12,115	(13.1%)

2020年上半年，本集團汽車碼頭實現整車作業量325,322輛，同比減少16.2%。

2020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%。(2019年上半年為100%)。

汽車碼頭部分業績如下：

專案	2020年上半年 (人民幣元)	2019年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	24,888,329.96	6,081,222.15	309.3
佔本集團營業收入的比重	0.8%	0.2%	提高0.6個百分點
毛利	(2,481,294.78)	(64,764.38)	(3,731.3)
佔本集團毛利的比重	(0.2%)	0.0%	降低0.2個百分點
毛利率	(10.0%)	(1.1%)	降低8.9個百分點

2020年上半年，汽車碼頭部分營業收入同比增加1,881萬元，增長309.3%，主要是新納入合併範圍的港灣東車增加收入623萬元，房車貿易收入有所增加，海嘉汽車碼頭投產運營和整車物流業務增收的影響。

# 管理層討論與分析

2020年上半年，汽車碼頭部分毛利率同比降低8.9個百分點，剔除貿易服務的影響，毛利率同比提高17.4個百分點，主要是新納入合併企業、碼頭投產運營業務量增加的影響。

2020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：

- 積極應對疫情影響，與腹地主機廠、物流供應商保持密切聯繫與合作，強化商品汽車海鐵聯運競爭優勢，推動業務快速恢復。
- 依托碼頭倉儲資源優勢，積極開發腹地主機廠倉儲業務，共爭攬3.4萬餘輛商品車進港堆存。
- 把握外貿進口量增長契機，積極對接物流公司及船公司，在疫情情況下，實現外貿商品車同比增長3.2%。

## 散雜貨部分

2020年上半年，散雜貨相關碼頭吞吐量完成情況，以及與2019年上半年的對比情況見下表：

	2020年1-6月 (萬噸)	2019年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
鋼鐵	298.5	297.6	0.3%
煤炭	520.2	466.3	11.6%
設備	27.3	75.1	(63.6%)
礦石	1,785.5	1,429.1	24.9%
其他	674.8	747.5	(9.7%)
合計	3,306.3	3,015.6	9.6%



## 管理層討論與分析

2020年上半年，本集團散雜貨相關碼頭完成吞吐量3,306.3萬噸，同比增加9.6%。

2020年上半年，本集團完成礦石吞吐量1,785.5萬噸，同比增加24.9%。主要原因是因國家疫情防控有序開展，東北鋼廠生產受疫情影響相對可控，鐵礦石終端需求良好。同時本集團通過積極協調鐵路部門，確保鐵路集疏運暢通，提高中轉效率，使得本集團礦石吞吐量同比增加。

2020年上半年，本集團實現鋼鐵吞吐量298.5萬噸，同比增加0.3%。國外受疫情影響，鋼材終端需求持續減弱，導致外貿鋼材轉運量減少。但隨著國內疫情逐步得到控制，企業復工復產節奏加快，同時政府出台相關經濟刺激政策，提振鋼材內需，使本集團鋼材轉運量同比持平。

2020年上半年，本集團實現煤炭吞吐量520.2萬噸，同比增加11.6%，主要原因是上半年受疫情影響，煤企復工節奏快於下游企業，導致煤炭供需矛盾加大，煤價下跌，煤炭客戶趁煤價下行期間，提前備煤。同時，受外進煤配額有限影響，煤炭客戶搶佔配額，使本集團上半年煤炭吞吐量同比增加。

2020年上半年，本集團實現設備吞吐量27.3萬噸，同比減少63.6%。主要原因為上半年國外受疫情影響，部分設備客戶外貿項目暫緩，使本集團上半年設備吞吐量同比減少。

2020年上半年，本集團礦石吞吐量在東北口岸的市場佔有率為38.9%（2019年上半年為35.1%）。

2020年上半年，本集團鋼鐵吞吐量佔東北口岸的比重為11.9%（2019年上半年為11.6%）。

2020年上半年，本集團煤炭吞吐量佔東北口岸的比重為14.4%（2019年上半年為16.5%）。



# 管理層討論與分析

散雜貨部分業績如下：

專案	2020年上半年 (人民幣元)	2019年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>530,900,350.38</b>	425,514,453.10	24.8
佔本集團營業收入的比重	<b>16.7%</b>	13.2%	提高3.5個百分點
毛利	<b>183,844,203.44</b>	69,956,326.64	162.8
佔本集團毛利的比重	<b>17.1%</b>	7.9%	提高9.2個百分點
毛利率	<b>34.6%</b>	16.4%	提高18.2個百分點

2020年上半年，散雜貨部分營業收入同比增加10,539萬元、增長24.8%，主要是上半年外貿鐵礦石、煤炭吞吐量顯著增長，以及費率恢復性上調，帶動營業收入增加12,941萬元，但堆存費有所減少。

2020年上半年，散雜貨部分毛利率同比提高18.2個百分點，主要是毛利率較高的外貿鐵礦石、煤炭業務增加所致。

2020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。



# 管理層討論與分析

## 散糧部分

2020年上半年，散糧碼頭吞吐量完成情況，以及與2019年上半年的對比情況見下表：

	2020年1-6月 (萬噸)	2019年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
玉米	101.0	92.1	9.7%
大豆	83.8	30.5	174.8%
大麥	32.8	26.3	24.7%
其他	91.5	59.2	54.6%
合計	309.1	208.1	48.5%

2020年上半年，本集團散糧碼頭完成吞吐量309.1萬噸，同比增加48.5%。

2020年上半年，實現玉米吞吐量101.0萬噸，同比增加9.7%。主要是去年同期受非洲豬瘟影響，導致玉米終端消耗大幅減少，港口轉運也隨之減少。同時本集團通過與相關客戶加深合作，豐富玉米轉運模式，使本集團上半年玉米轉運量同比增加。

2020年上半年，實現大豆吞吐量83.8萬噸，同比增加174.8%。因南北美洲大豆產量提升，價格下跌，貿易商採購外進貨源積極性較高，同時中美貿易戰影響程度逐漸減緩，使得本集團上半年大豆吞吐量同比增加較大。

2020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11.6%（2019年上半年為8.9%）。



# 管理層討論與分析

散糧部分業績如下：

專案	2020年上半年 (人民幣元)	2019年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>89,052,816.46</b>	68,962,056.05	29.1
佔本集團營業收入的比重	<b>2.8%</b>	2.1%	提高0.7個百分點
毛利	<b>15,457,175.57</b>	(14,041,525.49)	210.1
佔本集團毛利的比重	<b>1.4%</b>	(1.6%)	提高3.0個百分點
毛利率	<b>17.4%</b>	(20.4%)	提高37.8個百分點

2020年上半年，散糧部分營業收入同比增加2,009萬元、增長29.1%，其中貿易服務收入減少1,329萬元，港口物流主營收入同比增加3,338萬元，主要是外進大豆和煤炭吞吐量增加，帶動收入的增加。

2020年上半年，散糧部分毛利率同比提高37.8個百分點，剔除貿易業務的影響，毛利率同比提高43.0個百分點，主要是高毛利率的大豆、煤炭業務量增加拉動的。

2020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—大連散糧車龍組班列運輸，提升陸向糧食集港效率。
- 與船公司合作，增加大連至山東、華東、華南糧食航線，完善航線網絡佈局。



# 管理層討論與分析

## 客運滾裝部分

2020年上半年，客運滾裝吞吐量完成情況，以及與2019年上半年的對比情況見下表：

	2020年1-6月	2019年1-6月	增加／(減少)
客運吞吐量(萬人次)	<b>68.4</b>	191.4	(64.3%)
滾裝吞吐量(萬輛)	<b>31.2</b>	39.7	(21.4%)

客運滾裝碼頭完成客運吞吐量68.4萬人次，同比減少64.3%；完成滾裝吞吐量31.2萬輛，同比減少21.4%，主要由於受疫情影響，客滾船運營航次大幅度減少，導致客運與滾裝吞吐量下降。

客運滾裝部分業績如下：

專案	2020年上半年 (人民幣元)	2019年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>54,650,841.81</b>	83,458,420.62	(34.5)
佔本集團營業收入的比重	<b>1.7%</b>	2.6%	降低0.9個百分點
毛利	<b>(13,220,022.91)</b>	19,282,063.33	(168.6)
佔本集團毛利的比重	<b>(1.2%)</b>	2.2%	降低3.4個百分點
毛利率	<b>(24.2%)</b>	23.1%	降低47.3個百分點

2020年上半年，客運滾裝部分營業收入同比減少2,881萬元、下降34.5%，主要是客滾業務受疫情影響衝擊較為明顯，國際郵輪計劃全部取消、國內航線停航減班，客滾業務量及營業收入下滑較大。

2020年上半年，客運滾裝部分毛利率同比降低47.3個百分點，主要是因受疫情影響導致營業收入大幅下滑。

# 管理層討論與分析

2020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：

- 上半年全力做好疫情防控工作，嚴格落實防控方案及措施，保證碼頭運營過程中的疫情防控工作安全可控。
- 推進客滾泊位改造工程及手續辦理，積極引進3萬噸級大型客滾運力靠泊運營。

## 增值服務部分

### 拖輪

2020年上半年，本集團加強市場開拓力度，拖輪作業快速增長，同比增長21.3%。

### 理貨

2020年上半年，通過積極的市場開發，本集團理貨業務較為平穩，完成理貨量1,816.9萬噸，同比下降3.9%。

### 鐵路

2020年上半年，受油、礦、糧等大宗散貨進口需求快速增長等利好因素影響，鐵路集疏運增量顯著，累計完成裝卸車41.5萬輛。



# 管理層討論與分析

增值服務部分業績如下：

專案	2020年上半年 (人民幣元)	2019年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>451,033,548.40</b>	402,254,637.03	12.1
佔本集團營業收入的比重	<b>14.1%</b>	12.5%	提高1.6個百分點
毛利	<b>178,382,807.05</b>	118,636,049.56	50.4
佔本集團毛利的比重	<b>16.6%</b>	13.5%	提高3.1個百分點
毛利率	<b>39.5%</b>	29.5%	提高10.0個百分點

2020年上半年，增值服務部分營業收入同比增加4,878萬元、增長12.1%，主要是拖輪業務量增加使輪駁公司收入增加，鐵礦石混礦業務增長拉動鐵路公司收入增加。

2020年上半年，增值服務部分毛利率同比提高10.0個百分點，主要是毛利較高的拖輪業務增加的影響。

## 對2020年下半年的展望

### 行業競爭格局和發展局勢

當前疫情仍在全球蔓延，世界經濟嚴重衰退，國際貿易和投資大幅萎縮，我國外貿發展面臨的不確定、不穩定因素明顯增多，疊加中美經貿摩擦的影響，下半年進出口形勢依然複雜嚴峻。從國內情況看，隨著國內疫情的有效控制，復工復產的有力推進，以及國家宏觀調控的有效驅動，下半年經濟要好於上半年，中國經濟年內有望恢復至疫情前水平。

# 管理層討論與分析

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

- 協調口岸單位，推動保稅原油混兌業務落地。
- 加強與國際石油貿易商的合資合作，推進東北亞原油轉運市場開拓。
- 推進稀釋瀝青裝卸、倉儲資質辦理，完善港口服務功能，帶動吞吐量提升。
- 拓展向河北、魯北地區的原油中轉業務；挖掘潛在客戶，打造環渤海進口原油全程物流體系，穩固原油中轉貨源。

## 集裝箱部分

- 穩定外貿航線運營，深耕東南亞等新興市場航線，積極爭取內貿南北幹線掛靠。
- 統一中轉戰略，提升協作能力，降低運營成本，推動環渤海內支線轉型發展，穩固中轉港地位。
- 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開發。
- 積極推進多元化經營，繼續拓展冷鏈、汽車及後方物流等綜合物流產業，實現主輔業聯動發展。

## 汽車碼頭部分

- 穩定現有航線，並努力開發部分商品車新航線。
- 重點推進外貿航線開發建設，實現以大連為基本港的外貿航線啟動運作。



# 管理層討論與分析

## 散雜貨部分

- 增強與客戶聯動，共同開發國際市場，擴大混礦國際中轉規模。
- 深化與客戶間合作，豐富完善集疏運體系建設，提升整體物流環節作業效率，實現互利共贏。

## 散糧部分

- 開闢華東及山東地區間糧食轉運航線，拓展華東及山東糧食市場，帶動地區間貨源轉運。
- 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。

## 客運滾裝部分

- 做好3萬噸級大型客滾船上線前的各項準備工作，聯合船公司做好市場宣傳及營銷工作。
- 做好夏運期間各項生產作業組織，並配合船公司做好省際航線市場營銷工作，努力減少疫情對客滾市場的不利影響。

## 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，拓寬營收渠道、降低成本支出。

- 理貨

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，監裝監卸等檢驗鑑定業務。



# 管理層討論與分析

## 中期股息

董事會不建議就截止2020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2020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2020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）。

## 遵守企業管治常規守則

截至2020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。

## 董事進行證券交易的標準守則

截至2020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。

## 審核委員會

於本公告日期，本公司審核委員會由獨立非執行董事李志偉先生、非執行董事袁毅先生、獨立非執行董事羅文達先生組成，該審核委員會主席為獨立非執行董事李志偉先生。審核委員會已審閱截至2020年6月30日止的未經審核中期業績。



# 其他數據

## 公司股權及股東資料

下表呈列本公司於2020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2020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 <sup>1</sup>	佔股本總數之 百分比 <sup>2</sup>
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	2,721,211,000	受控公司之權益	52.74%	21.10%
中國證券登記結算有限責任公司	H股	907,293,000	實益擁有人	17.58%	7.04%
中銀國際證券有限公司	H股	147,291,200	實益擁有人	2.85%	1.14%
大連港集團有限公司	H股	722,166,000	實益擁有人	14.00%	5.60%

附註：

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。

## 其他數據（續）

除上文所披露外，於2020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2020年6月30日，本公司第六屆董事會成員包括：執行董事魏明暉先生、孫德泉先生；非執行董事曹東先生、齊岳先生、袁毅先生、那丹紅女士；獨立非執行董事李志偉先生、劉春彥博士、羅文達先生。本公司第六屆監事會成員包括：賈文軍先生、賈明先生、王志峰先生、張弘女士、劉顯峰先生。

截止2020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2020年6月30日，本集團共有3,856名全職職工，本集團及所屬投資企業僱員總數為6,264人。



# 審閱報告

安永華明(2020)專字第60777447\_E09號

大連港股份有限公司

## 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2020年6月30日的合併及公司的資產負債表，截至2020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（特殊普通合伙）

中國註冊會計師：

王天晴

中國北京  
2020年8月27日

中國註冊會計師：

薛偉

# 合併資產負債表

2020年6月30日

人民幣元

項目	附註七	期末餘額 (未經審計)	期初餘額
<b>流動資產</b>			
貨幣資金	1	<b>2,887,993,854.24</b>	4,051,413,174.71
交易性金融資產	2	<b>1,352,792,833.70</b>	304,951,193.83
應收票據	3	<b>239,963,218.44</b>	248,851,749.33
應收賬款	4	<b>1,760,176,282.90</b>	1,322,772,566.55
預付款項	5	<b>44,175,886.49</b>	34,353,478.37
其他應收款	6	<b>456,132,855.25</b>	756,834,129.39
存貨	7	<b>90,865,468.75</b>	105,065,586.94
其他流動資產	8	<b>45,339,666.38</b>	66,743,698.10
<b>流動資產合計</b>		<b>6,877,440,066.15</b>	6,890,985,577.22
<b>非流動資產</b>			
長期應收款	9	<b>54,724,611.59</b>	—
長期股權投資	10	<b>4,148,162,733.03</b>	4,146,454,686.56
其他權益工具投資	11	<b>183,587,895.38</b>	189,782,564.95
投資性房地產	12	<b>198,824,573.48</b>	193,819,795.94
固定資產	13	<b>16,240,339,853.94</b>	16,633,125,202.39
在建工程	14	<b>1,918,527,748.94</b>	1,969,780,788.67
使用權資產	15	<b>3,068,087,665.06</b>	3,126,927,918.95
無形資產	16	<b>1,695,601,367.91</b>	1,717,519,475.31
商譽	17	<b>20,433,690.59</b>	20,433,690.59
長期待攤費用	18	<b>71,638,376.57</b>	66,308,928.28
遞延所得稅資產	19	<b>107,441,166.31</b>	100,709,875.21
其他非流動資產	20	<b>44,710,421.52</b>	42,426,036.58
<b>非流動資產合計</b>		<b>27,752,080,104.32</b>	28,207,288,963.43
<b>資產總計</b>		<b>34,629,520,170.47</b>	35,098,274,540.65



# 合併資產負債表(續)

2020年6月30日

人民幣元

項目	附註七	期末餘額 (未經審計)	期初餘額
<b>流動負債</b>			
短期借款	23	<b>150,129,166.67</b>	497,660,595.83
應付賬款	24	<b>193,378,043.84</b>	189,817,515.63
預收款項	25	<b>4,844,498.40</b>	7,070,884.59
合同負債	26	<b>61,899,731.45</b>	34,297,750.03
應付職工薪酬	27	<b>157,112,772.60</b>	240,218,522.22
應交稅費	28	<b>118,605,627.93</b>	96,991,071.20
其他應付款	29	<b>854,458,885.28</b>	910,581,896.50
一年內到期的非流動負債	30	<b>2,650,563,522.16</b>	400,779,150.69
<b>流動負債合計</b>		<b>4,190,992,248.33</b>	2,377,417,386.69
<b>非流動負債</b>			
長期借款	31	<b>1,352,771,220.00</b>	1,508,698,814.40
應付債券	32	<b>3,542,889,235.03</b>	5,884,379,767.90
租賃負債	33	<b>3,111,387,206.77</b>	3,132,442,496.82
長期應付款	34	<b>66,552,555.56</b>	32,500,000.00
遞延收益	35	<b>522,656,560.98</b>	549,490,699.73
遞延所得稅負債	19	<b>109,251,453.59</b>	113,385,648.38
其他非流動負債	36	<b>90,655,959.58</b>	95,544,136.00
<b>非流動負債合計</b>		<b>8,796,164,191.51</b>	11,316,441,563.23
<b>負債合計</b>		<b>12,987,156,439.84</b>	13,693,858,949.92

# 合併資產負債表(續)

2020年6月30日  
人民幣元

項目	附註七	期末餘額 (未經審計)	期初餘額
<b>股東權益：</b>			
股本	37	<b>12,894,535,999.00</b>	12,894,535,999.00
資本公積	38	<b>2,941,409,901.37</b>	2,938,747,542.52
其他綜合收益	39	<b>64,275,133.90</b>	70,943,358.93
專項儲備	40	<b>50,461,317.11</b>	38,503,545.54
盈餘公積	41	<b>896,529,171.28</b>	896,529,171.28
其中：法定公積金		<b>895,555,636.91</b>	895,555,636.91
未分配利潤	42	<b>2,078,182,045.78</b>	1,930,530,105.98
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>18,925,393,568.44</b>	18,769,789,723.25
<b>少數股東權益</b>		<b>2,716,970,162.19</b>	2,634,625,867.48
<b>股東權益合計</b>		<b>21,642,363,730.63</b>	21,404,415,590.73
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>34,629,520,170.47</b>	35,098,274,540.65

附註為財務報表的組成部份

本財務報表由下列負責人簽署：

企業負責人：  
魏明暉

主管會計工作負責人：  
王萍

會計機構負責人：  
王勁松



# 母公司資產負債表

2020年6月30日  
人民幣元

項目	附註十六	期末餘額 (未經審計)	期初餘額
<b>流動資產</b>			
貨幣資金		<b>1,491,015,757.35</b>	2,667,067,531.46
交易性金融資產		<b>1,352,792,833.70</b>	304,951,193.83
應收票據		<b>232,027,704.56</b>	203,093,165.69
應收賬款	1	<b>1,366,549,459.17</b>	988,897,685.64
預付款項		<b>12,540,465.12</b>	6,422,443.00
其他應收款	2	<b>1,350,047,825.68</b>	1,488,764,521.13
存貨		<b>37,917,363.14</b>	41,221,158.41
一年內到期的非流動資產		-	18,045,516.44
其他流動資產		<b>3,905,356.91</b>	3,398,327.10
<b>流動資產合計</b>		<b>5,846,796,765.63</b>	5,721,861,542.70
<b>非流動資產</b>			
長期應收款		<b>733,250,863.88</b>	310,000,000.00
使用權資產		<b>2,804,265,788.91</b>	2,847,289,690.63
長期股權投資	3	<b>8,011,616,255.77</b>	7,986,517,316.61
其他權益工具投資		<b>18,718,071.84</b>	23,359,026.40
固定資產		<b>9,894,416,838.99</b>	10,123,538,837.06
在建工程		<b>1,390,176,590.32</b>	1,416,865,303.35
無形資產		<b>541,495,547.85</b>	552,554,874.41
長期待攤費用		<b>34,277,797.75</b>	23,558,422.05
遞延所得稅資產		<b>53,123,136.88</b>	44,760,329.15
其他非流動資產		<b>1,860,000.00</b>	1,860,000.00
<b>非流動資產合計</b>		<b>23,483,200,892.19</b>	23,330,303,799.66
<b>資產總計</b>		<b>29,329,997,657.82</b>	29,052,165,342.36

附註為財務報表的組成部份



# 母公司資產負債表(續)

2020年6月30日  
人民幣元

項目	期末餘額 (未經審計)	期初餘額
<b>流動負債</b>		
應付賬款	42,216,695.87	38,113,226.37
預收款項	370,761.30	553,251.23
合同負債	47,695,923.45	24,014,305.01
應付職工薪酬	93,000,032.30	136,336,330.09
應交稅費	57,515,518.13	31,612,947.82
其他應付款	533,664,133.82	274,296,594.40
一年內到期的非流動負債	2,526,267,478.52	205,383,855.22
<b>流動負債合計</b>	<b>3,300,730,543.39</b>	710,310,510.14
<b>非流動負債</b>		
應付債券	3,542,889,235.03	5,884,379,767.90
租賃負債	2,847,057,250.93	2,864,143,612.01
長期應付款	15,000,000.00	15,000,000.00
遞延收益	507,667,358.99	525,263,636.58
遞延所得稅負債	1,012,753.59	2,172,992.23
其他非流動負債	90,655,959.58	95,544,136.00
<b>非流動負債合計</b>	<b>7,004,282,558.12</b>	9,386,504,144.72
<b>負債合計</b>	<b>10,305,013,101.51</b>	10,096,814,654.86
<b>股東權益：</b>		
股本	12,894,535,999.00	12,894,535,999.00
資本公積	3,050,025,481.96	3,047,794,637.96
其他綜合收益	3,038,260.75	6,518,976.67
專項儲備	38,423,120.78	30,179,695.36
盈餘公積	851,648,908.53	851,648,908.53
未分配利潤	2,187,312,785.29	2,124,672,469.98
<b>股東權益合計</b>	<b>19,024,984,556.31</b>	18,955,350,687.50
<b>負債和股東權益總計</b>	<b>29,329,997,657.82</b>	29,052,165,342.36

附註為財務報表的組成部份



# 合併利潤表

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

項目	附註七	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
一、營業收入	43	<b>3,188,017,017.27</b>	3,221,965,028.15
減：營業成本	43	<b>2,113,736,025.67</b>	2,340,452,073.92
税金及附加	44	<b>26,115,865.65</b>	27,619,854.29
銷售費用		-	160,580.24
管理費用	45	<b>273,275,698.17</b>	324,747,194.49
研發費用	46	<b>5,890,491.17</b>	7,066,880.96
財務費用	47	<b>263,330,949.73</b>	288,048,192.02
其中：利息費用		<b>284,602,677.76</b>	344,671,817.46
利息收入		<b>19,093,387.13</b>	43,549,350.83
匯兌淨損失(淨收益以「-」號填列)		<b>-2,364,451.43</b>	-13,682,837.99
加：其他收益	48	<b>46,461,926.10</b>	34,306,321.49
投資收益(損失以「-」號填列)	49	<b>111,996,156.13</b>	184,445,959.72
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>99,703,865.21</b>	158,233,958.30
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	50	<b>-571,730.00</b>	1,825,840.00
信用減值損失(損失以「-」號填列)	51	<b>-14,916,894.04</b>	-786,089.62
資產減值損失(損失以「-」號填列)	52	<b>-38,021,871.85</b>	-
資產處置收益(損失以「-」號填列)	53	<b>4,347.78</b>	-946,305.78
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		<b>610,619,921.00</b>	452,715,978.04
加：營業外收入	54	<b>8,469,206.29</b>	2,571,565.12
減：營業外支出	55	<b>522,206.94</b>	304,679.29
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		<b>618,566,920.35</b>	454,982,863.87
減：所得稅費用	56	<b>150,636,446.58</b>	101,224,219.27

# 合併利潤表（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

項目	附註七	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
<b>四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>		<b>467,930,473.77</b>	353,758,644.60
(一) 按股權歸屬分類			
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤 (淨虧損以「-」號填列)		<b>418,437,195.78</b>	288,235,814.81
2. 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)		<b>49,493,277.99</b>	65,522,829.79
(二) 按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>467,930,473.77</b>	353,758,644.60
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-	-
<b>五、其他綜合收益的稅後淨額</b>	39	<b>-6,544,441.22</b>	28,571,223.73
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>-6,668,225.03</b>	29,049,014.85
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益		<b>-4,769,785.99</b>	29,239,786.96
1. 其他權益工具投資公允價值變動		<b>-4,769,785.99</b>	29,239,786.96
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		<b>-1,898,439.04</b>	-190,772.11
1. 外幣財務報表折算差額		<b>-1,898,439.04</b>	-190,772.11
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>123,783.81</b>	-477,791.12
<b>六、綜合收益總額</b>		<b>461,386,032.55</b>	382,329,868.33
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>411,768,970.75</b>	317,284,829.66
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>49,617,061.80</b>	65,045,038.67
<b>七、每股收益</b>			
基本每股收益	59	<b>0.03</b>	0.02
稀釋每股收益	59	<b>0.03</b>	0.02

附註為財務報表的組成部份



# 母公司利潤表

2020年1月1日至6月30止期間  
人民幣元

項目	附註十六	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
一、營業收入	4	<b>1,834,457,407.50</b>	1,679,237,903.90
減：營業成本	4	<b>1,156,495,682.48</b>	1,153,146,981.58
税金及附加		<b>18,729,438.80</b>	16,377,184.11
管理費用		<b>160,226,652.36</b>	197,794,960.14
研發費用		<b>32,694.06</b>	21,915.00
財務費用		<b>216,756,267.29</b>	226,248,595.64
其中：利息費用		<b>229,604,615.26</b>	273,374,136.82
利息收入		<b>12,884,213.09</b>	34,618,586.88
加：其他收益		<b>26,724,971.62</b>	29,034,765.04
投資收益(損失以「-」號填列)	5	<b>112,031,435.33</b>	185,651,682.54
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>91,594,603.94</b>	156,964,019.28
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		<b>-571,730.00</b>	1,825,840.00
信用減值損失(損失以「-」號填列)		<b>-12,436,365.99</b>	1,210,792.36
資產處置收益(損失以「-」號填列)		<b>-6,226.44</b>	-
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		<b>407,958,757.03</b>	303,371,347.37
加：營業外收入		<b>407,496.92</b>	91,036.80
減：營業外支出		<b>150,301.48</b>	7,147.42
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		<b>408,215,952.47</b>	303,455,236.75
減：所得稅費用		<b>74,790,381.18</b>	34,565,170.59
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>333,425,571.29</b>	268,890,066.16
持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>333,425,571.29</b>	268,890,066.16
終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>-</b>	-
五、其他綜合收益的稅後淨額		<b>-3,480,715.92</b>	2,477,750.74
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		<b>-3,480,715.92</b>	2,477,750.74
1. 其他權益工具投資公允價值變動		<b>-3,480,715.92</b>	2,477,750.74
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		<b>-</b>	-
六、綜合收益總額		<b>329,944,855.37</b>	271,367,816.90

附註為財務報表的組成部份

# 合併現金流量表

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

項目	附註七	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>3,043,582,765.98</b>	2,962,774,104.24
收到的稅費返還		<b>16,741,718.59</b>	—
收到其他與經營活動有關的現金	60	<b>45,651,261.76</b>	74,604,807.35
經營活動現金流入小計		<b>3,105,975,746.33</b>	3,037,378,911.59
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>1,003,789,694.72</b>	1,355,729,627.60
支付給職工及為職工支付的現金		<b>822,808,152.58</b>	944,045,587.55
支付的各項稅費		<b>241,065,490.66</b>	159,984,332.23
支付其他與經營活動有關的現金	60	<b>89,341,487.87</b>	79,376,407.49
經營活動現金流出小計		<b>2,157,004,825.83</b>	2,539,135,954.87
經營活動產生的現金流量淨額	61	<b>948,970,920.50</b>	498,242,956.72
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>			
收回投資收到的現金		<b>1,150,012,567.14</b>	3,357,118,957.13
取得投資收益收到的現金		<b>235,454,618.77</b>	81,839,941.37
處置固定資產、無形資產和其他長期 資產收回的現金淨額		<b>39,125.25</b>	49,582,592.01
收到其他與投資活動有關的現金	60	<b>1,736,397.34</b>	147,084,866.62
投資活動現金流入小計		<b>1,387,242,708.50</b>	3,635,626,357.13
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金		<b>86,626,856.49</b>	147,507,592.72
投資支付的現金		<b>2,199,994,375.00</b>	2,845,292,904.00
支付其他與投資活動有關的現金	60	<b>55,338,000.00</b>	162,123,000.00
投資活動現金流出小計		<b>2,341,959,231.49</b>	3,154,923,496.72
投資活動產生的現金流量淨額		<b>-954,716,522.99</b>	480,702,860.41



# 合併現金流量表(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

項目	附註七	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
取得借款收到的現金		<b>964,000,000.00</b>	1,435,000,000.00
籌資活動現金流入小計		<b>964,000,000.00</b>	1,435,000,000.00
償還債務支付的現金		<b>1,775,707,229.61</b>	3,989,468,659.76
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>344,106,238.42</b>	367,421,567.12
支付其他與籌資活動有關的現金	60	-	73,013,712.80
籌資活動現金流出小計		<b>2,119,813,468.03</b>	4,429,903,939.68
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-1,155,813,468.03</b>	-2,994,903,939.68
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>1,901,306.16</b>	13,752,241.97
<b>五、現金及現金等價物淨減少額</b>		<b>-1,159,657,764.36</b>	-2,002,205,880.58
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>4,042,339,664.50</b>	5,554,545,244.33
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>	62	<b>2,882,681,900.14</b>	3,552,339,363.75

附註為財務報表的組成部份



# 母公司現金流量表

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

項目	附註十六	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>1,520,731,724.85</b>	1,315,322,664.40
收到其他與經營活動有關的現金		<b>72,491,856.11</b>	71,846,946.73
經營活動現金流入小計		<b>1,593,223,580.96</b>	1,387,169,611.13
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>514,065,198.02</b>	523,185,485.23
支付給職工及為職工支付的現金		<b>525,331,641.47</b>	609,699,486.53
支付的各項稅費		<b>140,406,335.37</b>	77,711,858.21
支付其他與經營活動有關的現金		<b>29,101,949.19</b>	45,282,765.09
經營活動現金流出小計		<b>1,208,905,124.05</b>	1,255,879,595.06
經營活動產生的現金流量淨額	6	<b>384,318,456.91</b>	131,290,016.07
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>			
收回投資收到的現金		<b>1,150,052,807.08</b>	3,334,006,044.00
取得投資收益收到的現金		<b>226,835,194.39</b>	96,643,146.37
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
投資活動現金流入小計		<b>1,376,888,001.47</b>	3,480,193,334.35
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的 現金		<b>71,086,368.21</b>	43,502,953.59
投資支付的現金		<b>2,600,000,000.00</b>	2,845,292,904.00
投資活動現金流出小計		<b>2,671,086,368.21</b>	2,888,795,857.59
投資活動產生的現金流量淨額		<b>-1,294,198,366.74</b>	591,397,476.76



# 母公司現金流量表(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

項目	附註十六	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
取得借款收到的現金		-	111,000,000.00
籌資活動現金流入小計		-	111,000,000.00
償還債務支付的現金		<b>92,127,829.82</b>	2,221,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>173,891,988.47</b>	241,659,478.18
支付其他與籌資活動有關的現金		-	88,677,000.64
籌資活動現金流出小計		<b>266,019,818.29</b>	2,551,336,478.82
籌資活動產生的現金流量淨額		<b>-266,019,818.29</b>	-2,440,336,478.82
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			
		<b>-31.77</b>	12,506,954.30
<b>五、現金及現金等價物淨減少額</b>			
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>-1,175,899,759.89</b>	-1,705,142,031.69
		<b>2,666,892,626.45</b>	3,802,220,542.48
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>			
		<b>1,490,992,866.56</b>	2,097,078,510.79

附註為財務報表的組成部份



# 合併股東權益變動表

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

項目	本報告金額(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	其中：外幣報表折算差額	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	2,938,747,542.52	70,943,358.93	37,876,693.23	38,503,545.54	896,529,171.28	1,930,530,105.98	18,769,789,723.25	2,634,625,867.48	21,404,415,590.73
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差額更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本報期初餘額	12,894,535,999.00	2,938,747,542.52	70,943,358.93	37,876,693.23	38,503,545.54	896,529,171.28	1,930,530,105.98	18,769,789,723.25	2,634,625,867.48	21,404,415,590.73
三、本報增減變動金額(減少以「-」號填列)										
(一)綜合收益總額	-	-	-6,668,225.03	-1,899,439.04	-	-	418,437,195.78	411,768,970.75	49,617,061.80	461,386,032.55
(二)股東投入和減少資本	-	2,662,358.85	-	-	-	-	-	2,662,358.85	30,731,668.82	33,394,027.67
1.股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.非同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	31,931,668.82	31,931,668.82
5.處置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,200,000.00	-1,200,000.00
6.其他	-	2,662,358.85	-	-	-	-	-	2,662,358.85	-	2,662,358.85



# 合併股東權益變動表 (續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

本期金額(未經審計)

歸屬於母公司股東權益

其中：外幣報表

項目	股本	資本公積	其他綜合收益	計算差額	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
(三)專項儲備提取和使用	-	-	-	-	11,957,771.57	-	-	11,957,771.57	3,049,200.33	15,006,971.90
1.提取專項儲備	-	-	-	-	19,746,256.81	-	-	19,746,256.81	3,934,361.41	23,680,618.22
2.使用專項儲備	-	-	-	-	-7,788,485.24	-	-	-7,788,485.24	-885,161.08	-8,673,646.32
(四)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-270,785,255.98	-270,785,255.98	-1,053,636.24	-271,838,892.22
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公積金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公積金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-270,785,255.98	-270,785,255.98	-1,053,636.24	-271,838,892.22
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)股東權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.資本公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末餘額	12,894,535,999.00	2,941,409,901.37	64,275,133.90	35,978,254.19	50,461,317.11	896,529,171.28	2,078,182,045.78	18,925,383,588.44	2,716,970,162.19	21,642,363,730.63

附註為財務報表的組成部份

# 合併股東權益變動表(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

上期金額(未經審計)

項目	歸屬於母公司股東權益										股東權益合計
	股本	資本公積	其他綜合收益	其中：外幣報表折算差額	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計	少數股東權益		
一、上年年末餘額	12,894,535,999.00	2,935,193,506.32	5,924,000.77	38,774,283.33	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	
前期差額更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初餘額	12,894,535,999.00	2,935,193,506.32	5,924,000.77	38,774,283.33	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(減少以「-」號填列)											
(一)綜合收益總額	-	-	29,049,014.85	-190,772.11	-	-	288,235,814.81	317,284,829.66	65,045,038.67	382,329,868.33	
(二)股東投入和減少資本	-	2,095,026.17	-	-	-	-	-	2,095,026.17	-	2,095,026.17	
1.股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.非同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.處置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他	-	2,095,026.17	-	-	-	-	-	2,095,026.17	-	2,095,026.17	



# 合併股東權益變動表(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

上期金額(未經審計)

項目	歸屬於母公司股東權益							股東權益合計	
	股本	資本公積	其他綜合收益	其中：外幣報表 折算差額	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤		
(三) 專項儲備提取和使用	-	-	-	-	10,062,758.67	-	-	10,062,758.67	13,376,159.96
1. 提取專項儲備	-	-	-	-	19,193,181.23	-	-	19,193,181.23	23,159,271.30
2. 使用專項儲備	-	-	-	-	-9,130,422.56	-	-	-9,130,422.56	-9,783,111.34
(四) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-245,082,827.55	-245,082,827.55	-248,273,712.40
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公積金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公積金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-244,996,183.98	-244,996,183.98	-248,116,178.64
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-86,643.57	-86,643.57	-157,533.76
(五) 股東權益內部結轉	-	-	41,215,576.63	-	-	-	-41,215,576.63	-	-
1. 資本公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	41,215,576.63	-	-	-	-41,215,576.63	-	-
四、本期末餘額	12,894,535,999.00	2,937,289,532.49	76,188,592.25	38,583,511.22	42,242,347.14	823,987,607.17	1,578,769,674.90	18,353,022,752.95	21,002,139,988.28
								2,649,117,235.33	

附註為財務報表的組成部份

# 母公司股東權益變動表

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

項目	本期金額(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	3,047,794,637.96	6,518,976.67	30,179,695.36	851,648,908.53	2,124,672,469.98	18,955,350,687.50
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	12,894,535,999.00	3,047,794,637.96	6,518,976.67	30,179,695.36	851,648,908.53	2,124,672,469.98	18,955,350,687.50
三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列)							
(一)綜合收益總額	-	-	-3,480,715.92	-	-	333,425,571.29	329,944,855.37
(二)股東投入和減少資本	-	2,230,844.00	-	-	-	-	2,230,844.00
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	2,230,844.00	-	-	-	-	2,230,844.00
(三)專項儲備提取和使用	-	-	-	8,243,425.42	-	-	8,243,425.42
1. 提取專項儲備	-	-	-	13,455,345.19	-	-	13,455,345.19
2. 使用專項儲備	-	-	-	-5,211,919.77	-	-	-5,211,919.77
(四)利潤分配	-	-	-	-	-	-270,785,255.98	-270,785,255.98
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公積金	-	-	-	-	-	-	-
任意公積金	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-
3. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-270,785,255.98	-270,785,255.98
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五)股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末末餘額	12,894,535,999.00	3,050,025,481.96	3,038,260.75	38,423,120.78	851,648,908.53	2,187,312,785.29	19,024,984,556.31

附註為財務報表的組成部份



# 母公司股東權益變動表（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

項目	上期金額(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	3,044,416,520.66	3,487,796.18	23,263,855.52	779,117,344.42	1,716,884,576.97	18,461,706,092.75
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	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
三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列)							
(一)綜合收益總額	-	-	2,477,750.74	-	-	268,890,066.16	271,367,816.90
(二)股東投入和減少資本	-	1,811,192.82	-	-	-	-	1,811,192.82
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	1,811,192.82	-	-	-	-	1,811,192.82
(三)專項儲備提取和使用	-	-	-	6,430,222.40	-	-	6,430,222.40
1. 提取專項儲備	-	-	-	12,776,081.94	-	-	12,776,081.94
2. 使用專項儲備	-	-	-	-6,345,859.54	-	-	-6,345,859.54
(四)利潤分配	-	-	-	-	-	-244,996,183.98	-244,996,183.98
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公積金	-	-	-	-	-	-	-
任意公積金	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-
3. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-244,996,183.98	-244,996,183.98
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五)股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、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

附註為財務報表的組成部份

# 財務報表附註

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 一、公司基本情況

大連港股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是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股份別於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窑灣新港商務大廈。

本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)經營範圍包括：國際、國內貨物裝卸、運輸、中轉、倉儲等港口業務和物流服務；為旅客提供候船和上下船舶設施和服務；國際、國內航線船舶理貨業務；拖輪業務；港口物流及港口信息技術諮詢服務；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%)。

本集團的母公司和最終母公司分別為於中國成立的大連港集團有限公司和招商局集團有限公司。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，本期間變化情況參見附註八。

## 二、財務報表的編製基礎

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

本財務報表以持續經營為基礎列報。

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



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 三、遵循企業會計準則的聲明

本集團編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本集團2020年6月30日的合併及母公司財務狀況以及2020年1月1日至6月30日止期間的合併及母公司經營成果和合併及母公司現金流量。

## 四、公司重要會計政策、會計估計

### 1. 會計年度

本集團的會計年度為公曆年度，即每年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。

### 2. 記賬本位幣

人民幣為本集團及境內子公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本集團及境內子公司以人民幣為記賬本位幣。本集團之境外子公司根據其經營所處的主要經濟環境中的貨幣確定其記賬本位幣，編製財務報表時折算為人民幣。本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

### 3. 記賬基礎和計價原則

本集團會計核算以權責發生制為記賬基礎。除其他權益工具投資及某些金融工具以公允價值計量外，本財務報表以歷史成本作為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

在歷史成本計量下，資產按照購置時支付的現金或者現金等價物的金額或者所付出的對價的公允價值計量。負債按照因承擔現時義務而實際收到的款項或者資產的金額，或者承擔現時義務的合同金額，或者按照日常活動中為償還負債預期需要支付的現金或者現金等價物的金額計量。

公允價值是市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。無論公允價值是可觀察到的還是採用估值技術估計的，在本財務報表中計量和／或披露的公允價值均在此基礎上予以確定。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 3. 記賬基礎和計價原則(續)

公允價值計量基於公允價值的輸入值的可觀察程度以及該等輸入值對公允價值計量整體的重要性，被劃分為三個層次：

- 第一層次輸入值是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。
- 第二層次輸入值是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。
- 第三層次輸入值是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。

### 4. 企業合併

企業合併分為同一控制下的企業合併和非同一控制下的企業合併。

#### 4.1 同一控制下的企業合併

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。

在企業合併中取得的資產和負債，按合併日其在被合併方的賬面價值計量。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的差額，調整資本公積中的股本溢價，股本溢價不足沖減的則調整留存收益。

為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計（續）

### 4. 企業合併（續）

#### 4.2 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，為非同一控制下的企業合併。

合併成本指購買方為取得被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債和發行的權益性工具的公允價值。購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。

購買方在合併中所取得的被購買方符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債在購買日以公允價值計量。

合併成本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，作為一項資產確認為商譽並按成本進行初始計量。合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本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，計入當期損益。

### 5. 商譽

因企業合併形成的商譽在合併財務報表中單獨列報，並按照成本扣除累計減值準備後的金額計量。商譽至少在每年年度終了進行減值測試。

對商譽進行減值測試時，結合與其相關的資產組或者資產組組合進行。即，自購買日起將商譽的賬面價值按照合理的方法分攤到能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合，如包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額首先抵減分攤到該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之中的較高者。

商譽減值損失在發生時計入當期損益，且在以後會計期間不予轉回。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 6. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指投資方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其回報金額。一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本集團將進行重新評估。

子公司的合併起始於本集團獲得對該子公司的控制權時，終止於本集團喪失對該子公司的控制權時。

對於本集團處置的子公司，處置日(喪失控制權的日期)前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

對於通過非同一控制下的企業合併取得的子公司，其自購買日(取得控制權的日期)起的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

對於通過同一控制下的企業合併取得的子公司，無論該項企業合併發生在報告期的任一時點，視同該子公司自同受最終控制方控制之日起納入本集團的合併範圍，其自報告期最早期間期初起的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

子公司採用的主要會計政策和會計期間按照本公司統一規定的會計政策和會計期間釐定。

本公司與子公司及子公司相互之間發生的內部交易對合併財務報表的影響於合併時抵銷。

子公司所有者權益中不屬於母公司的份額作為少數股東權益，在合併資產負債表中所有者權益項目下以「少數股東權益」項目列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。子公司當期綜合收益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中綜合收益總額項目下以「歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額，其餘額仍沖減少數股東權益。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計（續）

### 6. 合併財務報表（續）

對於購買子公司少數股權或因處置部份股權投資但沒有喪失對該子公司控制權的交易，作為權益性交易核算，調整歸屬於母公司所有者權益和少數股東權益的賬面價值以反映其在子公司中相關權益的變化。少數股東權益的調整額與支付／收到對價的公允價值之間的差額調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

通過多次交易分步取得被購買方的股權，最終形成非同一控制下的企業合併的，分別是否屬於「一攬子交易」進行處理：屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於「一攬子交易」的，在購買日作為取得控制權的交易進行會計處理，購買日之前持有的被購買方的股權按該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益；購買日前持有的被購買方的股權涉及權益核法核算下的其他綜合收益、其他所有者權益變動的，轉為購買日所屬當期收益。

因處置部份股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權的，剩餘股權按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司自購買日開始持續計算的淨資產份額的差額，確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 7. 合營安排

合營安排是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。本集團合營安排具有下列特徵：(1)各參與方均受到該安排的約束；(2)兩個或兩個以上的參與方對該安排實施共同控制。任何一個參與方都不能夠單獨控制該安排，對該安排具有共同控制的任何一個參與方均能夠阻止其他參與方或參與方組合單獨控制該安排。

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。

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。

### 8. 現金及現金等價物

現金是指企業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現金、價值變動風險很小的投資。

### 9. 金融工具

在本集團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。

對於以常規方式購買或出售金融資產的，在交易日確認將收到的資產和為此將承擔的負債，或者在交易日終止確認已出售的資產。

金融資產和金融負債在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產和金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。當本集團按照《企業會計準則第14號——收入》(「收入準則」)初始確認的未包含重大融資成份或不考慮不超過一年的合同中的融資成份的應收賬款時，按照收入準則定義的交易價格進行初始計量。

實際利率法是指計算金融資產或金融負債的攤餘成本以及將利息收入或利息費用分攤計入各會計期間的方法。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計（續）

### 9. 金融工具（續）

實際利率，是指將金融資產或金融負債在預計存續期的估計未來現金流量，折現為該金融資產賬面餘額或該金融負債攤餘成本所使用的利率。在確定實際利率時，在考慮金融資產或金融負債所有合同條款（如提前還款、展期、看漲期權或其他類似期權等）的基礎上估計預期現金流量，但不考慮預期信用損失。

金融資產或金融負債的攤餘成本是以該金融資產或金融負債的初始確認金額扣除已償還的本金，加上或減去採用實際利率法將該初始確認金額與到期日金額之間的差額進行攤銷形成的累計攤銷額，再扣除累計計提的損失準備（僅適用於金融資產）。

#### 9.1 金融資產的分類與計量

初始確認後，本集團對不同類別的金融資產，分別以攤餘成本、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益或以公允價值計量且其變動計入當期損益進行後續計量。

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，且本集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標，則本集團將該金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產。此類金融資產主要包括貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款等。

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，且本集團管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標的，則該金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括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和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，列示於交易性金融資產。自資產負債表日起超過一年到期（或無固定期限）且預期持有超過一年的，列示於其他非流動金融資產。

- 不符合分類為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條件的金融資產均分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益金融資產。
- 在初始確認時，為消除或顯著減少會計錯配，本集團可以將金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 9.1 金融資產的分類與計量(續)

初始確認時，本集團可以單項金融資產為基礎，不可撤銷地將非同一控制下的企業合併中確認的或有對價以外的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。此類金融資產作為其他權益工具投資列示。

金融資產滿足下列條件之一的，表明本集團持有該金融資產的目的是交易性的：

- 取得相關金融資產的目的，主要是為了近期出售。
- 相關金融資產在初始確認時屬於集中管理的可辨認金融工具組合的一部份，且有客觀證據表明近期實際存在短期獲利模式。
- 相關金融資產屬於衍生工具。但符合財務擔保合同定義的衍生工具以及被指定為有效套期工具的衍生工具除外。

#### 9.1.1 以攤餘成本計量的金融資產

以攤餘成本計量的金融資產採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，發生減值時或終止確認產生的利得或損失，計入當期損益。

本集團對以攤餘成本計量的金融資產按照實際利率法確認利息收入。除下列情況外，本集團根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定利息收入：

- 對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，本集團自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。
- 對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，本集團在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。若該金融工具在後續期間因其信用風險有所改善而不再存在信用減值，並且這一改善可與應用上述規定之後發生的某一事件相聯繫，本集團轉按實際利率乘以該金融資產賬面餘額來計算確定利息收入。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 9.1 金融資產的分類與計量(續)

##### 9.1.2 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

將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後，該金融資產的公允價值變動在其他綜合收益中進行確認，該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中轉出，計入留存收益。本集團持有該等非交易性權益工具投資期間，在本集團收取股利的權利已經確立，與股利相關的經濟利益很可能流入本集團，且股利的金額能夠可靠計量時，確認股利收入並計入當期損益。

##### 9.1.3 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

#### 9.2 金融工具減值

本集團對以攤餘成本計量的金融資產、合同資產以預期信用損失為基礎進行減值會計處理並確認損失準備。

本集團對由收入準則規範的交易形成且未包含重大融資成份或不考慮不超過一年的合同中的融資成份的合同資產或應收賬款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。

對於其他金融工具，除購買或源生的已發生信用減值的金融資產外，本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後的變動情況。若該金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備；若該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加，本集團按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備。信用損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 9.2 金融工具減值(續)

本集團基於內部信用風險等級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，以信用風險評級為基礎評估應收款項的預期信用損失。各評級確認依據及相應的預期信用損失率如下：

信用等級	確定組合的依據	計提比例%
A	根據歷史經驗，客戶均能夠在信用期內還款，還款記錄良好，可預見的未來到期不還款的可能性極低。	0—0.1
B	根據歷史經驗，客戶存在逾期情況，但均能夠還款。	0.1—0.3
C	有證據表明客戶的逾期信用風險顯著提高，存在違約不付款的可能。	0.3—50
D	有證據顯示應收客戶的款項已出現減值、有證據表明客戶出現嚴重財務困難，在可預見的未來無法收回款項。	50—100

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十一、3(2)。

本集團在前一會計期間已經按照相當於金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量了損失準備，但在當期資產負債表日，該金融工具已不再屬於自初始確認後信用風險顯著增加的情形的，本集團在當期資產負債表日按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量該金融工具的損失準備，由此形成的損失準備的轉回金額作為減值利得計入當期損益。

#### 9.2.1 減記金融資產

當本集團不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回的，直接減記該金融資產的賬面餘額。這種減記構成相關金融資產的終止確認。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計（續）

### 9. 金融工具（續）

#### 9.3 金融資產的轉移

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：(1)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2)該金融資產已轉移，且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；(3)該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是未保留對該金融資產的控制。

若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風險和報酬，且保留了對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入被轉移金融資產的程度繼續確認該被轉移金融資產，並相應確認相關負債。本集團按照下列方式對相關負債進行計量：

- 被轉移金融資產以攤餘成本計量的，相關負債的賬面價值等於繼續涉入被轉移金融資產的賬面價值減去本集團保留的權利（如果本集團因金融資產轉移保留了相關權利）的攤餘成本並加上本集團承擔的義務（如果本集團因金融資產轉移承擔了相關義務）的攤餘成本，相關負債不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；
- 被轉移金融資產以公允價值計量的，相關負債的賬面價值等於繼續涉入被轉移金融資產的賬面價值減去本集團保留的權利（如果本集團因金融資產轉移保留了相關權利）的公允價值並加上本集團承擔的義務（如果本集團因金融資產轉移承擔了相關義務）的公允價值，該權利和義務的公允價值應為按獨立基礎計量時的公允價值。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，針對分類為以攤餘成本計量的金融資產將所轉移金融資產的賬面價值與因轉移而收到的對價的差額計入當期損益。針對被本集團指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具，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中轉出，計入留存收益。

金融資產部份轉移滿足終止確認條件的，將轉移前金融資產整體的賬面價值在終止確認部份和繼續確認部份之間按照轉移日各自的相對公允價值進行分攤，並將終止確認部份收到的對價和原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部份的金額之和與終止確認部份在終止確認日的賬面價值之差額計入當期損益或留存收益。

金融資產整體轉移未滿足終止確認條件的，本集團繼續確認所轉移的金融資產整體，因資產轉移而收到的對價在收到時確認為負債。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 9.4 金融負債和權益工具的分類

本集團根據所發行金融工具的合同條款及其所反映的經濟實質而非僅以法律形式，結合金融負債和權益工具的定義，在初始確認時將該金融工具或其組成部份分類為金融負債或權益工具。

##### 9.4.1 金融負債的分類及計量

金融負債在初始確認時劃分為其他金融負債。

###### 9.4.1.1 其他金融負債

除金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債外的其他金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

本集團與交易對手方修改或重新議定合同，未導致按攤餘成本進行後續計量的金融負債終止確認，但導致合同現金流量發生變化的，本集團重新計算該金融負債的賬面價值，並將相關利得或損失計入當期損益。重新計算的該金融負債的賬面價值，本集團根據將重新議定或修改的合同現金流量按金融負債的原實際利率折現的現值確定。對於修改或重新議定合同所產生的所有成本或費用，本集團調整修改後的金融負債的賬面價值，並在修改後金融負債的剩餘期限內進行攤銷。

###### 9.4.1.2 財務擔保合同

財務擔保合同是指當特定債務人到期不能按照最初或修改後的債務工具條款償付債務時，要求發行方向蒙受損失的合同持有人賠付特定金額的合同。對於不屬於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或者因金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債的財務擔保合同，在初始確認後按照損失準備金額以及初始確認金額扣除依據收入準則相關規定所確定的累計攤銷額後的餘額孰高進行計量。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計（續）

### 9. 金融工具（續）

#### 9.4 金融負債和權益工具的分類（續）

##### 9.4.2 金融負債的終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，終止確認該金融負債或其一部分。本集團借入方與借出方之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換原金融負債，且新金融負債與原金融負債的合同條款實質上不同的，本集團終止確認原金融負債，並同時確認新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部份的賬面價值與支付的對價（包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債）之間的差額，計入當期損益。

#### 9.5 金融資產和金融負債的抵銷

當本集團具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的，同時本集團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時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

### 10. 存貨

本集團的存貨主要包括原材料、周轉材料、庫存商品等。存貨按成本進行初始計量。存貨的成本包括採購成本和其他使存貨達到目前場所和狀態所發生的支出。

存貨發出時，採用加權平均法確定發出存貨的實際成本。

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進行攤銷、包裝物一次轉銷法進行攤銷。

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。

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。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 10. 存貨(續)

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

本集團存貨盤存制度為永續盤存制。

### 11. 長期股權投資

#### 11.1 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

控制是指投資方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其回報金額。共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過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方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。在確定能否對被投資單位實施控制或施加重大影響時，已考慮投資方和其他方持有的被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。

#### 11.2 投資成本的確定

對於同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本，按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

對於非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在購買日按照合併成本作為長期股權投資的初始投資成本。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計（續）

### 11. 長期股權投資（續）

#### 11.2 投資成本的確定（續）

合併方或購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。

除企業合併形成的長期股權投資外其他方式取得的長期股權投資，按成本進行初始計量。對於因追加投資能夠对被投資單位實施重大影響或實施共同控制但不構成控制的，長期股權投資成本為按照《企業會計準則第22號——金融工具確認和計量》確定的原持有股權投資的公允價值加上新增投資成本之和。

#### 11.3 後續計量及損益確認方法

##### 11.3.1 按成本法核算的長期股權投資

公司財務報表採用成本法核算對子公司的長期股權投資。子公司是指本集團能夠對其實施控制的被投資主體。

採用成本法核算的長期股權投資按初始投資成本計量。追加或收回投資調整長期股權投資的成本。當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。

##### 11.3.2 按權益法核算的長期股權投資

除全部或部份分類為持有待售資產的對聯營企業和合營企業的投資外，本集團對聯營企業和合營企業的投資採用權益法核算。聯營企業是指本集團能夠對其施加重大影響的被投資單位，合營企業是指本集團僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

採用權益法核算時，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，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 11. 長期股權投資(續)

#### 11.3 後續計量及損益確認方法(續)

##### 11.3.2 按權益法核算的長期股權投資(續)

採用權益法核算時，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，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；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份，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。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各項可辨認資產等的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。被投資單位採用的會計政策及會計期間與本集團不一致的，按照本集團的會計政策及會計期間對被投資單位的財務報表進行調整，並據以確認投資收益和其他綜合收益。對於本集團與聯營企業及合營企業之間發生的交易，投出或出售的資產不構成業務的，未實現內部交易損益按照享有的比例計算歸屬於本集團的部份予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。但本集團與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。

在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和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。此外，如本集團對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本集團在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計（續）

### 11. 長期股權投資（續）

#### 11.4 長期股權投資處置

處置長期股權投資時，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，處置後的剩餘股權仍採用權益法核算的，原採用權益法核算而確認的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，並按比例結轉當期損益；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所有者權益變動而確認的所有者權益，按比例結轉入當期損益。採用成本法核算的長期股權投資，處置後剩餘股權仍採用成本法核算的，其在取得對被投資單位的控制之前因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，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，並按比例結轉當期損益；因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動按比例結轉當期損益。

本集團因處置部份股權投資喪失了對被投資單位的控制的，在編製個別財務報表時，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按金融工具確認和計量準則的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。對於本集團取得對被投資單位的控制之前，因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，在喪失對被投資單位控制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，因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動在喪失對被投資單位控制時結轉入當期損益。其中，處置後的剩餘股權採用權益法核算的，其他綜合收益和其他所有者權益按比例結轉；處置後的剩餘股權改按金融工具確認和計量準則進行會計處理的，其他綜合收益和其他所有者權益全部結轉。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 11. 長期股權投資(續)

#### 11.4 長期股權投資處置(續)

本集團因處置部份股權投資喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按金融工具確認和計量準則核算，其在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算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所有者權益變動而確認的所有者權益，在終止採用權益法時全部轉入當期投資收益。

本集團通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權，如果上述交易屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司股權投資並喪失控制權的交易進行會計處理，在喪失控制權之前每一次處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，先確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。

### 12. 投資性房地產

投資性房地產是指本集團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、已出租的建築物和已出租的港務設施等。

投資性房地產按成本進行初始計量。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可靠地計量，則計入投資性房地產成本。其他後續支出，在發生時計入當期損益。

本集團及本集團下屬的其他子公司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、土地使用權或港務設施一致的政策進行折舊或攤銷。

投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 13. 固定資產及折舊

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。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。固定資產按成本並考慮預計棄置費用因素的影響進行初始計量。

與固定資產有關的後續支出，如果與該固定資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入固定資產成本，並終止確認被替換部份的賬面價值。除此以外的其他後續支出，在發生時計入當期損益。

固定資產從達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法在使用壽命內計提折舊。各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值和年折舊率如下：

類別	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%

預計淨殘值是指假定固定資產預計使用壽命已滿並處於使用壽命終了時的預期狀態，本集團目前從該項資產處置中獲得的扣除預計處置費用後的金額。

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

本集團至少於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，如發生改變則作為會計估計變更處理。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 14. 在建工程

在建工程按實際成本計量，實際成本包括在建期間發生的各項工程支出、工程達到預定可使用狀態前的資本化的借款費用以及其他相關費用等。在建工程不計提折舊。在建工程在達到預定可使用狀態後結轉為固定資產、投資性房地產、無形資產和長期待攤費用。

### 15. 無形資產

#### 15.1 無形資產

無形資產包括土地使用權、港口信息平台、客戶關係、集裝箱平車使用權、軟件、海域使用權及泊位配套使用權等。

無形資產按成本進行初始計量。使用壽命有限的無形資產自可供使用時起，對其原值減去預計淨殘值和已計提的減值準備累計金額在其預計使用壽命內採用直線法分期平均攤銷。使用壽命不確定的無形資產不予攤銷。各項無形資產的使用壽命如下：

類別	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
海域使用權	10—50年
泊位配套使用權	50年
高爾夫會員證	10—46年

期末，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，必要時進行調整。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計（續）

### 15. 無形資產（續）

#### 15.2 研究與開發支出

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

- (1) 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；
- (2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

### 16. 長期待攤費用

長期待攤費用為已經發生但應由本期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。長期待攤費用在預計受益期間分期平均攤銷。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 17. 除商譽以外的非金融資產減值

本集團在每一個資產負債表日檢查長期股權投資、投資性房地產、固定資產、在建工程、使用權資產及使用壽命確定的無形資產是否存在可能發生減值的跡象。如果該等資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

估計資產的可收回金額以單項資產為基礎，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，則以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。可收回金額為資產或者資產組的公允價值減去處置費用後的淨額與其預計未來現金流量的現值兩者之中的較高者。

如果資產的可收回金額低於其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，並計入當期損益。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

### 18. 預計負債

當與或有事項相關的義務是本集團承擔的現時義務，且履行該義務很可能導致經濟利益流出，以及該義務的金額能夠可靠地計量，則確認為預計負債。

在資產負債表日，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，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。如果貨幣時間價值影響重大，則以預計未來現金流出折現後的金額確定最佳估計數。

如果清償預計負債所需支出全部或部份預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、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。

除因解除與職工的勞動關係而給予的補償外，本集團在職工提供服務的會計期間，將應付的職工薪酬確認為負債。

本集團按規定參加由政府機構設立的職工社會保障體系，包括基本養老保險、醫療保險、住房公積金及其他社會保障制度，相應的支出於發生時計入相關資產成本或當期損益。

短期薪酬，是指本集團在職工提供相關服務的年度報告期間結束後十二個月內需要全部予以支付的職工薪酬，離職後福利和辭退福利除外。短期薪酬具體包括：職工工資、獎金、津貼和補貼，職工福利費，醫療保險費、工傷保險費和生育保險費等社會保險費，住房公積金，工會經費和職工教育經費，短期帶薪缺勤，非貨幣性福利以及其他短期薪酬。本集團在職工提供服務的會計期間，將應付的短期薪酬確認為負債，並根據職工提供服務的受益對象計入相關資產成本或費用。

離職後福利，是指本集團為獲得職工提供的服務而在職工退休或與企業解除勞動關係後，提供的各種形式的報酬和福利，短期薪酬和辭退福利除外。離職後福利包括養老保險、年金、失業保險、內退福利以及其他離職後福利。

本集團將離職後福利計劃分類為設定提存計劃。離職後福利計劃，是指本集團與職工就離職後福利達成的協議，或者本集團為向職工提供離職後福利制定的規章或辦法等。設定提存計劃，是指向獨立的基金繳存固定費用後，本集團不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 19. 職工薪酬(續)

辭退福利，是指本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。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負債，並計入當期損益：(1)本集團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。(2)本集團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，是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外所有的職工薪酬。

### 20. 收入確認

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，按照分攤至該項履約義務的交易價格確認收入。履約義務，是指合同中本集團向客戶轉讓可明確區分商品或服務的承諾。交易價格，是指本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，但不包含代第三方收取的款項以及本集團預期將退還給客戶的款項。

滿足下列條件之一的，屬於在某一時間段內履行的履約義務，本集團按照履約進度，在一段時間內確認收入：(一)客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益；(二)客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品；(三)本集團履約過程中所產出的商品或服務具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部份收取款項。否則，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權的時點確認收入。

本集團採用投入法確定履約進度，即根據本集團為履行履約義務的投入確定履約進度。當履約進度不能合理確定時，已經發生的成本預計能夠得到補償的，本集團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。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計（續）

### 20. 收入確認（續）

#### 銷售商品合同

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

#### 提供服務合同

本集團與客戶之間的提供服務合同通常包含港口作業服務和運輸服務等履約義務，由於本集團履約的同時客戶即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益，本集團將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。本集團按照投入法，根據發生的成本和時間進度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。

#### 重大融資成份

對於合同中存在重大融資成份的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權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商品或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。對於預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔未超過一年的，本集團未考慮合同中存在的重大融資成份。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 20. 收入確認(續)

#### 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。

合同資產，是指本集團已向客戶轉讓商品或服務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。有關合同資產減值的會計政策，具體參見附註四、9。執行新收入準則公司擁有的無條件(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單獨列示。合同負債，是指本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務。

同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務。但在有確鑿證據表明合同折扣或可變對價僅與合同中一項或多項(而非全部)履約義務相關的，本集團將該合同折扣或可變對價分攤至相關一項或多項履約義務。單獨售價，是指本集團向客戶單獨銷售商品或服務的價格。單獨售價無法直接觀察的，本集團綜合考慮能夠合理取得的全部相關信息，並最大限度地採用可觀察的輸入值估計單獨售價。

合同中存在重大融資成份的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。合同開始日，本集團預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成份。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 20. 收入確認(續)

#### 主要責任人／代理人(續)

本集團根據在向客戶轉讓商品或服務前是否擁有對該商品或服務的控制權，來判斷從事交易時本集團的身份是主要責任人還是代理人。本集團在向客戶轉讓商品或服務前能夠控制該商品或服務的，本集團為主要責任人，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確定。

本集團向客戶預收銷售商品或服務款項的，首先將該款項確認為負債，待履行了相關履約義務時再轉為收入。當本集團預收款項無需退回，且客戶可能會放棄其全部或部份合同權利時，本集團預期將有權獲得與客戶所放棄的合同權利相關的金額的，按照客戶行使合同權利的模式按比例將上述金額確認為收入；否則，本集團只有在客戶要求履行剩餘履約義務的可能性極低時，才將上述負債的相關餘額轉為收入。

#### 取得合同的成本

本集團為取得合同發生的增量成本(即不取得合同就不會發生的成本)預期能夠收回的，確認為一項資產。若該項資產攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。本集團為取得合同發生的其他支出，在發生時計入當期損益，明確由客戶承擔的除外。

#### 履行合同的成本

本集團為履行合同發生的成本，不屬於除收入準則外的其他企業會計準則範圍且同時滿足下列條件的，確認為一項資產：(1)該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關；(2)該成本增加了本集團未來用於履行履約義務的資源；(3)該成本預期能夠收回。上述資產採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 20. 收入確認(續)

#### 履行合同的成本(續)

與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項差額的，本集團將超出部份計提減值準備，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或服務預期能夠取得的剩餘對價；(2)為轉讓該相關商品或服務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。

### 21. 政府補助

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產。政府補助在能夠滿足政府補助所附條件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；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與資產相關的政府補助，應當確認為遞延收益，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。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，應當將尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

與收益相關的政府補助，用於補償集團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；用於補償集團已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益。

對於同時包含與資產相關部份和與收益相關部份的政府補助，應當區分不同部份分別進行會計處理；難以區分的，應當整體歸類為與收益相關的政府補助。

與本集團日常活動相關的政府補助，應當按照經濟業務實質，計入其他收益或沖減相關成本費用。與本集團日常活動無關的政府補助，應當計入營業外收支。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計（續）

### 22. 借款費用

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，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；構建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態時，停止資本化。如果符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生非正常中斷、並且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

其餘借款費用在發生當期確認為費用。

專門借款當期實際發生的利息費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部份的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款的加權平均利率計算確定。資本化期間內，外幣專門借款的匯兌差額全部予以資本化；外幣一般借款的匯兌差額計入當期損益。

### 23. 所得稅

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

#### 23.1 當期所得稅

資產負債表日，對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債（或資產），以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。

#### 23.2 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

對於某些資產、負債項目的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，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確認遞延所得稅資產及遞延所得稅負債。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 23. 所得稅(續)

#### 23.2 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債(續)

一般情況下所有暫時性差異均確認相關的遞延所得稅。但對於可抵扣暫時性差異，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認相關的遞延所得稅資產。此外，與商譽的初始確認相關的，以及與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅資產或負債。

對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損及稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

本集團確認與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制暫時性差異轉回的時間，而且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對於與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，只有當暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，本集團才確認遞延所得稅資產。

資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，根據稅法規定，按照預期收回相關資產或清償相關負債期間的適用稅率計量。

除與直接計入其他綜合收益或所有者權益的交易和事項相關的當期所得稅和遞延所得稅計入其他綜合收益或所有者權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來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，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計（續）

### 23. 所得稅（續）

#### 23.3 所得稅的抵銷

當擁有以淨額結算的法定權利，且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，本集團當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

當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，且遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是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及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債時，本集團遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

### 24. 外幣業務和外幣報表折算

#### 24.1 外幣業務

外幣交易在初始確認時採用交易發生日的即期匯率折算。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用該日即期匯率折算為記賬本位幣，因該日的即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，除：(1)符合資本化條件的外幣專門借款的匯兌差額在資本化期間予以資本化計入相關資產的成本；(2)為了規避外匯風險進行套期的套期工具的匯兌差額按套期會計方法處理；(3)分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的貨幣性項目除攤餘成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額計入其他綜合收益外，均計入當期損益。

編製合併財務報表涉及境外經營的，如有實質上構成對境外經營淨投資的外幣貨幣性項目，因匯率變動而產生的匯兌差額，計入其他綜合收益中的「外幣報表折算差額」項目；處置境外經營時，計入處置當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目仍以交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。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，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動（含匯率變動）處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 24. 外幣業務和外幣報表折算(續)

#### 24.2 外幣財務報表折算

為編製合併財務報表，境外經營的外幣財務報表按以下方法折算為人民幣報表：資產負債表中的所有資產、負債類項目按資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益項目按發生時的即期匯率折算；利潤表中的所有項目及反映利潤分配發生額的項目按交易發生日的即期匯率折算；折算後資產類項目與負債類項目和所有者權益類項目合計數的差額確認為其他綜合收益並計入所有者權益。

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用現金流量發生日的即期匯率折算，匯率變動對現金及現金等價物的影響額，作為調節項目，在現金流量表中以「匯率變動對現金及現金等價物的影響」單獨列示。

年初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

### 25. 租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

對於首次執行日後簽訂或變更的合同，在合同開始或變更日，本集團評估該合同是否為租賃或者包含租賃。除非合同條款和條件發生變化，本集團不重新評估合同是否為租賃或者包含租賃。

#### 25.1 作為承租人

##### 25.1.1 租賃的分拆

合同中同時包含一項或多項租賃和非租賃部份的，本集團將各項單獨租賃和非租賃部份進行分拆，按照各租賃部份單獨價格及非租賃部份的單獨價格之和的相對比例分攤合同對價。

為便於實務操作，本集團將具有類似特徵的租賃作為一個組合進行會計處理，如果本集團能夠合理預期與對該組合中的各單項租賃分別進行會計處理相比，不會對財務報表產生顯著不同的影響。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計（續）

### 25. 租賃（續）

#### 25.1 作為承租人（續）

##### 25.1.2 使用權資產

除短期租賃和低價值資產租賃外，本集團在租賃期開始日對租賃確認使用權資產。租賃期開始日，是指出租人提供租賃資產使其可供本集團使用的起始日期。

使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：

- 租賃負債的初始計量金額；
- 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；
- 執行新租賃準則公司發生的初始直接費用；
- 執行新租賃準則公司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；

在租賃期開始日後，發生重新計量租賃負債時，相應調整使用權資產賬面價值。

本集團能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，使用權資產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，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《企業會計準則第8號——資產減值》的相關規定來確定使用權資產是否已發生減值並進行會計處理。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 25. 租賃(續)

#### 25.1 作為承租人(續)

##### 25.1.3 租賃負債

除短期租賃和低價值資產租賃外，本集團在租賃期開始日按照該日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。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，採用增量借款利率作為折現率。

租賃付款額是指本集團向出租人支付的與在租賃期內使用租賃資產的權利相關的款項，包括：

- 固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；
- 取決於指數或比率的可變租賃付款額；
- 執行新租賃準則公司合理確定將行使的購買選擇權的行權價格；
- 租賃期反映出執行新租賃準則公司將行使終止租賃選擇權的，行使終止租賃選擇權需支付的款項；
- 根據執行新租賃準則公司提供的擔保餘值預計應支付的款項。

租賃期開始日後，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。按照《企業會計準則第17號——借款費用》等其他準則規定計入相關資產成本的，從其規定。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計（續）

### 25. 租賃（續）

#### 25.1 作為承租人（續）

##### 25.1.3 租賃負債（續）

在租賃期開始日後，發生下列情形的，本集團重新計量租賃負債，並調整相應的使用權資產：

- 因租賃期變化或購買選擇權的評估結果發生變化的，本集團按變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債；
- 根據擔保餘值預計的應付金額或者用於確定租賃付款額的指數或者比例發生變動，本集團按照變動後的租賃付款額和原折現率計算的現值重新計量租賃負債。租賃付款額的變動源自浮動利率變動的，使用修訂後的折現率。

##### 25.1.4 短期租賃和低價值資產租賃

本集團對房屋及建築物、運輸設備、其他等短期租賃以及低價值資產租賃，選擇不確認使用權資產和租賃負債。短期租賃，是指在租賃期開始日，租賃期不超過12個月且不包含購買選擇權的租賃。低價值資產租賃，是指單項租賃資產為全新資產時價值不超過人民幣5萬元的租賃。本集團將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額，在租賃期內各個期間按照直線法或其他系統合理的方法計入當期損益或相關資產成本。

##### 25.1.5 租賃變更

租賃發生變更且同時符合下列條件的，執行新租賃準則公司將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：

- 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；
- 增加的對價與租賃範圍擴大部份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，本集團重新分攤變更後合同的對價，重新確定租賃期，並按照變更後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計(續)

### 25. 租賃(續)

#### 25.2 作為出租人

在租賃期內各個期間，本集團採用直線法將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入，除非其他系統合理的方法能夠更好地反映因使用租賃資產所產生經濟利益的消耗模式。出租人發生的與經營租賃有關的初始直接費用予以資本化，在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤，分期計入當期損益。

##### 25.2.1 租賃的分拆

合同中同時包含租賃和非租賃部份的，本集團根據《企業會計準則第14號——收入》關於交易價格分攤的規定分攤合同對價，分攤的基礎為租賃部份和非租賃部份各自的單獨價格。

##### 25.2.2 租賃的分類

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。融資租賃以外的其他租賃為經營租賃。

##### 25.2.3 作為出租人記錄經營租賃業務

在租賃期內各個期間，本集團採用直線法或其他系統合理的方法，將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。本集團發生的與經營租賃有關的初始直接費用於發生時予以資本化，在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤，分期計入當期損益。

本集團取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃收款額，在實際發生時計入當期損益。

##### 25.2.4 租賃變更

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視為新租賃的收款額。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 四、公司重要會計政策、會計估計（續）

### 26. 安全生產費

本集團按照2012年2月14日財政部和國家安全生產監督管理總局聯合發佈的財企[2012]16號《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》提取安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時轉入專項儲備。使用提取的安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備。使用提取的安全生產費形成固定資產的，通過「在建工程」科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。該固定資產在以後期間不再計提折舊。

### 27. 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。

## 五、運用會計政策過程中所作的重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素

本集團在運用附註四所描述的會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本集團需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本集團管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上作出的。實際的結果可能與本集團的估計存在差異。

本集團對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

### 1. 會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素

資產負債表日，會計估計中很可能導致未來期間資產、負債賬面價值作出重大調整的關鍵假設和不確定性主要有：



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 五、運用會計政策過程中所作的重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素（續）

### 1. 會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素（續）

#### 1.1 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，在判斷業務模式時，本集團考慮包括企業評價和向關鍵管理人員報告金融資產業績的方式、影響金融資產業績的風險及其管理方式以及相關業務管理人員獲得報酬的方式等。在評估是否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原因、時間、頻率和價值等進行分析判斷。

#### 1.2 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。

#### 1.3 金融資產轉移的終止確認

本集團在正常經營活動中通過常規方式交易轉移金融資產。在確定轉移的金融資產是否能夠全部終止確認的過程中，本集團需要作出重大的判斷和估計。

本集團需要分析與金融資產轉移相關的合同現金流權利和義務，從而依據以下判斷確定其是否滿足終止確認條件。

- 是否轉移獲取合同現金流的權力；或現金流是否已滿足「過手」的要求轉移給獨立第三方；
- 評估金融資產所有權上的風險和報酬轉移程度。本集團在估計轉移前後現金流以及其他影響風險和報酬轉移程度的因素時，運用了重要會計估計及判斷。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 五、運用會計政策過程中所作的重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素（續）

### 1. 會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素（續）

#### 1.4 預期信用損失的確認

信用風險的顯著增加：本集團在評估金融資產預期信用損失時，需判斷金融資產的信用風險自購入後是否顯著增加，判斷過程中需考慮定性和定量的信息，並結合前瞻性信息。

建立具有相似信用風險特徵的資產組：當預期信用損失在組合的基礎上計量時，金融工具是基於相似的風險特徵而組合在一起的。本集團持續評估這些金融工具是否繼續保持具有相似的信用風險特徵，用以確保一旦信用風險特徵發生變化，金融工具將被適當地重分類。這可能會導致新建資產組合或將資產重分類至某個現存資產組合，從而更好地反映這類資產的類似信用風險特徵。

#### 1.5 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。有些房地產的一部份是為賺取租金或資本升值而持有，而另一部份是為用於生產或提供商品或服務或行政用途而持有。如果該等部份可以分開出售，則本集團對該等部份分開進行會計處理。如果該等部份不能分開出售，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份不重大的情況下，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。

#### 1.6 港口作業合同履約進度的確定

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

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 五、運用會計政策過程中所作的重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素(續)

### 1. 會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素(續)

#### 1.7 商譽減值

2020年6月30日商譽的賬面價值為人民幣20,433,690.59元，本集團至少每年對商譽進行減值測試。在對商譽進行減值測試時，需計算包含商譽的相關資產組或資產組組合的預計未來現金流量現值，並需要對該資產組或資產組組合的未來現金流量進行預計，同時確定一個適當地反映當前市場貨幣時間價值和資產特定風險的稅前利率，此等事項均涉及管理層的判斷。

#### 1.8 遞延所得稅的確認

本集團在未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異和可抵扣虧損的限度內，就所有未利用的可抵扣暫時性差異和可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。這需要本集團管理層運用大量的判斷來估計未來應納稅所得額發生的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以確定應確認的遞延所得稅資產的金額。

#### 1.9 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。

#### 1.10 固定資產及無形資產預計可使用年限和預計殘值

本集團就固定資產及無形資產釐定可使用年限和殘值。該估計是根據對類似性質及功能的固定資產及無形資產的實際可使用年限和殘值的歷史經驗為基礎，並可能因技術革新及嚴峻的行業競爭而有重大改變。當固定資產或無形資產預計可使用年限和殘值少於先前估計，本集團將提高折舊／攤銷、或沖銷或沖減技術陳舊的固定資產或無形資產。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 五、運用會計政策過程中所作的重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素（續）

### 1. 會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素（續）

#### 1.11 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，當存在減值跡象時進行減值測試。除此之外，對使用壽命不確定的無形資產每年進行減值測試。資產或資產組的可收回金額根據資產或資產組的使用價值與其公允價值減去處置費用後的淨額之間較高者確定。在估計其使用價值時，預計資產或資產組的未來現金流量並採用折現率折現後確定。管理層在合理和有依據的基礎上對資產的使用情況進行會計估計並預測未來現金流量，並採用反映當前市場的貨幣時間價值和與該資產有關的特定風險的折現率確定未來現金流量的現值。

#### 1.12 存貨跌價準備

本集團在資產負債表日按照成本與可變現淨值孰低計量存貨，存貨成本高於其可變現淨值的，應當計提存貨跌價準備，計入當期損益。存貨的可變現淨值的確認需要運用判斷和估計。如重新判斷及估計的結果與現有的判斷及估計存在差異，該差異將會影響判斷及估計改變期間的存貨賬面價值。

#### 1.13 確定存在續約選擇權的租賃合同的租賃期

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。

#### 1.14 承租人增量借款利率

對於無法確定租賃內含利率的租賃，本集團採用承租人增量借款利率作為折現率計算租賃付款額的現值。確定增量借款利率時，本集團根據所處經濟環境，以可觀察的利率作為確定增量借款利率的參考基礎，在此基礎上，根據自身情況、標的資產情況、租賃期和租賃負債金額等租賃業務具體情況對參考利率進行調整以得出適用的增量借款利率。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 五、運用會計政策過程中所作的重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素(續)

### 1. 會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素(續)

#### 1.15 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、大連港灣東車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、大連泓洋國際物流有限公司其他股東簽訂的合資合同，其他股東在重大財務及經營政策上與本公司的決策保持一致，本公司實際上對該兩家公司實施控制；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，能夠決定該公司的重大財務及經營政策，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、大連金港灣糧食物流有限公司、大連港灣東車物流有限公司另一股東簽署的一致行動協議，其他股東與本公司在重大財務及經營政策上的決策保持一致，本公司實際上對上述三家公司實施控制。

## 六、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、工程施工、租賃不動產以及勞務派遣業務分別按照6%、16%、6%、11%、5%和6%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%和6%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   | — 本集團內除部份於境內設立的子公司因享受稅務優惠以及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。   |



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 六、稅項(續)

### 2. 稅收優惠及批文

#### 房產稅及土地使用稅

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，部份免徵土地使用稅。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公告》(財稅[2020]16號)，自2020年1月1日起至2022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。

依據《大連市應對新型冠狀病毒感染的肺炎疫情支持中小企業穩定生產經營的政策措施》(大政發[2020]3號)，本集團部份子公司作為從事交通運輸服務業、生活服務業(含星級酒店)和物流輔助服務業的納稅人，免徵2020年第一季度房產稅、城鎮土地使用稅；本集團部份子公司出租房屋，減半徵收2020年第一季度房產稅、城鎮土地使用稅。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 六、稅項(續)

### 2. 稅收優惠及批文(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%的部份實行即徵即退政策，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》有效期延長至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，上述公司本年適用企業所得稅稅率為15%。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋

### 1. 貨幣資金

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
庫存現金	<b>68,289.33</b>	324,984.10
人民幣	<b>68,289.33</b>	324,984.10
銀行存款	<b>2,887,925,564.91</b>	4,050,848,480.47
人民幣	<b>2,845,552,929.74</b>	4,009,695,494.24
美元	<b>41,536,816.74</b>	40,059,814.98
日元	<b>89,007.96</b>	76,861.28
港幣	<b>746,810.47</b>	1,016,309.97
其他貨幣資金	-	239,710.14
人民幣	-	239,710.14
合計	<b>2,887,993,854.24</b>	4,051,413,174.71
其中：銀行存款應收利息	<b>1,031,063.31</b>	5,430,619.42
因抵押、質押或凍結等對使用有限制的款項總額 (附註七、21)	<b>4,280,890.79</b>	3,642,890.79

於2020年6月30日，本集團存放於境外的貨幣資金為人民幣56,011,404.13元(2019年12月31日：人民幣55,911,813.54元)。

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

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 2. 交易性金融資產

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019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)	1,351,643,013.70	303,229,643.83
權益工具投資(註2)	1,149,820.00	1,721,550.00
合計	1,352,792,833.70	304,951,193.83

註1：本集團本期自中國銀行購入結構性存款，金額人民幣150,000,000元，預期年化收益率為3.4%，到期日為2020年7月17日。

本集團本期自交通銀行購入結構性存款，金額人民幣300,000,000元，預期年化收益率為3.2%，到期日為2020年8月21日。

本集團本期自浦發銀行購入結構性存款，金額人民幣300,000,000元，預期年化收益率為3.15%，到期日為2020年9月2日。

本集團本期自中信銀行購入結構性存款，金額人民幣200,000,000元，預期年化收益率為3.15%，到期日為2020年9月18日。

本集團本期自農業銀行購入結構性存款，金額人民幣200,000,000元，預期年化收益率為3.2%，到期日為2020年9月25日。

本集團本期自農業銀行購入結構性存款，金額人民幣200,000,000元，預期年化收益率為3.3%，到期日為2021年1月8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。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋（續）

### 3. 應收票據

(1) 應收票據的分類

種類	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
銀行承兌匯票	239,963,218.44	248,851,749.33
減：應收票據壞賬準備(註)	-	-
合計	239,963,218.44	248,851,749.33

註：本集團認為所持有的銀行承兌匯票的承兌人信用評級較高，不存在重大的信用風險，因此未計提信用損失準備。

(2) 於2020年6月30日，本集團無已質押的應收票據（2019年12月31日：無）。

(3) 於2020年6月30日，本集團已背書或貼現且資產負債表日尚未到期的應收票據：

種類	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌匯票	17,504,711.77	2,300,000.00

(4) 於2020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（2019年12月31日：無）。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款

(1) 應收賬款總體情況

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應收賬款	<b>1,842,668,376.06</b>	1,399,776,328.32
減：信用損失準備	<b>82,492,093.16</b>	77,003,761.77
<b>合計</b>	<b>1,760,176,282.90</b>	1,322,772,566.55

(2) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

項目	2020年6月30日(未經審計)			2019年12月31日		
	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備
1年以內(含1年)	<b>1,267,870,152.45</b>	<b>68.81</b>	<b>4,240,246.20</b>	1,186,574,172.87	84.76	2,317,325.53
1至2年(含2年)	<b>497,391,950.61</b>	<b>26.99</b>	<b>5,065,397.35</b>	137,145,331.46	9.80	3,301,167.18
2至3年(含3年)	<b>7,229,723.23</b>	<b>0.39</b>	<b>4,233,314.09</b>	7,392,745.38	0.53	3,458,857.88
3年以上	<b>70,176,549.77</b>	<b>3.81</b>	<b>68,953,135.52</b>	68,664,078.61	4.91	67,926,411.18
<b>合計</b>	<b>1,842,668,376.06</b>	<b>100.00</b>	<b>82,492,093.16</b>	1,399,776,328.32	100.00	77,003,761.77

(3) 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／核銷	期／年末 餘額
2020年1-6月(未經審計)	<b>77,003,761.77</b>	<b>5,488,331.39</b>	-	-	<b>82,492,093.16</b>
2019年	60,304,951.81	16,698,809.96	-	-	77,003,761.77



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

(4) 計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

於2020年6月30日，本集團按信用風險評級組合計提壞賬準備的應收賬款情況如下(未經審計)：

評級	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
組合A	486,528,615.70	0.00%-0.10%	54,802.43
組合B	1,260,936,041.26	0.10%-0.30%	2,246,523.14
組合C	13,088,400.37	0.30%-50.00%	2,902,370.99
組合D	82,115,318.73	50.00%-100.00%	77,288,396.60
合計	1,842,668,376.06		82,492,093.16

於2019年12月31日，本集團按信用風險評級組合計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

評級	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
組合A	375,331,160.41	0.00%-0.10%	107,555.09
組合B	929,320,552.16	0.10%-0.30%	1,283,168.15
組合C	22,089,630.21	0.30%-50.00%	4,131,418.57
組合D	73,034,985.54	50.00%-100.00%	71,481,619.96
合計	1,399,776,328.32		77,003,761.77

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

(5) 應收賬款金額前五名單位情況(未經審計)

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	信用損失準備	佔應收賬款總額的比例(%)
大連恩埃斯凱國際貿易有限公司	客戶	1,115,196,169.00	2年以內	2,085,176.76	60.52
Vale International SA	客戶	46,165,621.45	1年以內	4,616.56	2.51
瀋陽東方鋼鐵有限公司	客戶	48,854,764.10	5年以上	48,854,764.10	2.65
馬士基(中國)航運有限公司	客戶	28,049,880.36	1年以內	23,527.39	1.52
大連市港口與口岸局	政府機構	24,915,591.89	1年以內	2,491.56	1.35
合計		1,263,182,026.80		50,970,576.37	68.55

### 5. 預付款項

(1) 預付款項賬齡分析如下：

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
1年以內(含1年)	<b>37,463,044.37</b>	29,676,421.67
1-2年(含2年)	<b>3,137,398.74</b>	658,062.72
2-3年(含3年)	<b>3,085,357.96</b>	3,530,347.58
3年以上	<b>490,085.42</b>	488,646.40
合計	<b>44,175,886.49</b>	34,353,478.37

於2020年6月30日，本集團無賬齡超過一年的重要預付款項。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 5. 預付款項(續)

(2) 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款項情況(未經審計)

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔預付款項 總額的比例(%)	未結算原因
中國鐵路哈爾濱局集團 有限公司代收款清算中心	第三方	3,870,274.53	1年以內	8.76	未達到結算條件
遠東供應鏈管理有限責任公司	第三方	3,000,000.00	2-3年	6.79	未達到結算條件
黑龍江金谷物流有限公司	第三方	2,755,856.00	1年以內	6.24	未達到結算條件
大連狩獵者國際貿易有限公司	第三方	2,572,980.00	1-2年	5.82	未達到結算條件
哈爾濱鐵路物流有限公司	第三方	2,020,000.00	1年以內	4.57	未達到結算條件
合計		14,219,110.53		32.18	

### 6. 其他應收款

項目	2020年6月30日	2019年12月31日
應收利息	4,663,092.86	3,425,024.59
應收股利	144,246,110.67	297,341,498.52
其他應收款項	307,223,651.72	456,067,606.28
合計	456,132,855.25	756,834,129.39

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 6. 其他應收款(續)

#### (1) 應收利息

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
委託貸款	4,663,092.86	3,425,024.59
減：信用損失準備	-	-
賬面價值	4,663,092.86	3,425,024.59

於2020年6月30日，本集團無金額重要的逾期利息。

#### (2) 應收股利

##### 1) 應收股利列示

被投資單位	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
大連港毅都冷鏈有限公司	92,189,824.35	92,189,824.35
大連集龍物流有限公司	22,507,539.23	22,507,539.23
大連勝獅國際集裝箱有限公司	8,911,730.60	8,911,730.60
大連港散貨物流中心有限公司	8,724,682.64	-
大連汽車碼頭有限公司	6,400,000.00	6,400,000.00
太倉興港拖輪有限公司	2,142,855.00	-
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	1,382,375.33	1,382,375.33
大連中聯理貨有限公司	787,103.52	415,597.59
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	640,000.00	640,000.00
大連港新絲路國際物流有限公司	560,000.00	560,000.00
大連港集團財務有限公司	-	153,604,658.42
錦州新時代集裝箱碼頭有限公司	-	8,149,773.00
大連聯合國際船舶代理有限公司	-	2,000,000.00
大連港口設計研究院有限公司	-	580,000.00
合計	144,246,110.67	297,341,498.52
減：信用損失準備	-	-
賬面價值	144,246,110.67	297,341,498.52

本公司管理層認為，於資產負債表日之應收股利無需計提減值準備。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 6. 其他應收款(續)

#### (2) 應收股利(續)

##### 2) 賬齡超過1年的重要應收股利

被投資單位	2020年6月30日 (未經審計)	未收回原因
大連港毅都冷鏈有限公司	92,189,824.35	暫緩支付
大連集龍物流有限公司	22,507,539.23	暫緩支付
大連勝獅國際集裝箱有限公司	6,543,252.14	暫緩支付
合計	121,240,615.72	

#### (3) 其他應收款項

##### 1) 按款項性質分析

款項性質	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應收代理採購款	23,100,939.87	194,460,417.91
應收委託管理服務收入	76,324,199.59	76,324,199.59
應收工程款及工程質保金	37,569,345.21	53,245,335.49
委託貸款	74,527,187.50	49,530,570.84
港建及港雜費	29,970,358.44	26,559,385.30
應收運費、押金及保證金	28,684,933.90	26,265,259.77
應收政府補貼款	48,158,521.65	47,293,451.37
公共基礎設施維護費用	15,672,803.87	5,935,683.83
其他	40,890,214.61	34,754,371.84
小計	374,898,504.64	514,368,675.94
減：信用損失準備	67,674,852.92	58,301,069.66
合計	307,223,651.72	456,067,606.28

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 6. 其他應收款(續)

#### (3) 其他應收款項(續)

##### 2) 按賬齡分析

項目	2020年6月30日(未經審計)			2019年12月31日		
	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備
1年以內(含1年)	189,294,575.86	50.49	3,269,163.35	346,839,983.85	67.42	3,188,636.53
1至2年(含2年)	83,253,324.73	22.21	8,137,659.50	123,835,736.93	24.08	24,435,862.27
2至3年(含3年)	70,111,349.85	18.70	31,815,334.70	20,770,756.68	4.04	10,488,148.47
3年以上	32,239,254.20	8.60	24,452,695.37	22,922,198.48	4.46	20,188,422.39
合計	374,898,504.64	100.00	67,674,852.92	514,368,675.94	100.00	58,301,069.66

3) 本集團按信用風險評級組合計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

2020年6月30日(未經審計)

評級	估計發生違約的 賬面餘額	預期信用 損失率	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失
組合A	168,011,680.56	0.00%-0.10%	18,221.41	-
組合B	66,299,746.88	0.10%-0.30%	66,944.73	-
組合C	113,799,371.26	0.30%-50.00%	-	43,174,111.12
組合D	26,787,705.94	50.00%-100.00%	-	24,415,575.66
合計	374,898,504.64		85,166.14	67,589,686.78

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 6. 其他應收款(續)

#### (3) 其他應收款項(續)

3) 本集團按信用風險評級組合計提壞賬準備的其他應收款情況如下:(續)

2019年12月31日

評級	估計發生違約的 賬面餘額	預期信用 損失率	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失
組合A	302,248,497.08	0.00%-0.10%	32,702.24	-
組合B	68,013,434.74	0.10%-0.30%	110,449.63	-
組合C	116,260,093.43	0.30%-50.00%	-	32,686,515.09
組合D	27,846,650.69	50.00%-100.00%	-	25,471,402.70
合計	514,368,675.94		143,151.87	58,157,917.79

4) 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:

2020年6月30日(未經審計)

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
期初餘額	143,151.87	32,686,515.09	25,471,402.70	58,301,069.66
期初餘額在本期				
— 轉入第二階段	-	-	-	-
— 轉入第三階段	-139,583.20	-	139,583.20	-
本期計提	81,597.47	10,487,596.03	-	10,569,193.50
本期轉回	-	-	1,195,410.24	1,195,410.24
期末餘額	85,166.14	43,174,111.12	24,415,575.66	67,674,852.92

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 6. 其他應收款(續)

#### (3) 其他應收款項(續)

4) 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:(續)

2019年12月31日

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	24,067,877.23	8,856,853.74	13,946,906.82	46,871,637.79
年初餘額在本年				
— 轉入第二階段	-10,885,018.58	10,885,018.58	—	—
— 轉入第三階段	-669,232.72	—	669,232.72	—
本年計提	—	12,944,642.77	10,855,263.16	23,799,905.93
本年轉回	12,370,474.06	—	—	12,370,474.06
年末餘額	143,151.87	32,686,515.09	25,471,402.70	58,301,069.66

2020年1-6月計提壞賬準備人民幣10,569,193.50元(2019年:人民幣23,799,905.93元),收回或轉回壞賬準備人民幣1,195,410.24元(2019年:人民幣12,370,474.06元)。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 6. 其他應收款(續)

#### (3) 其他應收款項(續)

##### 5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收情況(未經審計)

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔其他應收款項總額的比例(%)	信用損失準備	性質或內容
大連長興島港口投資發展有限公司	關聯方	77,919,450.03	3年以內	20.79	26,474,695.23	應收委託管理勞務收入
大連長興島港口有限公司	關聯方	40,982,088.55	5年以上	10.93	11,527,994.82	委託貸款及應收委託管理勞務收入
通遼市科爾沁區人民政府	政府機構	28,344,810.56	1年以內	7.56	2,834.48	政府補助款
大連汽車碼頭有限公司	關聯方	25,723,448.05	1年以內	6.86	2,572.35	委託貸款
大連萬捷國際物流有限公司	關聯方	23,000,000.00	2年以內	6.13	46,000.00	委託貸款
合計		195,969,797.19		52.27	38,054,096.88	

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 6. 其他應收款(續)

#### (3) 其他應收款項(續)

##### 6) 應收政府補助款項情況

於2020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
內蒙古陸港保稅物流園有限公司	集裝箱運輸補貼款	28,344,810.56	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復》
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	1-2年、2-3年及3-4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	6,454,519.09	1年以內及1-2年	《關於對東營港區發展集裝箱運輸予以扶持的請示》
合計		<u>48,158,521.65</u>		

於2019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	集裝箱運輸補貼款	26,487,859.37	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復》
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	1-2年及3-4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	7,446,400.00	1-2年	《關於對東營港區發展集裝箱運輸予以扶持的請示》
合計		<u>47,293,451.37</u>		

# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋（續）

### 7. 存貨

#### (1) 存貨分類

項目	2020年6月30日（未經審計）			2019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	55,228,103.77	7,803,794.80	47,424,308.97	59,928,735.27	7,803,794.80	52,124,940.47
庫存商品	27,318,011.24	-	27,318,011.24	36,753,425.79	-	36,753,425.79
周轉材料	9,580,168.47	-	9,580,168.47	8,470,223.04	-	8,470,223.04
其他	6,542,980.07	-	6,542,980.07	7,716,997.64	-	7,716,997.64
合計	98,669,263.55	7,803,794.80	90,865,468.75	112,869,381.74	7,803,794.80	105,065,586.94

#### (2) 存貨跌價準備

項目	2019年12月31日	本期增加		本期減少		2020年6月30日
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	（未經審計）
原材料	7,803,794.80	-	-	-	-	7,803,794.80

### 8. 其他流動資產

項目	2020年6月30日 （未經審計）	2019年12月31日
待抵扣進項稅額	45,339,666.38	66,735,996.21
預繳所得稅	-	7,701.89
小計	45,339,666.38	66,743,698.10
減：減值準備	-	-
合計	45,339,666.38	66,743,698.10

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 9. 長期應收款

項目	2020年6月30日(未經審計)			2019年12月31日		
	賬面金額	信用損失準備	賬面價值	賬面金額	信用損失準備	賬面價值
應收聯營企業委託貸款	54,779,390.98	54,779.39	54,724,611.59	-	-	-

長期應收款按照未來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：

2020年6月30日(未經審計)

項目	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
期初餘額	-	-	-	-
本期計提	54,779.39	-	-	54,779.39
本期轉回	-	-	-	-
期末餘額	54,779.39	-	-	54,779.39

2019年12月31日

項目	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
年初餘額	-	-	-	-
本年計提	-	-	-	-
本年轉回	-	-	-	-
年末餘額	-	-	-	-

2020年1-6月計提信用損失準備人民幣54,779.39元(2019年：無)，未發生收回或轉回壞賬準備的情況(2019年：無)。

# 財務報表附註 (續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋 (續)

### 10. 長期股權投資

#### 長期股權投資明細

2020年1-6月 (未經審計)

被投資單位	本附錄數額											
	投資成本	期初餘額	合併範圍變更之影響	追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益總額	宣告發放現金股利和利潤	計提資產減值準備	期末餘額	期末資產減值準備	
<b>合體企業</b>												
大連港通利源代理有限公司	1,311,300.00	1,213,114.02	-	-	-	120,472.23	-	-	-	-	-	1,333,586.25
大連港灣車物流有限公司	30,111,142.43	31,943,743.61	-31,931,688.81	-	-	-	-	-	-	-	-	-
大連港灣欣健碼頭有限公司	86,878,485.37	165,965,277.50	-	-	-	13,301,319.27	-	-	-	-	-	179,864,907.58
大連港中石油國際代理有限公司	125,000,000.00	236,533,790.29	-	-	-	15,222,013.79	-	-29,000,000.00	-	-	-	222,775,804.08
大連港合國聯船務代理有限公司	2,175,192.85	10,712,923.02	-	-	-	2,807,336.13	-	-	-	-	-	13,820,279.15
大連港捷源物流有限公司	37,000,000.00	30,277,277.26	-	-	-	131,215.57	-	-	-	-	-	30,478,953.25
大連港蘇都冷鏈有限公司	280,500,000.00	284,445,306.17	-	-	-	14,680,562.77	-	-	-	-	-	299,452,386.67
大連中聯實業有限公司	5,103,200.33	3,150,876.54	-	-	-	686,198.12	-	-371,505.93	-	-	-	3,459,459.73
大連中油碼頭管理有限公司	16,301,068.34	19,843,325.81	-	-	-	-660,640.75	-	-8,487,465.19	-	-	-	10,695,219.87
遼寧電子口岸有限公司	6,000,000.00	3,922,830.20	-	-	-	-1,342,519.50	-	-	-	-	-	2,580,110.70
大連大港中港集裝碼頭有限公司	5,739,464.21	7,306,041.68	-	-	-	321,386.33	-	-	-	-	-	7,829,434.81
大連集源物流有限公司	21,000,000.00	22,721,482.99	-	-	-	-3,694,370.53	-	-	-	-	-	19,027,112.46
大連中鐵合國聯船務有限公司	214,000,000.00	174,011,209.99	-	-	-	-3,494,670.11	-	-	-	-	-	170,516,539.88
大連長興港口有限公司	248,000,000.00	133,942,816.08	-	-	-	232,822.31	-	-	-	-	-	139,430,641.05
大連港新貨流中心有限公司	4,000,000.00	14,828,483.72	-	-	-	5,192,303.45	-	-8,724,682.66	-	-	-	11,290,474.20
大連港東聯碼頭有限公司	3,000,000.00	921,128.79	-	-	-	471,843.24	-	-	-	-	-	1,392,972.03
大連長興港口投資發展有限公司	463,147,800.00	389,103,380.87	-	-	-	-16,500,245.09	-	-	-	-	-	372,150,795.74
大連長興德隆棧棧棧有限公司	10,000,000.00	8,424,554.03	-	-	-	1,203,336.63	-	-	-	-	-	9,627,890.66
哈爾濱聯興股份有限公司	23,000,000.00	22,233,827.75	-	-	-	142,440.42	-	-	-	-	-	22,376,068.17

# 財務報表附註 (續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋 (續)

### 10. 長期股權投資 (續)

#### 長期股權投資明細 (續)

2020年1-6月 (未經審計) (續)

被投資單位	合併範圍變更						本期增減變動						減值準備	期末餘額	
	投資成本	長期餘額	合併範圍變更之影響	追加投資	減少投資	權益法下確認的投資收益	其他綜合收益調整	股利和利息	计提減值準備	其他綜合收益	其他綜合收益	其他綜合收益			
<b>合體企業 (續)</b>															
大連奧德爾長興海運有限公司	14,827,723.47	8,081,200.67	-	-	-	-49,949.58	-	-	-	-	-	-	-	8,031,251.09	-
瀋陽森大裝裝設備有限公司	1,500,000.00	2,385,862.98	-	-	-	-281,900.90	-	-	-	-	-	-	-	2,103,962.08	-
大連港家輝糧食物流有限公司	49,980,000.00	37,317,943.08	-	-	-	-1,986,965.77	-	-	-	-	-	-	-	35,330,977.31	-
中港聯運有限公司	90,000,000.00	96,861,316.99	-	-	-	-4,909,168.46	-	-	-	-	-	-	-	91,952,148.53	-
大連新拓國際物流有限公司	2,000,000.00	2,103,276.32	-	-	-	-157,405.15	-	-	-	-	-	-	-	1,945,871.17	-
<b>小計</b>	<b>1,720,434,077.00</b>	<b>1,712,270,695.36</b>	<b>-31,931,688.81</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21,485,416.42</b>	<b>-</b>	<b>1,565,942.27</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,656,806,732.46</b>	<b>-</b>
<b>聯營企業</b>															
大連中石油國際物流有限公司	20,288,520.00	44,505,541.15	-	-	-	6,655,302.80	-	25,988.98	-	-	-	-	-	31,186,834.93	-
大連龍騰工程設備有限公司	2,000,000.00	3,839,781.24	-	-	-	308,541.69	-	-	-	-	-	-	-	4,148,322.93	-
大連普集倉儲設備有限公司	239,636,434.98	104,533,030.77	-	-	-	-4,586,035.83	-	-	-	-	-	-	-	99,946,994.94	-
大連普集港務有限公司	6,233,613.00	10,144,666.43	-	-	-	1,189,353.96	-	-	-	-	-	-	-	9,201,165.39	-
中石油大連北極星有限公司	520,000,000.00	702,722,083.30	-	-	-	58,674,615.81	-	583,805.03	-	-	-	-	-	761,880,504.14	-
大連北方品儲建有限公司	60,000,000.00	73,291,607.84	-	-	-	2,908,681.43	-	147,110.59	-	-	-	-	-	76,347,399.86	-
中鐵渤海港務有限公司	274,500,286.56	242,861,827.81	-	-	-	-6,165,994.18	-	308,636.34	-	-	-	-	-	236,984,469.97	-
中世國際物流有限公司	90,000,000.00	138,072,755.88	-	-	-	-18,485,631.34	-	-	-	-	-	-	-	119,577,124.54	-
大連港務有限公司	800,000,000.00	892,291,786.16	-	-	-	31,618,983.23	-	-	-	-	-	-	-	923,910,771.39	-
大連龍騰港務有限公司	5,600,000.00	5,940,920.69	-	-	-	380,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,998,920.69	-
大連汽車海運有限公司	152,503,640.00	172,700,578.83	-	-	-	4,109,300.47	-	-11,851.26	-	-	-	-	-	176,798,028.04	-
大連聯興農業裝備有限公司	42,859,398.30	43,219,407.10	-	-	-	1,963,323.75	-	42,731.90	-	-	-	-	-	45,225,462.75	-
<b>小計</b>	<b>2,213,621,892.84</b>	<b>2,434,183,990.20</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>78,218,446.79</b>	<b>-</b>	<b>1,864,416.58</b>	<b>-22,142,855.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,491,356,000.57</b>	<b>-</b>
<b>合計</b>	<b>3,934,055,969.84</b>	<b>4,146,454,685.56</b>	<b>-31,931,688.81</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>99,703,865.21</b>	<b>-</b>	<b>2,662,358.85</b>	<b>-68,726,508.78</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,148,162,733.03</b>	<b>-</b>

# 財務報表附註 (續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋 (續)

### 10. 長期股權投資 (續)

#### 長期股權投資明細 (續)

2019年

被投資單位	投資成本	年初餘額	合併範圍之變更	本年增減變動					減值準備	年末餘額
				追加投資	減少投資	權益法下應佔的投資損益	其他綜合收益	宣告派現金股利和利潤		
<b>合營企業</b>										
大連港通融濟代理有限公司	1,311,300.00	1,157,737.63	-	-	355,376.39	-	-	-300,000.00	-	1,213,114.02
大連港豐源車務有限公司	30,111,142.43	31,867,299.81	-	-	1,135,818.05	-	9,128.23	-1,059,492.48	-	31,943,743.61
大連港永豐建築師事務所有限公司	86,878,185.37	164,438,986.96	-	-	25,335,449.92	-	590,860.82	-25,000,000.00	-	165,965,277.50
大連港石油碼頭碼頭有限公司	125,000,000.00	232,170,584.40	-	-	28,373,479.39	-	409,726.50	-25,000,000.00	-	236,553,790.29
大連港名臣國際代理有限公司	2,175,192.85	9,610,791.56	-	-	5,102,132.46	-	-	-4,000,000.00	-	10,712,923.02
大連港國通物流有限公司	37,000,000.00	31,781,755.23	-	-	-1,397,076.43	-	92,598.46	-	-	30,277,277.26
大連港聯源冷庫有限公司	289,500,000.00	272,782,335.70	-	-	11,648,916.67	-	34,255.80	-	-	284,445,508.17
大連中港實業有限公司	5,103,200.33	3,274,054.99	-	-	371,155.93	-	-79,056.79	-415,597.59	-	3,150,876.54
大連中港碼頭管理有限公司	16,301,668.34	5,013,239.47	-	-	14,830,027.34	-	-	-	-	19,843,325.81
遼寧電子口岸管理責任公司	6,000,000.00	3,275,745.88	-	-	646,883.32	-	-	-	-	3,922,630.20
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	5,798,464.21	9,038,983.01	-	-	1,382,672.68	-	24,288.12	-3,139,892.13	-	7,306,041.68
大連集港物流有限公司	21,000,000.00	21,653,975.12	-	-	1,067,507.87	-	-	-	-	22,721,482.99
大連中港聯合國際集裝箱有限公司	214,000,000.00	177,849,777.29	-	-	-3,838,567.30	-	-	-	-	174,011,209.99
大連長興港口有限公司	246,000,000.00	127,195,959.05	-	-	11,519,725.64	-	227,131.39	-	-	138,942,816.08
大連港貨物儲備中心有限公司	4,000,000.00	16,828,182.50	-	-	8,724,682.64	-	63,117.02	-10,787,468.44	-	14,828,483.72
大連港興業諮詢有限公司	3,000,000.00	1,133,761.95	-	-	-212,633.16	-	-	-	-	921,128.79
大連長興港口投資發展有限公司	463,147,600.00	431,816,017.85	-	-	-442,119,263.33	-	499,289.35	-	-	388,103,330.87
大連興業港口管理發展有限公司	10,000,000.00	7,609,240.55	-	-	815,313.48	-	-	-	-	8,424,554.03
哈爾濱港務局有限公司	23,000,000.00	13,559,115.40	-	-	8,674,512.35	-	-	-	-	22,233,627.75
大連興業港口管理發展有限公司	14,627,723.47	9,023,495.96	-	-	-942,298.29	-	-	-	-	8,081,200.67
大連興業港口管理發展有限公司	1,500,000.00	2,321,235.78	-	-	803,739.30	-	-	-739,113.10	-	2,385,862.98

# 財務報表附註 (續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋 (續)

### 10. 長期股權投資 (續)

#### 長期股權投資明細 (續)

2019年 (續)

被投資單位	投資成本	年初餘額	合併範圍變更之影響	本年增減變動				減值準備 年末餘額
				追加投資	減少投資	權益法下確認的 投資損益	其他綜合 收益變動	
<b>合營企業(續)</b>								
大連港泰糧豐食物流有限公司	49,980,000.00	37,931,477.68	-	-	-	-613,574.60	-	37,317,843.08
中海港聯航運有限公司	90,000,000.00	91,033,318.99	-	-	5,888,000.00	-	-	96,921,318.99
大連港新發源國際物流有限公司	2,000,000.00	2,655,028.43	-	-	82,49.89	-	-	2,103,278.32
<b>小計</b>	1,720,434,077.00	1,705,022,022.19	-	-	76,387,919.21	-	1,871,308.70	1,712,270,686.36
<b>聯營企業</b>								
大連中石油國際運有限公司	20,288,520.00	35,729,600.86	-	-	10,885,241.48	-	20,698.81	44,505,541.15
大連港聯港口工程檢測有限公司	2,000,000.00	3,408,100.79	-	-	671,680.45	-	-	3,839,781.24
大連普華倉儲有限公司	239,636,434.98	113,137,548.87	-	-	-8,544,516.10	-	-	104,593,032.77
大連普華地產有限公司	6,233,613.00	7,970,321.02	-	-	3,718,193.92	-	-	10,144,686.43
中石油大連石化天然氣有限公司	520,000,000.00	679,743,611.61	-	-	141,342,000.00	-	1,160,857.67	702,722,083.30
大連北方油品儲運有限公司	60,000,000.00	72,828,582.52	-	-	4,463,025.32	-	-	73,291,607.84
中鐵海運鐵路港務有限公司	274,500,285.56	245,045,841.35	-	-	-2,466,687.46	-	312,673.92	242,881,827.81
中世國際物流有限公司	90,000,000.00	139,320,757.64	-	-	-1,248,000.76	-	-	138,072,756.88
大連港豐財源有限公司	800,000,000.00	975,897,542.10	-	-	69,988,904.48	-	-	882,291,788.16
大連港豐代理有限公司	829,805.00	852,391.86	-	-	9,932.31	-	-	-
大連沈陽港物流有限公司	5,600,000.00	5,791,532.32	-	-	149,388.37	-	-	5,940,920.69
大連汽車車隊有限公司	152,503,640.00	168,617,411.76	-	-	11,919,446.49	-	163,720.58	172,700,578.83
大連沈陽國際煤炭有限公司	42,859,393.30	43,169,434.01	-	-	2,393,675.03	-	24,776.52	43,219,407.10
<b>小計</b>	2,214,451,497.84	2,491,513,216.71	-	-	233,272,334.53	-	1,682,727.50	2,494,183,990.20
<b>合計</b>	3,934,885,574.84	4,196,535,238.90	-	-	309,660,253.74	-	3,554,036.20	4,146,454,686.56



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 11. 其他權益工具投資

項目	累計計入 其他綜合收益的 公允價值變動	2020年6月30日	2019年12月31日	股利收入
		(未經審計)		
錦州新時代集裝箱碼頭 有限公司	47,514,161.02	<b>100,357,795.02</b>	93,372,210.73	—
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭 有限公司	-14,012,493.98	<b>45,987,506.02</b>	48,859,117.98	—
大連港設計研究院	7,382,146.03	<b>8,016,746.03</b>	7,356,565.70	—
大仁輪渡有限公司	5,121,307.60	<b>7,021,365.10</b>	9,442,976.30	—
福建寧連港口有限公司	-1,070,293.26	<b>10,929,706.74</b>	13,149,050.10	—
大連新北良股份有限公司	-4,909,623.53	<b>11,274,776.47</b>	17,602,644.14	—
合計	40,025,203.88	<b>183,587,895.38</b>	189,782,564.95	—

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 12. 投資性房地產

按成本計量的投資性房地產

2020年1-6月(未經審計)

項目	房屋建築物	土地使用權	港務設施	合計
<b>一、原值</b>				
期初數	151,239,241.57	32,680,161.25	100,514,624.92	284,434,027.74
固定資產轉入	23,187,106.44	-	-	23,187,106.44
期末數	174,426,348.01	32,680,161.25	100,514,624.92	307,621,134.18
<b>二、累計折舊及累計攤銷</b>				
期初數	36,729,130.59	7,653,839.91	46,231,261.30	90,614,231.80
本年計提額	2,020,324.60	351,904.68	1,526,659.36	3,898,888.64
固定資產轉入	14,283,440.26	-	-	14,283,440.26
期末數	53,032,895.45	8,005,744.59	47,757,920.66	108,796,560.70
<b>三、減值準備</b>				
期初數	-	-	-	-
期末數	-	-	-	-
<b>四、淨額</b>				
期初數	114,510,110.98	25,026,321.34	54,283,363.62	193,819,795.94
期末數	121,393,452.56	24,674,416.66	52,756,704.26	198,824,573.48

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 12. 投資性房地產(續)

按成本計量的投資性房地產(續)

2019年

項目	房屋建築物	土地使用權	港務設施	合計
<b>一、原值</b>				
年初數	151,479,241.57	36,071,687.60	99,645,981.17	287,196,910.34
在建工程轉入	-	-	868,643.75	868,643.75
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
年末數	151,239,241.57	32,680,161.25	100,514,624.92	284,434,027.74
<b>二、累計折舊及累計攤銷</b>				
年初數	33,039,443.79	7,629,681.63	43,808,378.78	84,477,504.20
本年計提額	3,840,698.48	881,095.12	2,422,882.52	7,144,676.12
轉入固定資產	151,011.68	-	-	151,011.68
轉入無形資產	-	856,936.84	-	856,936.84
年末數	36,729,130.59	7,653,839.91	46,231,261.30	90,614,231.80
<b>三、減值準備</b>				
年初數	-	-	-	-
年末數	-	-	-	-
<b>四、淨額</b>				
年初數	118,439,797.78	28,442,005.97	55,837,602.39	202,719,406.14
年末數	114,510,110.98	25,026,321.34	54,283,363.62	193,819,795.94

### 13. 固定資產

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
固定資產	<b>16,218,840,511.44</b>	16,611,742,844.36
固定資產清理	<b>21,499,342.50</b>	21,382,358.03
合計	<b>16,240,339,853.94</b>	16,633,125,202.39

# 財務報表附註 (續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋 (續)

### 13. 固定資產 (續)

#### (1) 固定資產

##### 1) 固定資產分類明細

2020年1-6月(未經審計)

項目	房屋及建築物	港務設施	清濶路管	裝設機械	運輸設備	港作碼頭	庫房設施	機器設備	其他設備	合計
<b>一、賬面價值</b>										
期初餘額	2,130,852,051.94	7,738,168,160.75	2,905,765,505.46	3,951,332,137.18	728,893,315.78	1,880,453,022.21	4,494,373,147.65	1,340,394,713.85	852,420,121.64	26,031,699,176.46
合併範圍變更之影響	22,306,290.76	-	-	-	1,463,340.57	-	-	11,936.38	64,818.68	23,851,386.39
購置	-	1,688,398.07	-	2,242,431.93	5,087,166.21	-	-	464,545.15	480,831.51	9,963,872.87
在建工程轉入	17,536,600.02	8,193,002.68	-2,338,176.85	1,557,469.18	-	-	-	9,976,863.35	2,882,083.31	37,807,851.69
處置或報廢	97,730.00	-	-	1,878,085.65	363,850.90	-	-	448,245.45	2,521,688.71	5,309,820.71
轉出至投資性房地產	23,187,106.44	-	-	-	-	-	-	-	-	23,187,106.44
期末餘額	2,147,410,086.28	7,749,049,561.50	2,903,427,328.61	3,953,253,622.64	735,130,971.66	1,880,453,022.21	4,494,373,147.65	1,359,399,813.28	853,326,176.43	26,074,825,060.26
<b>二、累計折舊</b>										
期初餘額	571,223,200.13	1,694,398,176.20	1,280,752,725.39	2,440,717,285.18	376,205,099.55	701,980,975.05	1,066,023,726.12	650,634,046.26	468,020,097.22	9,419,956,822.10
計提	30,546,464.90	85,442,181.68	52,353,088.17	107,428,705.19	14,197,667.75	33,773,795.56	55,826,691.16	36,930,225.01	25,320,994.91	441,619,815.33
處置或報廢	92,862.50	-	-	1,802,982.22	397,908.36	-	-	328,194.46	2,501,928.70	5,073,856.24
轉出至投資性房地產	14,283,440.26	-	-	-	-	-	-	-	-	14,283,440.26
期末餘額	587,989,382.27	1,779,840,357.88	1,333,105,813.56	2,548,343,028.15	390,655,888.94	735,754,772.61	1,121,650,417.28	887,256,076.61	490,839,163.43	9,842,218,850.33
<b>三、減值準備</b>										
期初餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
計提(註)	-	-	-	-	-	-	-	13,765,897.89	-	13,765,897.89
期末餘額	-	-	-	-	-	-	-	13,765,897.89	-	13,765,897.89
<b>四、賬面價值</b>										
期初	1,559,628,851.81	6,043,769,984.55	1,625,013,780.07	1,540,614,822.00	352,733,216.23	1,178,472,046.16	3,428,349,421.53	498,760,667.59	384,400,024.42	16,611,742,844.36
期末	1,500,016,724.01	5,968,209,203.62	1,570,822,515.05	1,438,910,924.49	345,075,112.72	1,144,698,249.60	3,372,722,730.37	458,398,038.58	382,487,013.00	16,216,840,511.44
期末已抵銷之資產淨額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：截至2020年6月30日，本公司之子公司大連港森立達木材交易中心有限公司的主要實物資產被債權人申請查封，導致其所開展的微波原木處理項目被迫終止並申請破產清算，因而根據資產的可變現價值對固定資產計提減值準備人民幣13,765,697.89元(2019年12月31日：無)。截至本財務報表批准報出之日，相關破產清算尚未完成。

# 財務報表附註 (續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋 (續)

### 13. 固定資產 (續)

#### (1) 固定資產 (續)

##### 1) 固定資產分類明細 (續)

2019年

項目	房屋及建築物	港務設施	油壩工程	裝卸機械	運輸設備	港口碼頭	庫場設施	機器設備	其他設備	合計
<b>一、賬面價值</b>										
年初餘額	2,105,051,416.23	7,643,416,686.82	2,873,707,918.58	3,954,673,911.79	729,236,892.33	1,880,453,022.21	4,459,248,898.35	1,285,439,560.82	828,815,818.02	25,767,932,654.15
購置	3,501,126.59	851,709.22	-	18,635,672.76	2,465,078.02	-	3,619,959.59	5,865,521.79	7,120,576.14	42,059,644.11
在建工程轉入	22,118,418.02	94,186,465.71	32,038,886.88	8,770,246.48	1,706,428.20	-	32,504,248.71	48,282,291.60	20,923,838.03	280,550,624.53
投資性房地產轉入	240,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	240,000.00
處置或報廢	58,938.90	276,700.00	-	30,647,683.85	3,468,582.77	-	-	191,660.26	4,440,110.55	39,083,646.33
年末餘額	2,180,852,051.94	7,738,168,160.75	2,905,706,505.46	3,951,332,137.18	729,939,915.78	1,880,453,022.21	4,494,373,147.65	1,349,394,713.85	852,420,121.64	26,031,699,176.46
<b>二、累計折舊</b>										
年初餘額	509,088,103.12	1,532,174,096.79	1,177,886,839.39	2,228,672,570.28	949,459,421.60	634,433,382.69	955,418,682.66	774,877,730.14	418,536,415.81	8,579,507,242.48
計提	63,060,048.77	162,483,711.41	102,895,886.00	211,302,089.95	29,950,252.84	67,547,533.36	110,605,043.46	75,923,033.70	53,675,682.01	877,439,321.50
投資性房地產轉入	151,011.68	-	-	-	-	-	-	-	-	151,011.68
處置或報廢	55,963.44	265,632.00	-	29,257,355.05	3,203,574.89	-	-	166,717.68	4,192,000.60	37,141,245.56
年末餘額	571,223,200.13	1,694,398,176.20	1,280,782,725.39	2,410,717,285.18	376,206,099.55	701,980,976.05	1,066,023,726.12	850,634,046.26	468,020,097.22	9,419,366,332.10
<b>三、減值準備</b>										
年初餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
年末餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、賬面價值</b>										
年初	1,595,963,313.11	6,111,242,589.03	1,685,841,079.19	1,725,901,331.51	376,776,970.73	1,246,019,639.52	3,502,830,255.69	520,560,830.88	410,279,402.21	17,168,425,411.67
年末	1,559,628,851.81	6,043,769,984.55	1,625,013,780.07	1,540,614,852.00	352,733,216.23	1,178,472,046.16	3,429,349,421.53	498,760,687.59	384,400,024.42	16,611,742,844.36
年末已抵押之資產淨額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 13. 固定資產(續)

#### (1) 固定資產(續)

2) 於2020年6月30日，本集團無暫時閒置的固定資產。

#### 3) 通過經營租賃租出的固定資產

項目	2020年6月30日 賬面價值(未經審計)	2019年12月31日 賬面價值
房屋及建築物	19,728,188.30	25,741,891.92
港務設施	258,687,839.75	262,183,743.59
油罐油管	40,732,281.02	44,625,706.85
裝卸機械	41,410,025.79	44,728,782.43
運輸設備	294,500,184.75	304,692,648.59
港作船舶	345,126,202.98	355,586,887.92
庫場設施	49,152,894.23	51,545,905.17
機器設備	1,683,784.80	1,785,839.60
其他設備	514,450.36	584,067.10
合計	1,051,535,851.98	1,091,475,473.17

#### 4) 未辦妥產權證書的固定資產情況

項目	2020年6月30日 賬面價值(未經審計)	2019年12月31日 賬面價值
房屋及建築物	634,850,028.55	649,793,879.93

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 13. 固定資產(續)

#### (1) 固定資產(續)

##### 5) 其他事項說明

項目	金額(未經審計)
1. 期末已提足折舊仍繼續使用的固定資產原值	1,603,389,670.51
2. 期末暫時閒置的固定資產原值	—
3. 本期處置、報廢固定資產情況	
(1) 本期處置、報廢固定資產原值	5,309,620.71
(2) 本期處置、報廢固定資產淨值	235,764.47
(3) 本期處置、報廢固定資產處置損益	-79,654.75

#### (2) 固定資產清理

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
房屋及建築物	<b>1,376,339.56</b>	1,376,339.56
港務設施	<b>10,678,907.45</b>	10,678,907.45
裝卸機械	<b>3,239,164.62</b>	3,239,164.62
運輸設備	<b>236,458.86</b>	224,866.55
庫場設施	<b>1,276,572.44</b>	1,276,572.44
機器設備	<b>142,595.05</b>	130,731.61
其他設備	<b>4,549,304.52</b>	4,455,775.80
合計	<b>21,499,342.50</b>	21,382,358.03

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 14. 在建工程

#### (1) 在建工程情況

項目	2020年6月30日(未經審計)			2019年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
大窑灣二期13-16#泊位	721,798,253.63	-	721,798,253.63	721,798,253.63	-	721,798,253.63
19-21#泊位在建工程	520,158,654.93	-	520,158,654.93	520,158,654.93	-	520,158,654.93
新港18-21#泊位	351,516,342.18	-	351,516,342.18	351,587,042.76	-	351,587,042.76
大窑灣北岸汽車物流中心	148,898,592.13	-	148,898,592.13	148,898,592.13	-	148,898,592.13
微波原木處理系統(註)	31,329,529.96	24,256,173.96	7,073,356.00	31,329,529.96	-	31,329,529.96
其他	169,082,550.07	-	169,082,550.07	196,008,715.26	-	196,008,715.26
合計	1,942,783,922.90	24,256,173.96	1,918,527,748.94	1,969,780,788.67	-	1,969,780,788.67

註：截至2020年6月30日，本公司之子公司大連港森立達木材交易中心有限公司的主要實物資產被債權人申請查封，導致其所開展的微波原木處理項目被迫終止並申請破產清算，因而根據資產的預計可變現價值對在建工程計提減值準備人民幣24,256,173.96元(2019年12月31日：無)。截至本財務報表批准報出之日，相關破產清算尚未完成。

# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋（續）

### 14. 在建工程（續）

#### (2) 在建工程期末賬面餘額及變動情況

2020年1-6月（未經審計）

項目	預算數	期初餘額	本期增加	本期轉入		期末餘額	工程投入		利息資本化 累計金額	其中：本期利息		資金來源
				固定資產、 無形資產及 長期待攤 費用	其他減少		佔預算比例 (%)	工程進度 (%)		本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率 (%)	
大窑灣二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	721,798,253.63	-	-	-	721,798,253.63	93	93	237,311,095.64	-	-	自有資金、金融機構 貸款及其他來源
19-21#泊位在建工程	2,515,823,200.00	520,158,654.93	-	-	-	520,158,654.93	21	21	70,396,661.32	-	-	自有資金及金融機構 貸款
新港18-21#泊位	413,770,000.00	351,587,042.76	-	-	70,700.58	351,516,342.18	86	86	83,522,029.54	-	-	金融機構貸款及其他 來源
大窑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	-	-	自有資金及金融機構 貸款
其他	683,078,513.42	227,338,245.22	23,321,887.65	50,248,052.84	-	200,412,080.03			6,090,158.98	1,313,900.96	5.27	
合計	7,845,671,713.42	1,969,780,788.67	23,321,887.65	50,248,052.84	70,700.58	1,942,783,922.90			405,374,385.76	1,313,900.96		

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 14. 在建工程(續)

#### (2) 在建工程期末賬面餘額及變動情況(續)

2019年

項目	預算數	年初餘額	本年增加	本年轉入		年末餘額	工程投入		利息資本化 累計金額	其中：		資金來源
				固定資產、 無形資產及 投資性房地產	其他減少		佔預算比例 (%)	工程進度 (%)		本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率 (%)	
大窑灣二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	722,159,172.16	-	-	360,918.53	721,798,253.63	93	93	237,311,095.64	-	-	自有資金、金融機構 貸款及其他來源
19-21#泊位在建工程	2,515,823,200.00	512,046,432.65	8,112,222.28	-	-	520,158,654.93	21	21	70,396,661.32	5,095,449.25	4.54	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	2,722,272.37	-	-	351,587,042.76	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	36,854,861.63	151,760,976.18	-	-	100	100	-	-	-	自有資金及金融機構 貸款
大窑灣北岸汽車物流中心	450,000,000.00	148,898,592.13	-	-	-	148,898,592.13	33	33	8,054,440.28	-	-	金融機構貸款及其他 來源
其他	935,568,110.84	183,469,251.67	209,840,266.91	165,971,273.36	-	227,338,245.22			6,529,146.40	1,905,255.38	5.31	
<b>合計</b>	<b>8,559,211,310.84</b>	<b>2,030,344,333.55</b>	<b>257,529,623.19</b>	<b>317,732,249.54</b>	<b>360,918.53</b>	<b>1,969,780,788.67</b>			<b>405,813,373.18</b>	<b>7,000,704.63</b>		

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 15. 使用權資產

2020年1-6月(未經審計)

項目	土地使用權	庫場設施	房屋及建築物	運輸設備	港務設施	其他	合計
<strong>一、原值</strong>							
期初數	1,250,152,572.09	10,206,324.99	179,301,078.24	4,630,678.87	1,714,103,598.13	97,139,546.96	3,255,533,799.28
本期新增額	-	-	739,518.84	288,927.46	-	-	1,028,446.30
本期減少額	-	-	455,301.08	309,552.98	-	-	764,854.06
期末數	1,250,152,572.09	10,206,324.99	179,585,296.00	4,610,053.35	1,714,103,598.13	97,139,546.96	3,255,797,391.52
<strong>二、累計折舊</strong>							
期初數	45,817,047.51	972,030.93	16,758,428.55	1,154,593.10	43,951,374.36	19,952,405.88	128,605,880.33
本期計提額	18,924,870.48	972,030.96	11,835,059.10	317,467.15	21,975,687.16	5,314,227.24	59,339,342.09
本期減少額	-	-	38,718.56	196,777.40	-	-	235,495.96
期末數	64,741,917.99	1,944,061.89	28,554,769.09	1,275,282.85	65,927,061.52	25,266,633.12	187,709,726.46
<strong>三、減值準備</strong>							
期初數	-	-	-	-	-	-	-
期末數	-	-	-	-	-	-	-
<strong>四、淨額</strong>							
期初數	1,204,335,524.58	9,234,294.06	162,542,649.69	3,476,085.77	1,670,152,223.77	77,187,141.08	3,126,927,918.95
期末數	1,185,410,654.10	8,262,263.10	151,030,526.91	3,334,770.50	1,648,176,536.61	71,872,913.84	3,068,087,665.06

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 15. 使用權資產(續)

2019年

項目	土地使用權	庫場設施	房屋及建築物	運輸設備	港務設施	其他	合計
<b>一、原值</b>							
年初數	1,265,559,528.04	64,878,651.41	247,331,745.12	4,630,678.87	1,736,558,762.52	97,139,546.96	3,416,098,912.92
本年新增額	-	10,206,324.99	72,503,924.53	-	-	-	82,710,249.52
本年減少額	15,406,955.95	64,878,651.41	140,534,591.41	-	22,455,164.39	-	243,275,363.16
年末數	1,250,152,572.09	10,206,324.99	179,301,078.24	4,630,678.87	1,714,103,598.13	97,139,546.96	3,255,533,799.28
<b>二、累計折舊</b>							
年初數	9,237,295.27	32,439,325.70	15,496,722.58	-	-	8,805,362.65	65,978,706.20
本年計提額	36,635,118.34	7,459,896.07	22,763,444.28	1,154,593.10	44,611,820.37	11,147,043.23	123,771,915.39
本年減少額	55,366.10	38,927,190.84	21,501,738.31	-	660,446.01	-	61,144,741.26
年末數	45,817,047.51	972,030.93	16,758,428.55	1,154,593.10	43,951,374.36	19,952,405.88	128,605,880.33
<b>三、減值準備</b>							
年初數	-	-	-	-	-	-	-
年末數	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、淨額</b>							
年初數	1,256,322,232.77	32,439,325.71	231,835,022.54	4,630,678.87	1,736,558,762.52	88,334,184.31	3,350,120,206.72
年末數	1,204,335,524.58	9,234,294.06	162,542,649.69	3,476,085.77	1,670,152,223.77	77,187,141.08	3,126,927,918.95

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 16. 無形資產

2020年1-6月(未經審計)

項目	土地使用權	集裝箱平車使用權	軟件	海域使用權	泊位配套使用權	客戶關係	港口信息平台	合計
<b>一、賬面原值</b>								
1. 期初餘額	1,590,329,636.86	46,660,098.18	248,984,543.65	3,455,982.72	407,216,152.62	15,970,000.00	64,310,000.00	2,376,926,414.03
2. 本期增加金額								
(1) 購置	-	-	204,712.17	-	-	-	-	204,712.17
(2) 合併範圍變更之影響	11,564,303.86	-	-	-	-	-	-	11,564,303.86
(3) 在建工程轉入	-	-	79,512.87	-	-	-	-	79,512.87
3. 本期減少金額	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末餘額	1,601,893,940.72	46,660,098.18	249,268,768.69	3,455,982.72	407,216,152.62	15,970,000.00	64,310,000.00	2,388,774,942.93
<b>二、累計攤銷</b>								
1. 期初餘額	263,522,443.70	39,642,571.14	148,888,401.83	3,455,982.72	123,617,539.33	15,970,000.00	64,310,000.00	659,406,938.72
2. 本期增加金額								
(1) 計提	17,143,503.74	1,458,128.04	10,504,819.94	-	4,660,184.58	-	-	33,766,636.30
3. 本期減少金額	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末餘額	280,665,947.44	41,100,699.18	159,393,221.77	3,455,982.72	128,277,723.91	15,970,000.00	64,310,000.00	693,173,575.02
<b>三、減值準備</b>								
1. 期初餘額	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金額	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期減少金額	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末餘額	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、賬面價值</b>								
1. 期末數	1,321,227,993.28	5,559,399.00	89,875,546.92	-	278,938,428.71	-	-	1,695,601,367.91
2. 期初數	1,326,807,193.16	7,017,527.04	100,096,141.82	-	283,598,613.29	-	-	1,717,519,475.31

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 16. 無形資產(續)

2019年

項目	土地使用權	集裝箱平臺使用權	軟件	高爾夫會員證	海域使用權	泊位配套使用權	客戶關係	港口信息平臺	合計
<b>一、賬面原值</b>									
1. 年初餘額	1,557,185,514.89	46,660,098.18	217,088,636.73	1,977,376.00	3,455,982.72	407,216,152.62	15,970,000.00	64,310,000.00	2,313,863,761.14
2. 本年增加金額									
(1) 購置	-	-	5,348,241.79	-	-	-	-	-	5,348,241.79
(2) 在建工程轉入	29,752,595.62	-	26,560,485.64	-	-	-	-	-	56,313,081.26
(3) 投資性房地產轉入	3,391,526.35	-	-	-	-	-	-	-	3,391,526.35
3. 本年減少金額									
(1) 處置	-	-	12,820.51	1,977,376.00	-	-	-	-	1,990,196.51
4. 年末餘額	1,590,329,636.86	46,660,098.18	248,984,543.65	-	3,455,982.72	407,216,152.62	15,970,000.00	64,310,000.00	2,376,926,414.03
<b>二、累計攤銷</b>									
1. 年初餘額	229,425,898.64	36,635,277.30	124,017,375.92	1,002,955.09	3,231,290.26	114,297,170.05	15,970,000.00	64,310,000.00	588,889,967.26
2. 本年增加金額									
(1) 計提	33,239,608.22	3,007,293.84	24,874,658.47	5,731.80	224,692.46	9,320,369.28	-	-	70,672,354.07
(2) 投資性房地產轉入	856,936.84	-	-	-	-	-	-	-	856,936.84
3. 本年減少金額									
(1) 處置	-	-	3,632.56	1,008,686.89	-	-	-	-	1,012,319.45
4. 年末餘額	263,522,443.70	39,642,571.14	148,888,401.83	-	3,455,982.72	123,617,539.33	15,970,000.00	64,310,000.00	659,406,938.72
<b>三、減值準備</b>									
1. 年初餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年增加金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 本年減少金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 年末餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、賬面價值</b>									
1. 年末數	1,326,807,193.16	7,017,527.04	100,096,141.82	-	-	283,598,613.29	-	-	1,717,519,475.31
2. 年初數	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)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 16. 無形資產(續)

於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團不存在土地使用權所有權受到限制的情形。

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。

於2020年6月30日，未辦妥產權證書的無形資產如下(未經審計)：

項目	賬面價值	未辦妥產權證原因
土地使用權	149,201,033.66	正在辦理

### 17. 商譽

商譽詳細明細如下：

#### 2020年1-6月(未經審計)

被投資單位	形成來源	期初數	本期增加	本期減少	期末數
遼寧集鐵國際物流有限公司	企業合併	4,398,401.85	-	-	4,398,401.85
大連集益物流有限公司	企業合併	2,397,589.82	-	-	2,397,589.82
大連集裝箱碼頭物流有限公司	企業合併	6,218,460.29	-	-	6,218,460.29
大連口岸物流網股份有限公司	企業合併	7,419,238.63	-	-	7,419,238.63
合計		20,433,690.59	-	-	20,433,690.59
商譽減值準備		-	-	-	-
商譽淨值合計		20,433,690.59	-	-	20,433,690.59

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 17. 商譽(續)

2019年

被投資單位	形成來源	年初數	本年增加	本年減少	年末數
遼寧集鐵國際物流有限公司	企業合併	4,398,401.85	-	-	4,398,401.85
大連集益物流有限公司	企業合併	2,397,589.82	-	-	2,397,589.82
大連集裝箱碼頭物流有限公司	企業合併	6,218,460.29	-	-	6,218,460.29
大連口岸物流網股份有限公司	企業合併	7,419,238.63	-	-	7,419,238.63
<b>合計</b>		<b>20,433,690.59</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20,433,690.59</b>
商譽減值準備		-	-	-	-
<b>商譽淨值合計</b>		<b>20,433,690.59</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20,433,690.59</b>

上述資產組的可回收金額的計量基礎如下：

遼寧集鐵國際物流有限公司、大連集益物流有限公司、大連集裝箱碼頭物流有限公司和大連口岸物流網股份有限公司資產組的可回收金額按照資產組的預計未來現金流量的現值確定，預計未來現金流量基於管理層批准之五年期財務預算，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	14%	14%	13%	19%
增長率	3%	3%	3%	3%

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 17. 商譽(續)

上述採用的折現率為能夠反映相關資產組特定風險的稅前折現率，增長率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。

經測試，本集團管理層認為上述假設發生的任何合理變化均不會導致產生商譽的各資產組的賬面價值高於其可收回金額，故商譽無需計提減值準備。

### 18. 長期待攤費用

長期待攤費用按項目列示如下：

#### 2020年1-6月(未經審計)

項目	期初數	本期增加	本期攤銷	期末數
保稅港公共設施費	6,840,537.16	-	427,533.72	6,413,003.44
房屋裝修	2,674,763.31	301,807.70	658,895.69	2,317,675.32
場地覆蓋費	9,586,805.15	-	810,152.52	8,776,652.63
環境改造費	19,487,754.26	-	598,916.70	18,888,837.56
六號橋改造	15,172,971.82	-	2,882,704.26	12,290,267.56
泊位疏浚工程費	-	12,300,051.28	40,001.70	12,260,049.58
其他	12,546,096.58	145,921.00	2,000,127.10	10,691,890.48
合計	66,308,928.28	12,747,779.98	7,418,331.69	71,638,376.57

#### 2019年

項目	年初數	本年增加	本年攤銷	年末數
保稅港公共設施費	7,695,604.60	-	855,067.44	6,840,537.16
房屋裝修	3,216,888.94	1,542,057.79	2,084,183.42	2,674,763.31
場地覆蓋費	11,207,110.19	-	1,620,305.04	9,586,805.15
環境改造費	20,685,587.66	-	1,197,833.40	19,487,754.26
六號橋改造	21,046,380.34	-	5,873,408.52	15,172,971.82
其他	12,343,773.60	4,212,853.15	4,010,530.17	12,546,096.58
合計	76,195,345.33	5,754,910.94	15,641,327.99	66,308,928.28

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 19. 遞延所得稅

#### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	2020年6月30日(未經審計)		2019年12月31日	
	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異 及可抵扣虧損	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異 及可抵扣虧損
集團內部購銷未實現利潤	44,839,380.77	179,357,523.08	47,442,031.48	189,768,125.92
固定資產折舊	32,821,046.21	131,284,184.84	31,576,252.53	126,305,010.12
資產減值準備	33,420,792.31	133,683,169.24	29,840,954.45	119,363,817.80
預提費用	4,398,513.18	17,594,052.72	4,398,513.18	17,594,052.72
交易性金融資產公允價值 變動	459,545.00	1,838,180.02	1,261,612.50	5,046,450.02
其他權益工具投資公允價值 變動	1,227,405.87	4,909,623.51	-	-
使用權資產/租賃負債	24,764,545.80	99,058,183.21	18,460,021.07	73,840,084.28
其他	141,830.52	567,322.03	698,914.91	2,795,659.62
合計	142,073,059.66	568,292,238.65	133,678,300.12	534,713,200.48

#### 1) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異和可抵扣虧損

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
可抵扣虧損	555,864,753.58	478,513,168.76
可抵扣暫時性差異	24,342,351.03	24,392,068.86
合計	580,207,104.61	502,905,237.62

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 19. 遞延所得稅(續)

#### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產(續)

2) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
2020	<b>25,912,517.96</b>	37,507,805.52
2021	<b>48,824,770.86</b>	48,824,770.86
2022	<b>122,795,990.21</b>	122,795,990.21
2023	<b>152,320,016.58</b>	152,320,016.58
2024	<b>117,064,585.59</b>	117,064,585.59
2025	<b>88,946,872.38</b>	—
合計	<b>555,864,753.58</b>	478,513,168.76

#### (2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	2020年6月30日(未經審計)		2019年12月31日	
	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異
固定資產折舊	<b>84,679,719.88</b>	<b>338,718,879.52</b>	86,541,456.03	346,165,824.12
其他權益工具投資公允 價值變動	<b>11,233,706.85</b>	<b>44,934,827.39</b>	11,554,968.37	46,219,873.45
分步實現企業合併	<b>37,891,003.77</b>	<b>151,564,015.08</b>	37,891,003.77	151,564,015.08
其他	<b>10,078,916.44</b>	<b>40,315,665.76</b>	10,366,645.12	41,466,580.51
合計	<b>143,883,346.94</b>	<b>575,533,387.75</b>	146,354,073.29	585,416,293.16

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 19. 遞延所得稅(續)

#### (3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

項目	遞延所得稅資產和 負債期末互抵金額 (未經審計)	抵銷後遞延所得 稅資產或負債期 末餘額 (未經審計)	遞延所得稅資產和 負債期初互抵金額	抵銷後遞延所得 稅資產或負債期 初餘額
遞延所得稅資產	-34,631,893.35	107,441,166.31	-32,968,424.91	100,709,875.21
遞延所得稅負債	-34,631,893.35	109,251,453.59	-32,968,424.91	113,385,648.38

### 20. 其他非流動資產

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
土地競買保證金	<b>1,860,000.00</b>	1,860,000.00
待抵扣進項稅額	<b>42,850,421.52</b>	40,566,036.58
合計	<b>44,710,421.52</b>	42,426,036.58

# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋（續）

### 21. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
貨幣資金(註1)	4,280,890.79	3,642,890.79
固定資產(註2、註3)	200,910.84	86,870,647.87
在建工程(註2)	7,073,356.00	—
無形資產(註2)	170,094.73	—
存貨(註2)	1,771,296.69	—
合計	13,496,549.05	90,513,538.66

註1：於2020年6月30日，本集團以人民幣22,890.79元（2019年12月31日：人民幣22,890.79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（2019年12月31日：人民幣227,594.00元）。

於2020年6月30日，本集團以人民幣2,258,000.00元（2019年12月31日：人民幣1,620,000.00元）的銀行存款作為工程履約保證金。

於2020年6月30日，本集團以人民幣2,000,000.00元（2019年12月31日：人民幣2,000,000.00元）的銀行存款作為購電資金保證金。

註2：截至2020年6月30日，本集團之子公司大連港森立達木材交易中心有限公司由於未能償還到期債務，其主要資產被債權人申請查封，包括賬面價值為人民幣200,910.84元的固定資產、賬面價值為人民幣7,073,356.00元的在建工程、賬面價值為人民幣170,094.73元的無形資產、賬面價值為人民幣1,771,296.69元的存貨。

註3：於2019年12月31日，本集團以賬面價值為人民幣86,870,647.87元的固定資產作為抵押，取得長期借款人民幣44,000,000.00元，該借款已於2020年3月償還。截至2020年6月30日，上述相關資產解押手續已辦理完畢。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 22. 資產減值準備及信用損失準備

2020年1-6月(未經審計)

項目	期初數	本期計提	本期轉回	本期核銷	期末數
壞賬準備	135,304,831.43	16,112,304.28	1,195,410.24	-	150,221,725.47
存貨跌價準備	7,803,794.80	-	-	-	7,803,794.80
固定資產減值準備	-	13,765,697.89	-	-	13,765,697.89
在建工程減值準備	-	24,256,173.96	-	-	24,256,173.96
合計	143,108,626.23	54,134,176.13	1,195,410.24	-	196,047,392.12

2019年

項目	年初數	本年計提	本年轉回	本年核銷	年末數
壞賬準備	107,176,589.60	40,498,715.89	12,370,474.06	-	135,304,831.43
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	-	-
合計	127,367,784.40	40,498,715.89	24,757,874.06	-	143,108,626.23

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 23. 短期借款

#### (1) 短期借款分類

類別	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
信用借款	150,000,000.00	497,000,000.00
短期借款應付利息	129,166.67	660,595.83
合計	150,129,166.67	497,660,595.83

(2) 於2020年6月30日，上述借款的年利率為3.1%—4.35%(2019年12月31日：4.35%—5.70%)。

於2020年6月30日，本集團已無逾期未償還的短期借款。

### 24. 應付賬款

#### (1) 應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

賬齡	2020年6月30日(未經審計)		2019年12月31日	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內(含1年)	161,682,358.56	83.61	168,579,375.94	88.81
1至2年(含2年)	20,291,157.23	10.49	11,362,810.29	5.98
2至3年(含3年)	3,226,544.46	1.67	3,145,657.50	1.66
3年以上	8,177,983.59	4.23	6,729,671.90	3.55
合計	193,378,043.84	100.00	189,817,515.63	100.00

#### (2) 賬齡超過一年的重要應付賬款(未經審計)

單位名稱	所欠金額	賬齡	未償還原因
大連恩埃斯凱國際貿易有限公司	8,000,000.00	1-2年	尚未結算

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 25. 預收款項

#### (1) 預收款項賬齡明細

賬齡	2020年6月30日(未經審計)		2019年12月31日	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內(含1年)	4,844,498.40	100.00	7,070,884.59	100.00

於2020年6月30日，本集團無賬齡超過1年的重要預收款項。

### 26. 合同負債

#### (1) 合同負債列示

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
港雜費	39,193,451.65	11,114,219.32
一年內到期的作業包干費	6,266,500.00	8,850,000.00
運費	8,305,471.07	6,631,684.70
其他	8,134,308.73	7,701,846.01
合計	61,899,731.45	34,297,750.03

#### (2) 在本期確認的包括在合同負債年初賬面價值的收入

本期確認的包括在年初合同負債賬面價值中的收入金額人民幣29,548,626.91元，包括港雜費產生的合同負債人民幣8,483,233.85元，一年內到期的作業包干費產生的合同負債人民幣8,218,348.00元，運費產生的合同負債人民幣5,232,973.83元以及其他合同產生的合同負債人民幣7,614,071.23元。

#### (3) 有關合同負債的定性和定量分析

合同負債主要系本集團為客戶提供港口作業服務收取的款項。該款項按照合同約定付款時間收款。本集團按照履約進度確認合同收入，合同負債將於本集團履行履約義務後確認為收入。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 27. 應付職工薪酬

#### (1) 應付職工薪酬分類

項目	期初數	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	期末數 (未經審計)
一、短期薪酬	234,468,765.83	678,617,279.72	762,744,346.54	150,341,699.01
二、離職後福利－設定提存計劃	5,749,756.39	60,578,706.98	59,692,106.64	6,636,356.73
三、辭退福利	—	506,416.26	371,699.40	134,716.86
合計	240,218,522.22	739,702,402.96	822,808,152.58	157,112,772.60

#### (2) 短期薪酬

項目	期初數	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	期末數(未經審計)
一、工資、獎金、津貼和補貼	199,664,070.32	421,923,886.97	494,245,361.05	127,342,596.24
二、職工福利費	—	24,776,733.02	24,776,733.02	—
三、社會保險費	159,928.34	27,406,185.74	27,455,037.40	111,076.68
其中：醫療保險費	150,509.86	20,461,587.33	20,511,153.73	100,943.46
工傷保險費	7,134.44	1,644,015.84	1,643,956.66	7,193.62
生育保險費	2,284.04	4,402,082.64	4,401,427.08	2,939.60
其他	—	898,499.93	898,499.93	—
四、住房公積金	2,777.03	57,598,064.58	56,396,499.77	1,204,341.84
五、工會經費和職工教育經費	1,279,900.43	9,215,656.45	9,360,555.40	1,135,001.48
六、勞務費	17,809,159.14	136,182,002.72	144,375,350.35	9,615,811.51
七、其他短期薪酬	15,552,930.57	1,514,750.24	6,134,809.55	10,932,871.26
合計	234,468,765.83	678,617,279.72	762,744,346.54	150,341,699.01

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 27. 應付職工薪酬(續)

#### (3) 設定提存計劃

項目	期初數	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	期末數 (未經審計)
一、基本養老保險	265,801.92	30,863,487.24	30,862,030.44	267,258.72
二、失業保險費	21,927.91	945,325.14	945,279.61	21,973.44
三、企業年金繳費(註)	5,462,026.56	28,769,894.60	27,884,796.59	6,347,124.57
合計	5,749,756.39	60,578,706.98	59,692,106.64	6,636,356.73

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

### 28. 應交稅費

項目	期初數	本期計提 (未經審計)	本期已交 (未經審計)	期末數 (未經審計)
增值稅	6,136,344.01	77,666,028.87	69,092,526.56	14,709,846.32
企業所得稅	76,904,889.39	159,953,265.08	144,963,381.25	91,894,773.22
城市維護建設稅	377,449.41	4,546,817.89	4,708,781.75	215,485.55
個人所得稅	2,540,774.56	16,407,372.28	17,553,638.90	1,394,507.94
教育費附加	270,033.47	3,253,176.75	3,369,188.75	154,021.47
應交環保稅	965,353.53	2,154,356.18	2,051,375.50	1,068,334.21
其他稅費	9,796,226.83	16,252,669.33	16,880,236.94	9,168,659.22
合計	96,991,071.20	280,233,686.38	258,619,129.65	118,605,627.93

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 29. 其他應付款

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應付利息	<b>2,269,138.86</b>	1,003,902.03
應付股利	<b>394,066,995.79</b>	241,653,084.84
其他應付款項	<b>458,122,750.63</b>	667,924,909.63
合計	<b>854,458,885.28</b>	910,581,896.50

#### (1) 應付利息

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
分期付息到期還本的長期借款利息	<b>2,139,763.22</b>	1,003,902.03
短期借款應付利息	<b>129,375.64</b>	—
合計	<b>2,269,138.86</b>	1,003,902.03

於2020年6月30日，本集團無金額重要的應付利息。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 29. 其他應付款(續)

#### (2) 應付股利

項目	單位名稱	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
普通股股利	新加坡大連港口投資私人有限公司	58,408,460.62	134,380,881.40
	中海碼頭發展有限公司	24,688,807.01	24,688,807.01
	日本郵船株式會社	15,388,382.89	35,404,193.75
	中遠海運港口(大連)有限公司(註)	9,772,184.76	22,482,955.16
	中遠海運港口發展有限公司(註)	8,222,114.07	18,916,693.30
	大連保稅正通有限公司	6,193,340.32	5,779,554.22
	深圳招商滾裝運輸有限公司	511,118.12	—
	大連港集團有限公司	126,680,844.40	—
	遼寧港灣金融控股集團有限公司	1,413,501.39	—
	大連融源投資項目管理有限公司	827,572.20	—
	大連德泰控股有限公司	413,786.10	—
	大連海泰控股有限公司	413,786.10	—
	群力國際有限公司	57,009,456.00	—
	布羅德福國際有限公司	17,983,280.60	—
	其他A股持有人	47,454,429.71	—
	其他H股持有人	18,174,813.38	—
	其他	511,118.12	—
合計		394,066,995.79	241,653,084.84

註：大連保稅區市場監督管理局於2020年1月19日批准本公司投資人名稱變更，中遠碼頭(大連)有限公司更名為中遠海運港口(大連)有限公司，中海港口發展有限公司更名為中遠海運港口發展有限公司。

於2020年6月30日，超過1年的應付股利餘額為人民幣5,779,554.22元，系暫緩支付的股利。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 29. 其他應付款(續)

#### (3) 其他應付款項

##### 1) 按款項性質列示其他應付款項

項目	2020年6月30日		2019年12月31日
	(未經審計)		
保險理賠款	<b>2,283,547.25</b>		2,074,165.31
港建及安保費	<b>25,487,769.08</b>		34,539,492.24
工程款及質保金	<b>250,204,743.46</b>		305,199,654.88
土地補償款	<b>35,070,000.00</b>		35,070,000.00
關聯方借款	<b>-</b>		163,679,156.00
押金及保證金	<b>34,673,193.65</b>		22,335,161.23
運費	<b>27,809,143.42</b>		29,565,710.74
其他	<b>82,594,353.77</b>		75,461,569.23
合計	<b>458,122,750.63</b>		667,924,909.63

##### 2) 其他應付款項賬齡分析

賬齡	2020年6月30日(未經審計)		2019年12月31日	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內(含1年)	<b>273,522,630.28</b>	<b>59.70</b>	489,689,232.02	73.32
1至2年(含2年)	<b>90,389,393.79</b>	<b>19.73</b>	76,083,762.56	11.39
2至3年(含3年)	<b>44,569,854.56</b>	<b>9.73</b>	32,417,321.76	4.85
3年以上	<b>49,640,872.00</b>	<b>10.84</b>	69,734,593.29	10.44
合計	<b>458,122,750.63</b>	<b>100.00</b>	667,924,909.63	100.00

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 29. 其他應付款(續)

#### (3) 其他應付款項(續)

##### 3) 賬齡超過一年的重要其他應付款項(未經審計)

單位名稱	所欠金額	賬齡	未償還原因
榮海豐集裝箱有限公司	49,662,386.75	1-2年	未滿足支付條件
穆稜經濟開發區基礎設施建設投資有限公司	14,006,954.00	3年以上	未滿足支付條件
大連市港口與口岸局	17,594,052.70	2-3年、3年以上	未滿足支付條件
大連北良企業集團有限公司	7,500,000.00	3年以上	未滿足支付條件
合計	88,763,393.45		

### 30. 一年內到期的非流動負債

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
一年內到期的長期借款	96,605,946.25	169,639,042.19
其中：信用借款	96,605,946.25	159,575,181.08
抵押借款	-	10,063,861.11
一年內到期的長期應付款	17,500,000.00	7,500,000.00
一年內到期的租賃負債	54,248,168.57	61,418,218.86
一年內到期的應付債券	2,482,209,407.34	162,221,889.64
合計	2,650,563,522.16	400,779,150.69



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 31. 長期借款

借款類別	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
信用借款	<b>1,449,377,166.25</b>	1,634,273,995.48
抵押借款	-	44,063,861.11
合計	<b>1,449,377,166.25</b>	1,678,337,856.59
減：一年內到期的長期借款	<b>96,605,946.25</b>	169,639,042.19
其中：信用借款	<b>96,605,946.25</b>	159,575,181.08
抵押借款	-	10,063,861.11
一年後到期的長期借款	<b>1,352,771,220.00</b>	1,508,698,814.40

於2020年6月30日，上述借款的年利率為3%—4.9%（2019年12月31日：4.35%—4.9%）。

長期借款到期日分析如下：

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
1年內到期(含1年)	<b>96,605,946.25</b>	169,639,042.19
2年內到期(含2年)	<b>120,000,000.00</b>	15,000,000.00
3到5年內到期(含3年和5年)	<b>120,000,000.00</b>	275,581,134.26
5年以上	<b>1,112,771,220.00</b>	1,218,117,680.14
合計	<b>1,449,377,166.25</b>	1,678,337,856.59

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 32. 應付債券

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
公司債券	<b>3,542,889,235.03</b>	5,884,379,767.90

#### (1) 應付債券增減變動表(未經審計)

債券名稱	面值	發行日期	債券 期限	發行金額	期初數	本期			期末數	
						發行	按面值計提利息	溢折價攤銷		本期償還
公司債券(註1)	100.00	2011年5月23日	10年	2,350,000,000.00	2,422,340,879.45	-	62,104,383.56	1,494,938.92	124,550,000.00	2,361,390,201.93
公司債券(註2)	100.00	2017年4月26日	5年	1,070,000,000.00	1,101,904,375.50	-	25,609,643.82	643,814.73	51,360,000.00	1,076,797,834.05
中期票據(註3)	100.00	2018年8月3日	5年	2,500,000,000.00	2,522,356,402.59	-	60,957,534.25	3,596,669.55	-	2,586,910,606.39
合計				5,920,000,000.00	6,046,601,657.54	-	148,671,561.63	5,735,423.20	175,910,000.00	6,025,098,642.37
減：一年內到期的應付債券					162,221,889.64					2,482,209,407.34
一年後到期的應付債券					5,884,379,767.90					3,542,889,235.03

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2020年6月30日，面值人民幣2,350,000,000.00元的應付債券(2019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。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 33. 租賃負債

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
租賃負債	<b>3,165,635,375.34</b>	3,193,860,715.68
減：一年內到期的租賃負債(附註七、30)	<b>54,248,168.57</b>	61,418,218.86
一年以後到期的租賃負債	<b>3,111,387,206.77</b>	3,132,442,496.82

### 34. 長期應付款

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
債券承銷費	<b>22,500,000.00</b>	22,500,000.00
股權回購款(註1)	<b>17,500,000.00</b>	17,500,000.00
關聯方借款(註2)	<b>44,052,555.56</b>	—
合計	<b>84,052,555.56</b>	40,000,000.00
減：一年內到期的長期應付款	<b>17,500,000.00</b>	7,500,000.00
一年後到期的長期應付款	<b>66,552,555.56</b>	32,500,000.00

註1：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35,000,000.00元，增資後集發物流持股比例由50%降至46.6%。根據投資合同，集發物流在2030年12月10日起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。

註2：本期本集團子公司大連集發船舶管理有限公司自大連港集團有限公司取得借款人民幣44,000,000.00元，年利率為4.3%，借款期限自2020年3月17日至2022年9月8日，無抵押。根據合同約定，大連集發船舶管理有限公司將於2021年3月17日償還本金人民幣10,000,000.00元，於2021年9月8日償還本金人民幣15,000,000.00元，於2022年9月8日償還本金人民幣19,000,000.00元。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 34. 長期應付款(續)

長期應付款到期日分析如下：

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
1年內到期(含1年)	17,500,000.00	7,500,000.00
2年內到期(含2年)	22,500,000.00	7,500,000.00
3到5年內到期(含3年和5年)	26,552,555.56	7,500,000.00
5年以上	17,500,000.00	17,500,000.00
合計	84,052,555.56	40,000,000.00

### 35. 遞延收益

項目	期初數	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	期末數 (未經審計)
政府補助	549,490,699.73	-	26,834,138.75	522,656,560.98

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 35. 遞延收益(續)

涉及政府補助項目如下(未經審計):

項目	期初餘額	本期增加	本期計入其他收益	本期計入營業外收入	其他減少	期末餘額	與資產/ 收益相關
搬遷補助	363,233,718.59	-	13,515,987.84	-	-	349,717,730.75	與資產相關
安全生產	27,084,117.91	-	635,989.28	-	-	26,448,128.63	與資產相關
海鐵聯運補助	12,297,938.19	-	1,095,515.46	-	-	11,202,422.73	與資產相關
交通樞紐客運站項目	106,018,300.32	-	1,706,442.72	-	-	104,311,857.60	與資產相關
經營補助	8,500,000.00	-	-	-	-	8,500,000.00	與資產相關
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	9,121,712.87	-	431,004.85	111,206.24	-	8,579,501.78	與資產相關
船舶購置補助	517,478.20	-	-	-	-	517,478.20	與資產相關
設備改造補助	9,449,891.15	-	252,644.44	-	-	9,197,246.71	與資產相關
其他	4,967,542.50	-	785,347.92	-	-	4,182,194.58	與資產相關
合計	549,490,699.73	-	18,422,932.51	111,206.24	8,300,000.00	522,656,560.98	

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 36. 其他非流動負債

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
作業包干費	96,922,459.58	104,394,136.00
減：一年內到期的其他非流動負債	6,266,500.00	8,850,000.00
一年後到期的其他非流動負債	90,655,959.58	95,544,136.00

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。

### 37. 股本

項目	期初數		本期 增加	本期 減少	期末數(未經審計)	
	投資金額	所佔比例 (%)			投資金額	所佔比例 (%)
人民幣普通股	7,735,820,000.00	60	-	-	7,735,820,000.00	60
境外上市外資股	5,158,715,999.00	40	-	-	5,158,715,999.00	40
合計	12,894,535,999.00	100	-	-	12,894,535,999.00	100

於2020年6月30日，境外上市的外資股中有722,166,000股為大連港集團有限公司通過香港中央結算(代理人)有限公司持有(2019年12月31日：722,166,000股)。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 38. 資本公積

項目	期／年初數	本期／年增加	本期／年減少	期／年末數
<b>2020年1-6月(未經審計)</b>				
股本溢價	2,910,765,975.69	-	-	2,910,765,975.69
其中：股東投入的普通股	2,910,765,975.69	-	-	2,910,765,975.69
其他資本公積	27,981,566.83	2,662,358.85	-	30,643,925.68
其中：權益法下被投資單位除淨損益、利潤分配、 其他綜合收益變動以外的所有者權益的 其他變動(註)	18,018,282.86	2,662,358.85	-	20,680,641.71
其他	9,963,283.97	-	-	9,963,283.97
<b>合計</b>	<b>2,938,747,542.52</b>	<b>2,662,358.85</b>	<b>-</b>	<b>2,941,409,901.37</b>
<b>2019年</b>				
股本溢價	2,910,765,975.69	-	-	2,910,765,975.69
其中：股東投入的普通股	2,910,765,975.69	-	-	2,910,765,975.69
其他資本公積	24,427,530.63	3,554,036.20	-	27,981,566.83
其中：權益法下被投資單位除淨損益、利潤分配、 其他綜合收益變動以外的所有者權益的 其他變動(註)	14,464,246.66	3,554,036.20	-	18,018,282.86
其他	9,963,283.97	-	-	9,963,283.97
<b>合計</b>	<b>2,935,193,506.32</b>	<b>3,554,036.20</b>	<b>-</b>	<b>2,938,747,542.52</b>

註：本集團投資的合營和聯營企業於本期提取專項儲備，導致本集團資本公積增加人民幣2,662,358.85元(2019年：人民幣3,554,036.20元)。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 39. 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如下：

2020年6月30日(未經審計)

	期初餘額	增減變動	期末餘額
其他權益工具投資公允價值變動	33,066,665.70	-4,769,785.99	28,296,879.71
外幣財務報表折算差額	37,876,693.23	-1,898,439.04	35,978,254.19
合計	70,943,358.93	-6,668,225.03	64,275,133.90

2019年12月31日

	年初餘額	增減變動	年末餘額
其他權益工具投資公允價值變動(註)	-32,850,282.56	65,916,948.26	33,066,665.70
外幣財務報表折算差額	38,774,283.33	-897,590.10	37,876,693.23
合計	5,924,000.77	65,019,358.16	70,943,358.93

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。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 39. 其他綜合收益(續)

合併利潤表中其他綜合收益當期發生額如下：

2020年1-6月(未經審計)

	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 入留存收益	減：所得稅	歸屬於 母公司股東	歸屬於 少數股東
	稅前發生額				
其他權益工具投資公允價值變動	-6,194,669.57	-	-1,548,667.39	-4,769,785.99	123,783.81
外幣財務報表折算差額	-1,898,439.04	-	-	-1,898,439.04	-
合計	-8,093,108.61	-	-1,548,667.39	-6,668,225.03	123,783.81

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 39. 其他綜合收益(續)

2019年

	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 入留存收益	減：所得稅	歸屬於 母公司股東	歸屬於 少數股東
其他權益工具投資公允價值變動	33,109,978.88	-	8,277,494.72	24,701,371.63	131,112.53
外幣財務報表折算差額	-897,590.10	-	-	-897,590.10	-
合計	32,212,388.78	-	8,277,494.72	23,803,781.53	131,112.53

### 40. 專項儲備

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
<b>2020年1-6月(未經審計)</b>				
安全生產費	<b>38,503,545.54</b>	<b>19,746,256.81</b>	<b>7,788,485.24</b>	<b>50,461,317.11</b>
<b>2019年</b>				
安全生產費	32,179,588.47	38,414,599.61	32,090,642.54	38,503,545.54

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 41. 盈餘公積

項目	期／年初數	本期／年增加	本期／年減少	期／年末數
<b>2020年1-6月(未經審計)</b>				
法定盈餘公積金	<b>895,555,636.91</b>	-	-	<b>895,555,636.91</b>
儲備基金	<b>353,065.88</b>	-	-	<b>353,065.88</b>
任意盈餘公積金	<b>620,468.49</b>	-	-	<b>620,468.49</b>
<b>合計</b>	<b>896,529,171.28</b>	-	-	<b>896,529,171.28</b>
<b>2019年</b>				
法定盈餘公積金	823,024,072.80	72,531,564.11	-	895,555,636.91
儲備基金	353,065.88	-	-	353,065.88
任意盈餘公積金	620,468.49	-	-	620,468.49
<b>合計</b>	<b>823,997,607.17</b>	<b>72,531,564.11</b>	-	<b>896,529,171.28</b>

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%以上的，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實收資本。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 42. 未分配利潤

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
上年年末數	<b>1,930,530,105.98</b>	1,584,535,562.22
加：期／年初未分配利潤調整數	-	-7,703,297.95
其中：會計政策變更	-	-7,703,297.95
期／年初數	<b>1,930,530,105.98</b>	1,576,832,264.27
本期／年增加	<b>418,437,195.78</b>	718,230,462.31
其中：本期／年歸屬於母公司的淨利潤	<b>418,437,195.78</b>	718,230,462.31
本期／年減少	<b>270,785,255.98</b>	364,532,620.60
其中：本期／年提取法定盈餘公積數	-	72,531,564.11
分配利潤(註)	<b>270,785,255.98</b>	244,996,183.98
子公司提取職工獎福基金	-	5,789,295.88
其他綜合收益結轉留存收益	-	41,215,576.63
本期／年末數	<b>2,078,182,045.78</b>	1,930,530,105.98

註：根據本公司於2020年3月26日召開的董事會決議，2019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0.21元(含稅)，共分配現金股利人民幣270,785,255.98元。上述股利分配方案已經本公司於2020年6月29日召開的股東大會批准。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 43. 營業收入、成本

項目	2020年1-6月(未經審計)		2019年1-6月(未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	<b>3,068,335,466.02</b>	<b>2,007,280,932.85</b>	3,097,014,669.66	2,220,910,687.11
其他業務	<b>119,681,551.25</b>	<b>106,455,092.82</b>	124,950,358.49	119,541,386.81
合計	<b>3,188,017,017.27</b>	<b>2,113,736,025.67</b>	3,221,965,028.15	2,340,452,073.92

營業收入列示如下：

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
與客戶之間的合同產生的收入	<b>3,128,455,637.10</b>	3,158,363,308.04
租賃收入	<b>59,561,380.17</b>	63,601,720.11
合計	<b>3,188,017,017.27</b>	3,221,965,028.15

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 43. 營業收入、成本(續)

營業收入分解情況如下：

2020年1-6月(未經審計)

主要經營地區	商品	勞務或服務	其他	合計
大連	54,844,020.54	2,934,444,900.87	137,939,892.23	3,127,228,813.64
其他	26,044.99	60,615,973.08	146,185.56	60,788,203.63
合計	54,870,065.53	2,995,060,873.95	138,086,077.79	3,188,017,017.27

  

主要業務分部	商品	勞務或服務	其他	合計
集裝箱碼頭及相關物流、 貿易業務	7,087,805.40	1,181,635,396.60	52,544,747.68	1,241,267,949.68
油品、液體化工品碼頭及相關 物流、貿易業務	16,738,239.35	733,043,730.82	14,743,821.06	764,525,791.23
散雜貨碼頭及相關物流業務	313,746.95	523,933,918.15	6,652,685.28	530,900,350.38
糧食碼頭及相關物流、貿易 業務	-	84,724,636.93	4,328,179.53	89,052,816.46
客運滾裝碼頭及相關物流業務	130,896.39	50,827,842.11	3,692,103.31	54,650,841.81
港口增值及支持業務	24,282,563.21	380,921,242.47	45,829,742.72	451,033,548.40
汽車碼頭及相關物流、貿易 業務	6,316,814.23	17,688,657.25	882,858.48	24,888,329.96
其他	-	22,285,449.62	9,411,939.73	31,697,389.35
合計	54,870,065.53	2,995,060,873.95	138,086,077.79	3,188,017,017.27

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 43. 營業收入、成本(續)

營業收入分解情況如下(續)

2020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	17,021,666.60	-	-	17,021,666.60
售電收入	24,919,867.51	-	-	24,919,867.51
商品貿易收入	12,928,531.42	-	-	12,928,531.42
在某一時段內確認收入				
代理收入	-	337,874,167.77	-	337,874,167.77
工程施工及監理收入	-	26,457,996.75	-	26,457,996.75
運輸收入	-	494,470,439.64	-	494,470,439.64
港口作業業務	-	1,991,193,732.43	-	1,991,193,732.43
港務管理收入	-	99,257,494.61	-	99,257,494.61
理貨收入	-	29,172,355.28	-	29,172,355.28
信息服務收入	-	16,634,687.47	-	16,634,687.47
其他	-	-	78,524,697.62	78,524,697.62
其他				
租賃業務	-	-	59,561,380.17	59,561,380.17
合計	54,870,065.53	2,995,060,873.95	138,086,077.79	3,188,017,017.27

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 43. 營業收入、成本(續)

營業收入分解情況如下(續)

2019年1-6月(未經審計)

主要經營地區	商品	勞務或服務	其他	合計
大連	221,856,609.82	2,799,260,837.84	146,726,972.73	3,167,844,420.39
其他	-	53,827,237.42	293,370.34	54,120,607.76
<b>合計</b>	<b>221,856,609.82</b>	<b>2,853,088,075.26</b>	<b>147,020,343.07</b>	<b>3,221,965,028.15</b>

  

主要業務分部	商品	勞務或服務	其他	合計
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
<b>合計</b>	<b>221,856,609.82</b>	<b>2,853,088,075.26</b>	<b>147,020,343.07</b>	<b>3,221,965,028.15</b>

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 43. 營業收入、成本(續)

營業收入分解情況如下(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
合計	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)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 43. 營業收入、成本(續)

前期已經履行(或部份履行)的履約義務在當期確認的收入如下：

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
1年以內	<b>23,174,941.71</b>	15,317,351.89

本集團與履約義務相關的信息如下：

#### 商品銷售

向客戶交付商品時履行履約義務。對於老客戶，合同價款通常在交付商品後30至90天內到期；對於新客戶，通常需要預付。

#### 港口作業服務

在提供服務的時間內履行履約義務。對於老客戶，通常在作業完成且客戶確認後客戶支付合同價款；對於新客戶，通常需要預付。

#### 運輸及代理服務

在提供服務的時間內履行履約義務。對於老客戶，通常在運輸完成且客戶確認後客戶支付合同價款；對於新客戶，通常需要預付。

#### 工程建造與監理服務

在提供服務的時間內履行履約義務，合同價款通常在每個工程結點結算後30天內支付。通常客戶保留一定比例的質保金，質保金通常在質保期滿後支付。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 43. 營業收入、成本(續)

#### 工程建造與監理服務(續)

分攤至年末部份未履行履約義務的交易價格總額確認為收入的預計時間如下：

期末分攤至尚未履行(或部份未履行)履約義務的交易價格及確認為收入的預計時間為：

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年6月30日 (未經審計)
1年以內	<b>27,766,682.15</b>	27,768,147.17

### 44. 稅金及附加

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
土地使用稅	<b>7,602,816.69</b>	10,101,144.50
房產稅	<b>7,205,403.29</b>	8,092,550.21
城市維護建設稅	<b>4,546,817.89</b>	3,633,885.65
教育費附加	<b>3,253,176.75</b>	2,595,185.55
印花稅	<b>1,155,238.94</b>	1,493,797.29
車船使用稅	<b>166,288.80</b>	156,532.48
環保稅	<b>2,186,123.29</b>	1,546,758.61
合計	<b>26,115,865.65</b>	27,619,854.29

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 45. 管理費用

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
職工薪酬	<b>199,416,693.60</b>	241,772,431.77
勞務費	<b>9,300,698.64</b>	9,557,502.71
通勤費	<b>3,675,554.83</b>	3,597,427.44
折舊及攤銷	<b>21,025,380.93</b>	24,931,504.27
業務招待費	<b>3,652,000.96</b>	4,964,740.48
辦公費	<b>1,241,464.63</b>	2,126,182.90
未納入租賃負債計量的租金	<b>1,335,116.10</b>	3,859,568.14
財產保險費	<b>4,008,968.71</b>	4,032,218.02
水電能源消耗費	<b>3,120,517.60</b>	4,042,901.36
其他	<b>26,499,302.17</b>	25,862,717.40
合計	<b>273,275,698.17</b>	324,747,194.49

### 46. 研發費用

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
職工薪酬	<b>5,359,213.21</b>	6,368,868.91
折舊與攤銷	<b>467,334.71</b>	698,012.05
其他	<b>63,943.25</b>	—
合計	<b>5,890,491.17</b>	7,066,880.96

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 47. 財務費用

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
利息支出	<b>202,564,535.34</b>	281,115,074.16
減：已資本化的利息費用	<b>1,313,900.96</b>	23,716,376.89
減：利息收入	<b>19,093,387.13</b>	43,549,350.83
匯兌淨損失(淨收益以「-」號填列)	<b>-2,364,451.43</b>	-13,682,837.99
租賃負債的利息費用	<b>83,352,043.38</b>	87,273,120.19
其他	<b>186,110.53</b>	608,563.38
合計	<b>263,330,949.73</b>	288,048,192.02

借款費用資本化金額已計入在建工程。

### 48. 其他收益

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
與日常活動相關的政府補助	<b>38,203,534.06</b>	27,087,302.97
代扣個人所得稅手續費返還	<b>1,487,768.45</b>	3,823,275.68
增值稅加計扣除	<b>6,770,623.59</b>	3,395,742.84
合計	<b>46,461,926.10</b>	34,306,321.49

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 48. 其他收益(續)

與日常活動相關的政府補助如下：

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)	與資產／收益相關
搬遷補助	13,515,987.84	14,781,008.40	與資產相關
安全生產	635,989.28	635,989.28	與資產相關
船舶購置補助	-	388,108.80	與資產相關
節能減排專項資金	431,004.85	562,046.39	與資產相關
設備改造補助	252,644.44	272,355.58	與資產相關
海鐵聯運補助	1,095,515.46	1,095,515.46	與資產相關
交通樞紐客運站項目	1,706,442.72	1,706,442.72	與資產相關
其他與資產相關	785,347.92	980,807.64	與資產相關
經營補助	14,034,944.00	3,368,475.28	與收益相關
穩崗補貼	5,676,461.08	-	與收益相關
其他與收益相關	69,196.47	3,296,553.42	與收益相關
合計	38,203,534.06	27,087,302.97	

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 49. 投資收益

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	<b>99,703,865.21</b>	158,233,958.30
處置長期股權投資產生的投資收益	-	295.00
仍持有的其他權益工具投資的股利收入	-	290,000.00
處置交易性金融資產取得的投資收益	<b>9,171,391.43</b>	25,826,548.42
其他	<b>3,120,899.49</b>	95,158.00
合計	<b>111,996,156.13</b>	184,445,959.72

本集團不存在投資收益匯回有重大限制的情形。

### 50. 公允價值變動收益

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019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	<b>-571,730.00</b>	1,825,840.00
其中：交易性權益工具投資	<b>-571,730.00</b>	1,825,840.00

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 51. 信用減值損失

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
應收賬款減值損失	<b>-5,488,331.39</b>	-10,790,107.76
其他應收款減值損失	<b>-9,373,783.26</b>	-2,383,381.86
合同資產減值損失	-	12,387,400.00
長期應收款減值損失	<b>-54,779.39</b>	-
合計	<b>-14,916,894.04</b>	-786,089.62

### 52. 資產減值損失

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
固定資產減值損失	<b>-13,765,697.89</b>	-
在建工程減值損失	<b>-24,256,173.96</b>	-
合計	<b>-38,021,871.85</b>	-

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 53. 資產處置收益

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)	計入當期非經常性 損益的金額
非流動資產處置收益	<b>4,347.78</b>	-946,305.78	4,347.78
其中：固定資產處置收益	<b>-6,226.44</b>	-	-6,226.44
無形資產處置收益	-	-946,305.78	-
使用權資產處置收益	<b>10,574.22</b>	-	10,574.22
合計	<b>4,347.78</b>	-946,305.78	4,347.78

### 54. 營業外收入

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)	計入當期非經常性 損益的金額
政府補助	<b>3,111,206.24</b>	-	3,111,206.24
固定資產處置收益	<b>13,552.43</b>	-	13,552.43
違約金及罰款收入	<b>1,300,752.33</b>	23,180.00	1,300,752.33
港建手續費返還收入	<b>1,277,467.63</b>	1,532,509.04	1,277,467.63
其他	<b>2,766,227.66</b>	1,015,876.08	2,766,227.66
合計	<b>8,469,206.29</b>	2,571,565.12	8,469,206.29

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 54. 營業外收入(續)

與日常活動不相關的政府補助明細如下：

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
節能減排專項資金	111,206.24	—
外商投資重點產業扶持獎勵	3,000,000.00	—
合計	3,111,206.24	—

### 55. 營業外支出

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)	計入當期非經常性 損益的金額 (未經審計)
固定資產報廢損失	86,980.74	31,236.73	86,980.74
其他	435,226.20	273,442.56	435,226.20
合計	522,206.94	304,679.29	522,206.94

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 56. 所得稅費用

#### (1) 所得稅費用表

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
當期所得稅費用	<b>159,953,265.08</b>	112,385,603.12
遞延所得稅費用	<b>-9,316,818.50</b>	-11,161,383.85
合計	<b>150,636,446.58</b>	101,224,219.27

#### (2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
會計利潤	<b>618,566,920.35</b>	454,982,863.87
按25%的稅率計算的所得稅費用(2019年1-6月:25%)	<b>154,641,730.09</b>	113,745,715.97
不可抵扣費用的納稅影響	<b>2,077,559.83</b>	1,877,015.94
免稅收入的納稅影響	<b>-28,304,963.26</b>	-39,558,563.33
本期未確認可抵扣虧損和可抵扣暫時性差異的納稅影響	<b>26,655,841.46</b>	24,360,282.53
利用以前年度未確認可抵扣虧損和可抵扣暫時性差異的納稅影響	<b>-2,898,821.89</b>	-70,025.64
子公司適用不同稅率的影響	<b>-214,301.51</b>	542,385.58
調整以前年度所得稅的影響	<b>-1,320,598.14</b>	327,408.22
所得稅費用	<b>150,636,446.58</b>	101,224,219.27

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 57. 費用按性質分類

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
商品及產品銷售成本	<b>45,493,793.55</b>	210,562,154.47
職工薪酬	<b>739,702,402.96</b>	832,642,800.34
折舊和攤銷	<b>546,043,014.05</b>	547,806,659.29
代理成本	<b>297,445,043.29</b>	298,299,033.22
未納入租賃負債計量的租金	<b>40,975,020.99</b>	71,850,565.24
燃料	<b>81,947,240.39</b>	84,987,154.72
外包作業費	<b>180,112,473.15</b>	175,523,458.56
電費	<b>36,311,269.13</b>	47,904,673.84
修理費	<b>49,469,568.13</b>	52,505,175.57
材料費	<b>34,666,865.15</b>	31,038,779.46
保險費	<b>13,010,935.93</b>	15,059,745.03
業務招待費	<b>3,652,000.96</b>	4,964,740.48
聘請中介費用	<b>5,190,521.82</b>	2,145,095.56
安全生產費	<b>19,789,128.10</b>	19,193,181.24
水費	<b>4,612,224.64</b>	4,449,191.65
辦公費	<b>6,987,917.25</b>	3,207,401.89
物業管理費	<b>4,515,951.41</b>	3,584,074.35
差旅費	<b>1,921,374.05</b>	3,730,741.54
通勤費	<b>16,276,531.78</b>	15,629,585.32
其他費用	<b>264,778,938.28</b>	247,342,517.84
合計	<b>2,392,902,215.01</b>	2,672,426,729.61

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 58. 租賃

#### (1) 經營租賃出租人

項目	金額(未經審計)
一、收入情況	
租賃收入	59,561,380.17
二、資產負債表日後連續五個會計年度每年將收到的未折現租賃收款額	
第1年	53,936,601.06
第2年	51,095,486.50
第3年	34,835,239.09
第4年	22,616,561.23
第5年	14,333,425.15
三、剩餘年度將收到的未折現租賃收款額總額	
1年以內(含1年)	53,936,601.06
1年以上2年以內(含2年)	51,095,486.50
2年以上3年以內(含3年)	34,835,239.09
3年以上	37,348,979.58

- 1) 本集團將部份房屋及建築物用於出租，租賃期為0.5-30年，形成經營租賃。根據租賃合同，每年需根據市場租金狀況對租金進行調整。本集團還將部份港作船舶、庫場設施、機器設備、土地使用權等用於出租，租賃期為1-30年，形成經營租賃。
- 2) 本集團認為由於出租資產不存在使用不當的情形，該資產的未擔保餘額不構成集團的重大風險。
- 3) 與經營租賃相關的收入為人民幣59,561,380.17元(上期：人民幣63,601,720.11元)；本集團不存在未計入租賃收款額的可變租賃付款額相關的收入。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 58. 租賃(續)

#### (2) 租賃承租人

項目	金額(未經審計)
租賃負債的利息費用	83,352,043.38
計入當期損益的短期租賃費用	40,960,862.57
低價值資產租賃費用	14,158.42
與租賃相關的總現金流出	150,016,732.40

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使用權、倉庫、車輛、港口及碼頭設施及其他設備。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。

使用權資產，參見附註七、15；對短期租賃和低價值資產租賃的簡化處理，參見附註四、25；租賃負債，參見附註七、33。

### 59. 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：

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019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	418,437,195.78	288,235,814.81
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	0.03	0.02

截至2020年6月30日止6個月期間和截至2019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。



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 60. 現金流量表項目註釋

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
<b>收到其他與經營活動有關的現金</b>		
收到銀行存款利息收入	<b>23,847,282.09</b>	52,947,997.49
收到的政府補助	<b>18,804,325.03</b>	3,368,475.28
其他	<b>2,999,654.64</b>	18,288,334.58
<b>合計</b>	<b>45,651,261.76</b>	74,604,807.35
<b>支付的其他與經營活動有關的現金</b>		
租賃費	<b>42,295,978.67</b>	38,771,524.43
保險費	<b>4,008,968.71</b>	4,032,218.02
中介費	<b>1,777,417.08</b>	2,117,123.86
業務招待費	<b>3,652,000.96</b>	4,964,740.48
差旅費	<b>456,898.31</b>	1,754,670.11
辦公費	<b>1,241,464.63</b>	2,126,182.90
修理費	<b>443,779.22</b>	552,327.36
通勤費	<b>16,276,531.78</b>	15,629,585.32
水電費	<b>3,120,517.60</b>	4,042,901.36
通訊費	<b>361,075.20</b>	292,843.72
物業管理費	<b>4,515,951.41</b>	3,584,074.35
其他	<b>11,190,904.30</b>	1,508,215.58
<b>合計</b>	<b>89,341,487.87</b>	79,376,407.49

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 60. 現金流量表項目註釋(續)

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
<b>收到其他與投資活動有關的現金</b>		
收回六個月以上的定期存款	-	145,000,000.00
收回存放於金融機構的限制用途的資金	-	2,084,866.62
取得子公司收到的現金淨額	<b>1,662,174.84</b>	-
其他	<b>74,222.50</b>	-
<b>合計</b>	<b>1,736,397.34</b>	147,084,866.62
<b>支付其他與投資活動的現金</b>		
存放於銀行的六個月以上的定期存款	-	160,000,000.00
存放於金融機構的限制用途的資金	<b>638,000.00</b>	2,123,000.00
關聯方借款	<b>54,700,000.00</b>	-
<b>合計</b>	<b>55,338,000.00</b>	162,123,000.00
<b>支付的其他與籌資活動有關的現金</b>		
支付的租賃款	-	73,013,712.80
<b>合計</b>	<b>-</b>	73,013,712.80

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 61. 合併現金流量表項目

#### 現金流量表補充資料

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	<b>467,930,473.77</b>	353,758,644.60
加：信用減值準備	<b>14,916,894.04</b>	786,089.62
資產減值準備	<b>38,021,871.85</b>	-
固定資產折舊、投資性房地產折舊	<b>445,518,703.97</b>	442,650,558.04
無形資產攤銷	<b>33,766,636.30</b>	34,971,731.76
使用權資產計提折舊	<b>59,339,342.09</b>	62,203,372.51
長期待攤費用攤銷	<b>7,418,331.69</b>	7,980,996.98
遞延收益攤銷	<b>-18,534,138.75</b>	-19,786,284.99
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列)	<b>-4,347.78</b>	946,305.78
報廢固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列)	<b>73,428.31</b>	31,236.73
財務費用(收益以「-」號填列)	<b>282,238,226.33</b>	329,257,324.24
投資損失(收益以「-」號填列)	<b>-111,996,156.13</b>	-184,445,959.72
公允價值變動損益(收益以「-」號填列)	<b>571,730.00</b>	-1,825,840.00
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	<b>-5,503,885.22</b>	-1,448,095.75
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	<b>-3,812,933.28</b>	-2,650,448.02
存貨的減少(增加以「-」號填列)	<b>14,385,617.62</b>	29,924,402.41
專項儲備的增加(減少以「-」號填列)	<b>15,006,971.90</b>	13,376,159.96
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	<b>-254,761,350.49</b>	-477,416,613.83
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	<b>-35,604,495.72</b>	-90,070,623.60
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	<b>948,970,920.50</b>	498,242,956.72
2. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	<b>2,882,681,900.14</b>	3,552,339,363.75
減：現金的期初餘額	<b>4,042,339,664.50</b>	5,554,545,244.33
<b>現金及現金等價物淨減少額</b>	<b>-1,159,657,764.36</b>	-2,002,205,880.58

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 62. 現金及現金等價物

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年6月30日 (未經審計)
現金及現金等價物	<b>2,882,681,900.14</b>	3,552,339,363.75
其中：庫存現金	<b>68,289.33</b>	60,476.64
可隨時用於支付的銀行存款	<b>2,882,613,610.81</b>	3,552,130,607.69
可隨時用於支付的其他貨幣資金	-	148,279.42

### 63. 外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額 (未經審計)	折算匯率 (未經審計)	期末折算人民幣餘額 (未經審計)
貨幣資金			
其中：美元	5,887,154.24	7.0555	41,536,816.74
日元	1,342,503.17	0.0663	89,007.96
應收賬款			
其中：美元	2,284,808.57	7.0555	16,120,466.87
日元	133,236,530.00	0.0663	8,833,581.94
韓元	34,330,000.00	0.0058	199,114.00
其他應收款			
其中：美元	11,000.00	7.0555	77,610.50
預付款項			
其中：美元	71,302.00	7.0555	503,071.26
應付賬款			
其中：美元	1,275,909.87	7.0555	9,002,182.09
日元	12,000.00	0.0663	795.60
其他應付款			
其中：美元	7,539,064.47	7.0555	53,191,869.37
日元	1,554,375.00	0.0663	103,055.06
合同負債			
其中：美元	279,091.57	7.0555	1,969,130.57
日元	9,999.40	0.0663	662.96

# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋（續）

### 64. 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)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 64. 分部報告(續)

#### 報告分部信息

2020年1-6月(未經審計)

項目	油品、液體化		散雜貨碼頭及相關物流業務	散糧碼頭及相關物流業務	客運滾裝碼頭及相關物流業務	港口增值及港口支持業務	汽車碼頭及相關物流、貿易業務	其他	分部間相互抵減	合計
	工品碼頭及相關物流、貿易業務	集裝箱碼頭及相關物流、貿易業務								
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
對外交易收入	764,526	1,241,268	530,900	89,053	54,651	451,034	24,888	31,697	-	3,188,017
分部間交易收入	594	158	633	1,010	-	86,513	-	4,094	-93,002	-
營業成本	433,614	878,143	347,056	73,596	67,871	272,651	27,370	13,435	-	2,113,736
對聯營和合營企業的										
投資收益	80,144	9,143	5,425	-1,997	-11,095	32,471	-14,387	-	-	99,704
信用減值損失	1,038	3,620	1,469	-1,898	-176	-489	5	11,348	-	14,917
折舊費和攤銷費	135,418	193,115	97,856	30,881	21,738	34,421	5,890	26,724	-	546,043
利潤總額	355,004	215,447	135,077	-108	-37,310	145,598	-25,266	-169,876	-	618,566
所得稅費用	69,721	68,740	32,146	834	-4,733	18,689	254	-35,015	-	150,636
淨利潤	286,444	148,499	102,930	-931	-32,577	126,911	-25,052	-138,294	-	467,930
資產總額	8,634,801	10,179,787	4,128,111	1,444,579	1,544,161	2,837,213	910,819	6,944,178	-1,994,129	34,629,520
負債總額	2,236,818	4,299,248	729,146	192,578	43,231	501,160	24,270	6,954,834	-1,994,129	12,987,156
對聯營企業和合營企業的										
長期股權投資	1,665,558	727,950	150,721	35,321	328,937	943,300	296,376	-	-	4,148,163
非流動資產增加額(i)	1,630	11,315	-	4,959	2,698	2,383	35,730	23,967	-	82,682

(i) 非流動資產不包括金融資產、長期股權投資、遞延所得稅資產、其他權益工具投資和其他非流動資產。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 64. 分部報告(續)

#### 報告分部信息(續)

2019年1-6月(未經審計)

項目	油品、 液體化		散雜貨碼頭 及相關物流 業務	散糧碼頭 及相關物流、 貿易業務	客運滾裝 碼頭及相關 物流業務	港口增值 及港口支持 業務	汽車碼頭 及相關物流、 貿易業務	其他	分部間 相互抵減	合計
	工品碼頭及 相關物流、 貿易業務	集裝箱碼頭 及相關物流、 貿易業務								
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	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	196,487	98,256	14,776	4,246	36,674	1,003	62,670	-	547,807
利潤總額	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	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	4,295,928	1,261,840	1,486,847	3,097,006	929,956	8,234,635	-1,906,819	36,292,878
負債總額	2,409,972	4,953,848	665,932	126,367	67,325	405,187	42,290	8,526,636	-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(i)	12,858	19,455	132	2,947	863	1,576	23,556	64,089	-	125,476

(i) 非流動資產不包括金融資產、長期股權投資、遞延所得稅資產、其他權益工具投資和其他非流動資產。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 八、合併範圍的變動

### 1. 非同一控制下企業合併

#### (1) 本期發生的非同一控制下企業合併

公司名稱	經營範圍	合併日	持股 比例	賬面淨資產	可辨認淨資產公允價值		交易對價	購買日至期末	購買日至期末
					金額	確定方法		被購買方的 收入	被購買方的 淨利潤金額
大連港灣東車物流 有限公司(註)	倉儲、碼頭裝卸	2020年1月1日	50%	63,863,337.63	63,863,337.63	收益法	-	7,337,117.26	274,416.24

註： 本期本公司與對大連港灣東車物流有限公司(以下簡稱「港灣東車」)持股25%的股東深圳招商滾裝運輸有限公司(以下簡稱「招商滾裝」)簽署一致行動人協議，招商滾裝自2020年1月1日對涉及港灣東車重大經營和管理決策的董事會和股東大會決議事項與本公司的決策保持一致。自2020年1月1日起，本公司實質上擁有港灣東車75%的表決權，從而能夠對其實施控制，因此合併日確定為2020年1月1日，自該日起將其納入本集團合併範圍。

#### (2) 合併成本及商譽

項目	金額(未經審計)
購買日之前持有的股權於購買日的公允價值	31,931,668.81
合併成本合計	31,931,668.81
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	31,931,668.81
商譽	-

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 八、合併範圍的變動(續)

### 1. 非同一控制下企業合併(續)

#### (3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

項目	購買日公允價值 (未經審計)	購買日賬面價值 (未經審計)
資產：		
流動資產	29,700,040.33	29,700,040.33
固定資產	23,851,386.39	23,851,386.39
無形資產	11,564,303.86	11,564,303.86
負債：		
流動負債	1,252,392.95	1,252,392.95
淨資產	63,863,337.63	63,863,337.63
取得的淨資產	31,931,668.81	31,931,668.81

#### (4) 被購買方自購買日至合併當期期末的經營成果及現金流量

項目	購買日至合併當期期末 (未經審計)
營業收入	7,337,117.26
營業成本及費用	6,985,328.19
利潤總額	351,789.07
淨利潤	274,416.24
經營活動現金淨流量	170,169.54
投資活動現金淨流量	478,687.50
籌資活動現金淨流量	-
現金及現金等價物淨增加額	648,857.04

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 八、合併範圍的變動(續)

### 1. 非同一控制下企業合併(續)

#### (5) 購買日之前持有的股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失

被購買方名稱	購買日之前原持有股權 在購買日的賬面價值	購買日之前原持有股權 在購買日的公允價值	購買日之前原持有股權 按照公允價值重新計量 產生的利得或損失	購買日之前原持有股權 在購買日的公允價值的 確定方法及主要假設	購買日之前原持有股權 相關的其他綜合收益 轉入投資收益的金額
大連港灣東車物流有限公司	31,931,668.81	31,931,668.81	-	收益法	-

### 2. 處置子公司

企業名稱	註冊地	業務性質	本集團合計 持股比例(%)	本集團合計 享有的表決權 比例(%)	不再成為 子公司原因
大連港歐陸國際物流有限公司	大連市	貨運服務	60	60	註

註：本公司之子公司大連港歐陸國際物流有限公司於2020年2月註銷。因該公司自2020年1月1日已停止經營，註銷該公司對2020年6月30日的合併及公司財務狀況以及2020年1-6月的合併及公司經營成果和現金流量無重大影響。



# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、其他主體中的權益

### 1. 在子公司中的權益

(1) 本公司子公司的情況如下：

被投資單位	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元)	持股比例(%)		表決權 比例(%)	備註
				直接	間接		
<b>本公司設立時大連港集團以股權</b>							
<b>出資投入的子公司</b>							
大連港集裝箱發展有限公司	大連市	集裝箱業務	296,411	100	-	100	
大連港集發物流有限責任公司	大連市	物流業	117,940	-	100	100	
大連口岸物流科技有限公司	大連市	軟件開發	1,000	-	100	100	
大連集發船舶代理有限公司	大連市	船舶代理	550	-	100	100	
大連國際物流園發展有限公司	大連市	房地產開發	15,000	-	100	100	
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	大連市	交通運輸業	4,923	-	97.36	97.36	
大連國際集裝箱服務有限公司	大連市	物流業	美元144萬	-	55	60	註2
大連集發國際貨運有限公司	大連市	物流業	500	-	100	100	
大連集發港口技術服務有限公司	大連市	技術服務	1,200	-	100	100	
大連集發船舶管理有限公司	大連市	管理服務	41,500	100	-	100	
大連保稅區金鑫石化有限公司	大連市	批發及代理	1,000	60	-	60	
<b>通過設立或投資等方式取得的子公司</b>							
大連迪朗斯瑞房車有限公司	大連市	製造業	10,000	51	-	51	
大連港泓國際貿易有限公司	大連市	貿易業	2,000	-	51	60	註2
亞洲太平洋港口有限公司	香港	物流業	港幣7,500萬	100	-	100	
港豐集團有限公司	英屬維京群島	物流業	美元5萬	-	100	100	
亞太港口投資有限公司	香港	物流業	港幣1元	-	100	100	
亞太港口(大連)有限公司	大連市	物流業	美元3,158萬	-	100	100	
亞太港口發展有限公司	英屬維京群島	物流業	1美元	-	100	100	
大連集裝箱碼頭有限公司	大連市	港口業	348,000	-	48.15	55.56	註4

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 本公司子公司的情況如下:(續)

被投資單位	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元)	持股比例(%)		表決權 比例(%)	備註
				直接	間接		
通過設立或投資等方式取得的子公司(續)							
黑龍江綏穆大連港物流有限公司	穆稜市	物流業	4,500	-	91.67	91.67	
秦皇島集港船舶代理有限公司	秦皇島	物流業	500	-	100	100	
大連港糧油貿易有限公司	大連市	貿易業	2,500	100	-	100	
大連市鋼材物流園有限公司	大連市	貿易業	800	100	-	100	
大連海嘉汽車碼頭有限公司	大連市	建設經營	40,000	50	-	100	註1
曹妃甸港集裝箱物流有限公司	唐山市	船舶代理	50	-	51	51	
大連港歐陸國際物流有限公司	大連市	貨運服務	500	-	60	60	註6
大連莊河港興投資有限公司	大連市	房地產開發	8,000	100	-	100	
大連港森立達木材交易中心有限公司	大連市	服務業	2,500	-	51	51	
內蒙古陸港保稅物流園有限公司	通遼市	貨運服務	1,000	-	51	51	
大連泓洋國際物流有限公司	大連市	貨運服務	2,000	50	-	100	註1
大連港潤燃氣有限公司	大連市	燃氣銷售	1,000	51	-	51	
大連港連恒供應鏈管理有限公司	大連市	供應鏈 管理服務	2,000	-	51	51	
大連集發南岸國際物流有限公司	大連市	港口業	1,500	-	100	100	
大連迪朗斯瑞旅遊開發有限公司	大連市	旅遊開發	3,000	-	100	100	

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 本公司子公司的情況如下:(續)

被投資單位	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元)	持股比例(%)		表決權 比例(%)	備註
				直接	間接		
<b>同一控制下企業合併取得的子公司</b>							
大連外輪理貨有限公司	大連市	理貨服務	630.14	84	-	84	
大連港隆科技有限公司	大連市	計算機 系統服務	1,000	49	-	60	註2、3
大連港隆網絡技術有限公司	大連市	計算機 系統服務	1,000	-	100	100	
大連港口建設監理諮詢有限公司	大連市	監理服務	1,000	75	-	75	
大連港通信工程有限公司	大連市	通信服務	1,000	45	20	65	
大連金港灣糧食物流有限公司	大連市	物流業	9,733	37.5	-	75	註5
大連港集團莊河碼頭有限公司	大連市	港口業	10,000	60	-	60	
大連港電力有限公司	大連市	工程服務	11,000	100	-	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	監理服務	10	-	100	100	
大連港海恒船舶管理有限公司	大連市	服務業	500	100	-	100	
<b>非同一控制下企業合併取得的子公司</b>							
大連集裝箱碼頭物流有限公司	大連市	物流業	15,538.70	-	100	100	
大連口岸物流網股份有限公司	大連市	信息服務	3,200	-	79.03	79.03	
大連集益物流有限公司	大連市	貨運服務	10,000	-	100	100	
大連港旅順港務有限公司	旅順市	港口業	35,000	60	-	60	
遼寧集鐵國際物流有限公司	瀋陽市	物流業	1,600	-	100	100	
大連港灣東車物流有限公司	大連市	港口業	美元900萬	50	-	75	註5

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 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，本公司實際上對其實施控制。
- 註4： 根據與另一股東簽署的一致行動協議，另一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，本公司實際上對其實施控制。
- 註5： 根據與部份其他股東簽署的一致行動協議，部份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。
- 註6： 於2020年2月，本公司之子公司大連港歐陸國際物流有限公司工商註銷登記已辦理完畢。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (2) 重要少數股東的權益

2020年6月30日(未經審計)

序號	企業名稱	少數股東 持股比例(%)	當期歸屬於 少數股東的損益	當期向少數股東 支付的股利	期末累計 少數股東權益
1	大連集裝箱碼頭 有限公司	51.85	84,080,786.10	111,252,844.18	2,080,580,546.21
2	大連海嘉汽車碼頭 有限公司	50.00	-3,556,679.57	-	212,229,378.67
3	大連港旅順港務 有限公司	40.00	-2,936,865.48	-	136,872,939.83
4	大連金港灣糧食 物流有限公司	62.50	-1,091,731.52	-	117,754,408.19

2019年12月31日

序號	企業名稱	少數股東 持股比例(%)	當年歸屬於 少數股東的損益	當年向少數股東 支付的股利	年末累計 少數股東權益
1	大連集裝箱碼頭 有限公司	51.85	178,181,978.89	116,728,078.27	1,992,944,904.89
2	大連海嘉汽車碼頭 有限公司	50.00	-5,814,540.96	-	214,445,813.98
3	大連港旅順港務 有限公司	40.00	2,960,467.32	-	139,465,887.81
4	大連金港灣糧食 物流有限公司	62.50	-2,877,934.74	-	118,854,028.35

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (2) 重要少數股東的權益(續)

項目	大連集裝箱碼頭 有限公司	大連海嘉汽車碼頭 有限公司	大連港旅順港務 有限公司	大連金港灣糧食物 流有限公司
<b>2020年6月30日(未經審計)</b>				
流動資產	672,134,955.51	52,572,686.24	31,397,307.03	148,980,362.14
非流動資產	7,617,195,532.65	392,572,846.66	323,189,135.25	42,323,875.19
資產合計	8,289,330,488.16	445,145,532.90	354,586,442.28	191,304,237.33
流動負債	628,988,260.69	13,381,213.47	7,751,432.47	1,686,013.41
非流動負債	3,647,650,720.80	7,305,562.09	4,652,660.24	1,211,170.81
負債合計	4,276,638,981.49	20,686,775.56	12,404,092.71	2,897,184.22
<b>2020年1-6月(未經審計)</b>				
營業收入	668,600,702.55	8,574,257.93	22,791,877.00	481,634.93
淨利潤	162,161,593.25	-7,113,359.14	-7,342,163.69	-1,746,770.43
綜合收益總額	162,161,593.25	-7,113,359.14	-7,342,163.69	-1,746,770.43
經營活動產生的現金流量淨額	400,407,076.26	2,920,999.99	-3,763,213.15	2,331,094.92

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (2) 重要少數股東的權益(續)

項目	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12月31日				
流動資產	526,841,617.44	63,547,465.65	36,046,532.83	148,211,019.32
非流動資產	7,695,099,246.58	398,012,469.44	330,353,694.14	44,451,407.06
資產合計	8,221,940,864.02	461,559,935.09	366,400,226.97	192,662,426.38
流動負債	662,147,193.71	25,456,206.05	12,923,493.15	1,098,347.73
非流動負債	3,716,119,793.95	7,212,101.09	4,812,014.29	1,397,633.29
負債合計	4,378,266,987.66	32,668,307.14	17,735,507.44	2,495,981.02
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	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)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、其他主體中的權益(續)

### 2. 在合營企業和聯營企業中的權益

#### (1) 對合營企業投資

被投資單位名稱	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元)	持股比例(%)		表決權 比例(%)	會計處理
				直接	間接		
大連港通利船務代理有限公司	大連市	國內貨運代理、 國內船舶代理	60	50	-	50	權益法
大連港灣東車物流有限公司(註1)	大連市	倉儲、碼頭裝卸	美元900萬	50	-	50	權益法
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	大連市	建設、經營儲罐 碼頭等	美元2,800萬	50	-	50	權益法
大連港中石油國際碼頭有限公司	大連市	油品碼頭、裝卸、 諮詢服務	25,000	50	-	50	權益法
大連聯合國際船舶代理有限公司	大連市	船舶代理、航運技術 諮詢服務	500	-	50	50	權益法
大連萬捷國際物流有限公司	大連市	國際集裝箱倉儲	7,400	-	50	50	權益法
大連港毅都冷鏈有限公司(註2)	大連市	貿易倉儲貨運代理	52,100	-	46.60	50	權益法
大連中聯理貨有限公司	大連市	船舶的理貨業務等	280	50	-	50	權益法
大連中油碼頭管理有限公司	大連市	油品碼頭業務	1,000	49	-	49	權益法
遼寧電子口岸有限責任公司	大連市	計算機系統服務、 數據處理等	1,200	-	50	50	權益法
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司(註3)	大連市	集裝箱碼頭服務	1,000	-	57	57	權益法
大連集龍物流有限公司	大連市	物流倉儲等	7,000	-	30	30	權益法
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	大連市	國際集裝箱服務	53,500	-	40	40	權益法
大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司	大連市	碼頭及港口倉儲設施 開發建設	5,000	40	-	40	權益法
大連長興島港口有限公司	大連市	港口業務	62,000	40	-	40	權益法

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、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)

#### (1) 對合營企業投資(續)

被投資單位名稱	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元)	持股比例(%)		表決權 比例(%)	會計處理
				直接	間接		
大連港散貨物流中心 有限公司	大連市	散貨物流	1,000	40	-	40	權益法
大連港奧德費爾諮詢 有限公司	大連市	技術培訓	600	50	-	50	權益法
大連長興島港口投資發展 有限公司	大連市	碼頭設施開發建設	95,000	46.58	-	46.58	權益法
中海港聯航運有限公司	大連市	港行聯運	30,000	30	-	30	權益法
大連港新絲路國際物流 有限公司	大連市	國內外貨運代理	1,000	-	40	40	權益法
大連舜德集發供應鏈管理 有限公司	大連市	貨物、技術進出口	5,000	-	20	20	權益法
哈歐國際物流股份 有限公司	哈爾濱	國際貨物代理	10,000	-	23	23	權益法
大連港象嶼糧食物流 有限公司(註3)	大連市	貨物運輸代理	9,800	51	-	51	權益法
濰坊森大集裝箱服務 有限公司	濰坊市	貨物裝卸、倉儲等	500	-	50	50	權益法

註1：本公司與其他股東簽訂一致行動人協議，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，於2020年1月1日將其納入本集團合併財務報表範圍。

註2：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，不參與公司決策，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後的淨利潤的50%確認投資收益。

註3：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，該企業為本集團合營企業。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、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)

#### (2) 重要合營企業的主要財務信息

2020年6月30日(未經審計)

項目	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	大連長興島港口 有限公司
流動資產	594,019,359.74	76,336,512.59	485,928,350.31	6,736,175.24	101,660,581.27	92,113,399.94
其中：現金及現金等價物	277,756,155.07	34,725,562.48	19,042,731.36	6,655,926.23	82,864,554.16	6,707,384.09
非流動資產	4,584,926,691.67	372,354,149.58	638,078,625.57	445,534,430.73	385,922,610.23	1,985,536,445.32
資產合計	5,178,946,051.41	448,690,662.17	1,124,006,975.88	452,270,605.97	487,583,191.50	2,077,649,845.26
流動負債	183,834,174.95	22,399,312.47	417,792,862.07	6,718,997.82	57,065,585.31	544,534,823.22
非流動負債	4,184,312,062.93	-	107,309,340.47	-	71,187,791.03	1,184,538,419.42
負債合計	4,368,146,237.88	22,399,312.47	525,102,202.54	6,718,997.82	128,253,376.34	1,729,073,242.64
淨資產	810,799,813.53	426,291,349.70	598,904,773.34	445,551,608.15	359,329,815.16	348,576,602.62
按持股比例計算的淨資產份額	377,670,553.14	170,516,539.88	299,452,386.67	222,775,804.08	179,664,907.58	139,430,641.05
調整事項	-5,519,757.40	-	-	-	-	-
對合營企業權益投資的賬面價值	372,150,795.74	170,516,539.88	299,452,386.67	222,775,804.08	179,664,907.58	139,430,641.05

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、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)

#### (2) 重要合營企業的主要財務信息(續)

2019年12月31日

項目	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	大連長興島港口 有限公司
流動資產	333,234,312.84	56,116,478.22	454,101,392.15	24,924,694.02	76,593,016.95	77,466,463.54
其中：現金及現金等價物	76,097,131.07	26,176,106.54	2,138,087.59	24,662,205.00	57,067,299.36	6,541,949.05
非流動資產	4,637,197,868.77	388,998,615.67	622,948,544.98	454,329,150.15	387,733,740.17	2,012,165,843.47
資產合計	4,970,432,181.61	445,115,093.89	1,077,049,937.13	479,253,844.17	464,326,757.12	2,089,632,307.01
流動負債	201,882,790.91	10,087,068.91	394,328,130.37	6,146,263.60	59,301,487.81	934,090,795.41
非流動負債	3,922,655,430.50	-	113,830,790.42	-	73,094,714.31	808,184,471.40
負債合計	4,124,538,221.41	10,087,068.91	508,158,920.79	6,146,263.60	132,396,202.12	1,742,275,266.81
淨資產	845,893,960.20	435,028,024.98	568,891,016.34	473,107,580.57	331,930,555.00	347,357,040.20
按持股比例計算的淨資產份額	394,017,406.66	174,011,209.99	284,445,508.17	236,553,790.29	165,965,277.50	138,942,816.08
調整事項	-5,914,025.79	-	-	-	-	-
對合營企業權益投資的賬面價值	388,103,380.87	174,011,209.99	284,445,508.17	236,553,790.29	165,965,277.50	138,942,816.08

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、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)

#### (2) 重要合營企業的主要財務信息(續)

2020年1-6月(未經審計)

項目	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	大連長興島港口 有限公司
營業收入	196,255,782.79	38,498,482.04	164,070,186.57	52,000,000.01	61,087,785.35	98,457,315.77
財務費用	118,922,776.99	-213,163.34	6,863,594.39	-256,008.93	-119,785.88	50,966,185.31
所得稅費用	-	-	9,793,708.49	10,208,755.86	8,403,831.67	-
淨利潤	-35,423,454.46	-8,736,675.28	29,381,125.53	30,444,027.57	26,602,638.53	582,055.78
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-
綜合收益總額	-35,423,454.46	-8,736,675.28	29,381,125.53	30,444,027.57	26,602,638.53	582,055.78
本期收到來自合營企業的股利	-	-	-	29,000,000.00	-	-

2019年1-6月(未經審計)

項目	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	大連長興島港口 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	100,010,217.57
財務費用	101,809,900.59	-244,021.61	2,690,425.56	-18,944.31	-402,407.44	49,552,461.36
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	1,463,137.18
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	1,463,137.18
本期收到來自合營企業的股利	-	-	-	25,000,000.00	12,500,000.00	-

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、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)

#### (3) 對聯營企業投資

被投資單位名稱	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元)	持股比例(%)		表決權 比例(%)	會計處理
				直接	間接		
大連普集倉儲設施 有限公司	大連市	其他倉儲	美元8,000萬	-	40	40	權益法
大連中石油國際儲運 有限公司	大連市	原油儲罐出租業務	10,000	20	-	20	權益法
太倉興港拖輪 有限公司	蘇州市	船舶拖帶	1,349.50	42.8571	-	42.8571	權益法
中石油大連液化 天然氣有限公司	大連市	液化天然氣的 相關業務	260,000	20	-	20	權益法
大連北方油品儲運 有限公司	大連市	開發建設石油及 石油製品儲罐	30,000	20	-	20	權益法
大連萬鵬港口工程 檢測有限公司	大連市	工程檢測	500	-	40	40	權益法
大連港集團財務 有限公司	大連市	金融業	200,000	40	-	40	權益法
中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	煙台市	輪渡運輸	120,000	17.5	-	17.5	權益法
中世國際物流 有限公司	蕪湖市	國際貨運代理	30,000	30	-	30	權益法
大連沈鐵遠港物流 有限公司	大連市	國內外貨運代理	2,800	-	20	20	權益法
大連汽車碼頭 有限公司	大連市	國內外進出口、 裝卸、倉儲等	40,000	32	-	32	權益法
大連勝獅國際集裝箱 有限公司	大連市	集裝箱服務	美元1,325萬	-	43.63	43.63	權益法

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、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)

#### (4) 重要聯營企業的主要財務信息

2020年6月30日(未經審計)

項目	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	大連汽車碼頭公司
流動資產	8,311,809.98	2,710,973,093.10	132,481,403.74	14,540,386.27	102,496,440.24
非流動資產	3,889,155,837.79	5,249,239.29	1,684,426,164.13	520,260,617.35	511,796,221.85
資產合計	3,897,467,647.77	2,716,222,332.39	1,816,907,567.87	534,801,003.62	614,292,662.09
流動負債	82,482,116.95	406,445,403.92	238,661,835.09	38,211,506.43	69,466,381.49
非流動負債	5,083,010.12	-	200,177,236.29	186,750,000.00	-
負債合計	87,565,127.07	406,445,403.92	438,839,071.38	224,961,506.43	69,466,381.49
少數股東權益	-	-	23,871,525.25	-	-
歸屬於母公司股東權益	3,809,902,520.70	2,309,776,928.47	1,354,196,971.24	309,839,497.19	544,826,280.60
按持股比例計算的淨資產份額	761,980,504.14	923,910,771.39	236,984,469.97	123,935,798.88	174,344,409.79
調整事項	-	-	-	-23,938,803.94	2,453,618.25
對聯營企業權益投資的賬面價值	761,980,504.14	923,910,771.39	236,984,469.97	99,996,994.94	176,798,028.04

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、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)

#### (4) 重要聯營企業的主要財務信息(續)

2019年12月31日

項目	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	大連汽車碼頭公司
流動資產	32,934,830.40	8,348,389,784.28	183,252,259.46	9,674,285.46	85,472,581.69
非流動資產	3,632,078,515.79	843,443,225.93	1,717,089,206.01	536,237,265.44	518,762,042.45
資產合計	3,665,013,346.19	9,191,833,010.21	1,900,341,465.47	545,911,550.90	604,234,624.14
流動負債	151,402,929.69	6,961,103,539.82	288,944,812.72	28,955,063.44	72,212,872.33
非流動負債	-	-	200,177,236.29	194,700,000.00	-
負債合計	151,402,929.69	6,961,103,539.82	489,122,049.01	223,655,063.44	72,212,872.33
少數股東權益	-	-	23,437,543.26	-	-
歸屬於母公司股東權益	3,513,610,416.50	2,230,729,470.39	1,387,781,873.20	322,256,487.46	532,021,751.81
按持股比例計算的淨資產份額	702,722,083.30	892,291,788.16	242,861,827.81	128,902,594.98	170,246,960.58
調整事項	-	-	-	-24,309,564.21	2,453,618.25
對聯營企業權益投資的賬面價值	702,722,083.30	892,291,788.16	242,861,827.81	104,593,030.77	172,700,578.83

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、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)

#### (4) 重要聯營企業的主要財務信息(續)

項目	2020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	大連汽車碼頭公司
營業收入	563,336,297.24	74,561,594.87	173,323,089.82	18,966,567.85	51,764,641.24
所得稅費用	100,930,222.99	26,885,797.95	183,333.79	-	4,501,439.39
淨利潤	293,373,079.03	79,047,458.07	-35,348,538.18	-11,490,089.57	12,841,563.96
其他綜合收益	-	-	-	-	-
綜合收益總額	293,373,079.03	79,047,458.07	-35,348,538.18	-11,490,089.57	12,841,563.96
本年收到來自聯營企業的股利	-	153,604,658.42	-	-	-

  

項目	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	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
本年收到來自聯營企業的股利	-	-	-	-	-

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 九、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)

#### (5) 其他不重要合營企業和聯營企業的匯總信息

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
<b>合營企業：</b>		
投資賬面價值合計	<b>272,815,657.46</b>	324,248,713.46
下列各項按持股比例的合計數		
淨利潤	<b>-1,966,386.52</b>	46,360,841.22
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	<b>-1,966,386.52</b>	46,360,841.22
<b>聯營企業：</b>		
投資賬面價值合計	<b>291,685,232.09</b>	319,014,681.33
下列各項按持股比例的合計數		
淨利潤	<b>-5,402,420.71</b>	21,053,189.12
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	<b>-5,402,420.71</b>	21,053,189.12

## 十、關聯方關係及其交易

### 1. 存在控制關係的關聯方

關聯方名稱	關聯方關係
招商局集團有限公司	最終控制方
遼寧港口集團有限公司	間接控股股東
大連港集團有限公司	母公司

### 2. 子公司相關信息見附註九、1所述。

### 3. 合營企業和聯營企業相關信息見附註九、2所述。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 4. 與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下：

關聯方名稱	關聯方關係
大連港萬通物流有限公司	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
大連太平灣投資發展有限公司	母公司的子公司
大連港石化有限公司	母公司的子公司
大連港北岸汽車碼頭有限公司	母公司的子公司
大連港北岸投資開發有限公司	母公司的子公司
大連太平灣陽光置業有限公司	母公司的子公司
大連萬峰置業有限公司	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
錦州遼西大連港置業有限公司	母公司的子公司
大連宏譽大廈有限公司	母公司的子公司
大連港泰保險經紀有限公司	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
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	母公司的子公司
榮海豐集裝箱有限公司	母公司的子公司
大連萬通榮海船務有限公司	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	母公司的子公司
大連港置地有限公司	母公司的子公司
大連港北岸集裝箱碼頭有限公司	母公司的子公司
大連港投融资控股集團有限公司	母公司的子公司
大連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
大連大港宏譽家政服務有限公司	母公司的子公司
大連港地產集團有限公司	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
大連中石化海港石油銷售有限公司	母公司的合營公司
大連創意產業項目發展有限公司	母公司的合營公司
大連港機械有限公司	母公司的合營公司
港和(上海)經貿有限公司	母公司的聯營公司
大連裝備融資租賃有限公司	母公司的聯營公司

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 4. 與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下:(續)

關聯方名稱	關聯方關係
大連港實業有限公司	母公司的聯營公司
大連港灣工程有限公司	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
大連港口興鍋爐安裝有限公司	母公司的聯營公司
大連港新港建築工程有限公司	母公司的聯營公司
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	母公司的聯營公司
大連港物業管理有限公司	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
大連港埠機電有限公司	母公司的聯營公司
大連中信海港投資有限公司	母公司的聯營公司
大連港信建設工程有限公司	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
大連救生筏檢驗有限公司	母公司的聯營公司
大通證券股份有限公司	母公司的聯營公司
大連港通達傳媒有限公司	母公司的聯營公司
大連港實業有限公司新港加油站	母公司的聯營公司
營口港務集團有限公司	同受最終控制方控制的公司
營口港信科技有限公司	同受最終控制方控制的公司
營口港務股份有限公司	同受最終控制方控制的公司
營口新世紀集裝箱碼頭有限公司	同受最終控制方控制的公司
瀋陽營港陸港服務有限公司	同受最終控制方控制的公司
遼寧港灣船務工程技術有限公司	同受最終控制方控制的公司
北京營港亞歐國際供應鏈管理有限公司	同受最終控制方控制的公司

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 4. 與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下:(續)

關聯方名稱	關聯方關係
遼寧中外運船務代理有限公司	同受最終控制方控制的公司
中外運物流有限公司	同受最終控制方控制的公司
中外運集裝箱運輸有限公司	同受最終控制方控制的公司
瀋陽中外運物流有限公司	同受最終控制方控制的公司
中外運空運發展股份有限公司	同受最終控制方控制的公司
中國外運東北有限公司	同受最終控制方控制的公司
深圳招商滾裝運輸有限公司	同受最終控制方控制的公司
大連中外運物流有限公司	同受最終控制方控制的公司
中國外運華北有限公司	同受最終控制方控制的公司
中外運現代物流有限公司	同受最終控制方控制的公司
中國交通進出口有限公司	同受最終控制方控制的公司
中國外運華中有限公司	同受最終控制方控制的公司
深圳招商到家匯科技有限公司	同受最終控制方控制的公司
深圳招商物業管理有限公司	同受最終控制方控制的公司

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 4. 與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下:(續)

#### 關聯方名稱

#### 關聯方關係

招商局物流集團(天津)有限公司	同受最終控制方控制的公司
中國外運陽光速航運輸有限公司	同受最終控制方控制的公司
瀋陽中外運長航物流發展有限公司	同受最終控制方控制的公司
海通(上海)貿易有限公司	同受最終控制方控制的公司
招商局南京油運股份有限公司	同受最終控制方控制的公司
中外運遼寧集裝箱有限公司	同受最終控制方控制的公司
招商局集團財務有限公司	同受最終控制方控制的公司
遼寧外運有限公司	同受最終控制方控制的公司
營口外輪代理有限公司	同受最終控制方控制的公司的合營企業
吉林省陸港物流有限公司	同受最終控制方控制的公司的合營企業
營口港蓋州物流有限公司	同受最終控制方控制的公司的合營企業

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：

#### (1) 收入及費用

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本期累計數 (未經審計)	上期累計數 (未經審計)
大連港集團有限公司	母公司	收入	綜合服務	協議約定	3,074,499.92	10,418,495.48
遼寧港口集團有限公司	間接控股股東	收入	綜合服務	協議約定	1,031,209.29	-
大連中油碼頭管理有限公司	合營企業	收入	綜合服務	協議約定	37,236,506.58	33,319,678.27
大連港毅都冷鏈有限公司	合營企業	收入	綜合服務	協議約定	18,907,675.10	8,200,203.15
大連聯合國際船舶代理有限公司	合營企業	收入	綜合服務	協議約定	6,529,032.08	469,811.34
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	合營企業	收入	運輸服務	協議約定	5,671,376.15	-
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	合營企業	收入	綜合服務	協議約定	2,710,883.97	1,343,375.14
大連長興島港口有限公司	合營企業	收入	綜合服務	協議約定	2,107,411.75	2,363,645.93
大連長興島港口投資發展有限公司	合營企業	收入	通訊服務	協議約定	971,033.59	1,688,814.01
大連萬捷國際物流有限公司	合營企業	收入	綜合服務	協議約定	855,691.25	869,347.42
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	合營企業	收入	通訊服務	協議約定	768,180.96	675,892.20
大連集龍物流有限公司	合營企業	收入	綜合服務	協議約定	693,433.04	1,108,409.36
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	合營企業	收入	通訊服務	協議約定	731,453.62	537,697.20
大連中聯理貨有限公司	合營企業	收入	綜合服務	協議約定	480,825.71	355,394.80
濰坊森大集裝箱服務有限公司	合營企業	收入	綜合服務	協議約定	353,773.58	-

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (1) 收入及費用(續)

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本期累計數 (未經審計)	上期累計數 (未經審計)
大連港通利船務代理有限公司	合營企業	收入	通訊服務	協議約定	71,101.49	369.77
大連港中石油國際碼頭有限公司	合營企業	收入	通訊服務	協議約定	52,390.10	57,035.86
大連港象嶼糧食物流有限公司	合營企業	收入	通訊服務	協議約定	44,786.46	-
哈歐國際物流股份有限公司	合營企業	收入	代理服務	協議約定	33,027.52	106,575.48
大連港新絲路國際物流有限公司	合營企業	收入	綜合服務	協議約定	28,301.89	-
大連港散貨物流中心有限公司	合營企業	收入	通訊服務	協議約定	3,643.12	-
大連汽車碼頭有限公司	聯營企業	收入	裝卸服務	協議約定	8,544,617.33	712,350.57
大連中石油國際儲運有限公司	聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	7,128,790.57	7,505,335.07
太倉興港拖輪有限公司	聯營企業	收入	港口管理服務	協議約定	6,774,339.60	6,480,000.00
大連普集倉儲設施有限公司	聯營企業	收入	電力服務	協議約定	967,987.35	1,092,418.06
大連北方油品儲運有限公司	聯營企業	收入	通訊服務	協議約定	774,080.10	849,127.16
大連勝獅國際集裝箱有限公司	聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	611,397.54	346,256.14
中石油大連液化天然氣有限公司	聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	357,261.77	-
大連沈鐵遠港物流有限公司	聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	415,330.64	1,105,407.43
大連港集團財務有限公司	聯營企業	收入	通訊服務	協議約定	41,062.78	328,596.88
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	19,269.15	730.86

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (1) 收入及費用(續)

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本期累計數 (未經審計)	上期累計數 (未經審計)
中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司	聯營企業	收入	港口管理服務	協議約定	5,433.96	-
大連港萬通物流有限公司	母公司的子公司	收入	裝卸服務	協議約定	35,672,834.03	26,775,508.10
大連宏譽大廈有限公司	母公司的子公司	收入	通訊服務	協議約定	970,022.48	971,502.45
大連萬峰置業有限公司	母公司的子公司	收入	通訊服務	協議約定	764,970.94	3,184,553.31
大連海港大廈有限公司	母公司的子公司	收入	電力服務	協議約定	364,477.80	390,935.59
大連國際郵輪城開發有限公司	母公司的子公司	收入	電力服務	協議約定	362,244.79	66,226.42
大連港石化有限公司	母公司的子公司	收入	通訊服務	協議約定	249,651.66	447,149.25
大連港北岸汽車碼頭有限公司	母公司的子公司	收入	通訊服務	協議約定	241,594.11	965,229.54
大連太平灣投資發展有限公司	母公司的子公司	收入	綜合服務	協議約定	111,690.13	-
大連港北岸投資開發有限公司	母公司的子公司	收入	通訊服務	協議約定	55,452.18	190,233.01
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	母公司的子公司	收入	通訊服務	協議約定	29,102.96	29,702.04
大連太平灣陽光置業有限公司	母公司的子公司	收入	綜合服務	協議約定	23,942.00	-
大連港置地有限公司	母公司的子公司	收入	通訊服務	協議約定	20,009.79	19,673.55
大連港北岸集裝箱碼頭有限公司	母公司的子公司	收入	通訊服務	協議約定	11,377.38	11,377.38
大連港投融資控股集團有限公司	母公司的子公司	收入	通訊服務	協議約定	10,683.48	44,137.74

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (1) 收入及費用(續)

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本期累計數 (未經審計)	上期累計數 (未經審計)
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	收入	通訊服務	協議約定	10,320.80	10,311.39
大連海港城建設開發有限公司	母公司的子公司	收入	通訊服務	協議約定	6,657.80	7,634.57
大連萬通榮海船務有限公司	母公司的子公司	收入	通訊服務	協議約定	6,264.68	3,792.58
大連大港宏譽家政服務有限公司	母公司的子公司	收入	通訊服務	協議約定	386.24	603.07
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	收入	通訊服務	協議約定	297.25	1,094.72
大連港泰保險經紀有限公司	母公司的子公司	收入	綜合服務	協議約定	-	48,260.95
大連港地產集團有限公司	母公司的子公司	收入	通訊服務	協議約定	-	6,879.74
大連港機械有限公司	母公司的合營公司	收入	綜合服務 (註2)	協議約定	387,516.85	384,698.14
大連中石化海港石油銷售有限公司	母公司的合營公司	收入	電力服務	協議約定	92,163.43	50,627.81
大連創意產業項目發展有限公司	母公司的合營公司	收入	通訊服務	協議約定	25,262.10	27,231.06
大連港口設計研究院有限公司	母公司的聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	4,564,591.01	33,672.43
大連港實業有限公司	母公司的聯營公司	收入	電力服務	協議約定	1,115,142.85	1,046,187.06
大連港灣工程有限公司	母公司的聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	372,065.83	52,011.51
大通證券股份有限公司	母公司的聯營公司	收入	通訊服務	協議約定	243,893.80	-
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	母公司的聯營公司	收入	港口管理服務	協議約定	187,754.27	781,534.63
大連港物業管理有限公司	母公司的聯營公司	收入	電力服務	協議約定	88,134.74	3,413.25

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (1) 收入及費用(續)

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本期累計數 (未經審計)	上期累計數 (未經審計)
大連中信海港投資有限公司	母公司的聯營公司	收入	通訊服務	協議約定	24,339.61	861,459.20
大連港實綠化工程有限公司	母公司的聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	24,307.47	5,152.87
大連港日興鍋爐安裝有限公司	母公司的聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	21,556.83	2,967.11
大連港新港建築工程有限公司	母公司的聯營公司	收入	通訊服務	協議約定	6,273.61	1,269.37
大連港埠機電有限公司	母公司的聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,726.41	307,191.68
大連萬鵬基礎工程有限公司	母公司的聯營公司	收入	通訊服務	協議約定	800.92	-
大連港通達傳媒有限公司	母公司的聯營公司	收入	通訊服務	協議約定	450.45	-
大連港實業有限公司新港加油站	母公司的聯營公司	收入	通訊服務	協議約定	425.68	-
遼寧中外運船務代理有限公司	同受最終控制方控 制的公司	收入	綜合服務	協議約定	24,762,002.95	-
中外運集裝箱運輸有限公司	同受最終控制方控 制的公司	收入	裝卸服務	協議約定	13,013,147.85	-
中國外運華北有限公司	同受最終控制方控 制的公司	收入	代理服務	協議約定	1,589,242.38	-
招商局物流集團(天津)有限公司	同受最終控制方控 制的公司	收入	綜合服務	協議約定	1,352,938.53	-
深圳招商滾裝運輸有限公司	同受最終控制方控 制的公司	收入	裝卸服務	協議約定	646,599.95	-

# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易（續）

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

#### (1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本期累計數 (未經審計)	上期累計數 (未經審計)
北京營港亞歐國際供應鏈管理有限公司	同受最終控制方控制的公司	收入	綜合服務	協議約定	177,625.35	-
中國外運東北有限公司	同受最終控制方控制的公司	收入	通訊服務	協議約定	156,520.45	-
招商局南京油運股份有限公司	同受最終控制方控制的公司	收入	港口管理服務	協議約定	101,886.79	-
中國交通進出口有限公司	同受最終控制方控制的公司	收入	通訊服務	協議約定	89,174.33	-
大連中外運物流有限公司	同受最終控制方控制的公司	收入	通訊服務	協議約定	49,840.99	-
中外運遼寧集裝箱有限公司	同受最終控制方控制的公司	收入	裝卸服務	協議約定	6,868.87	-
瀋陽中外運物流有限公司	同受最終控制方控制的公司	收入	通訊服務	協議約定	353.77	-
營口外輪代理有限公司	同受最終控制方控制的公司	收入	代理服務	協議約定	1,007,936.34	-
大連港灣東車物流有限公司(註1)	合營企業	收入	綜合服務	協議約定	-	143,746.96
合計					197,018,332.87	116,810,936.06

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (1) 收入及費用(續)

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本期累計數 (未經審計)	上期累計數 (未經審計)
大連港集團有限公司	母公司	費用	綜合服務	協議約定	7,506,527.59	6,605,982.54
大連長興島港口投資發展有限公司	合營企業	費用	綜合服務	協議約定	95,292,453.20	98,774,354.15
大連中油碼頭管理有限公司	合營企業	費用	代理服務	協議約定	8,160,726.89	5,997,837.09
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	合營企業	費用	運輸服務	協議約定	5,650,923.24	1,906,583.96
大連聯合國際船舶代理有限公司	合營企業	費用	代理服務	協議約定	509,113.09	-
大連港通利船務代理有限公司	合營企業	費用	代理服務	協議約定	432,728.93	606,417.49
大連港毅都冷鏈有限公司	合營企業	費用	港口管理服務	協議約定	118,367.06	-
大連萬捷國際物流有限公司	合營企業	費用	綜合服務	協議約定	110,879.00	-
大連集龍物流有限公司	合營企業	費用	綜合服務	協議約定	56,769.48	-
哈歐國際物流股份有限公司	合營企業	費用	運輸服務	協議約定	-	1,516,759.70
大連中聯理貨有限公司	合營企業	費用	綜合服務	協議約定	-	116,403.77
大連港奧德費爾諮詢有限公司	合營企業	費用	培訓服務	協議約定	-	3,728.16
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	聯營企業	費用	工程監理服務	協議約定	341,299.41	-
大連港集團財務有限公司	聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	659.43	-
大連北方油品儲運有限公司	聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	-	5,277,169.80

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (1) 收入及費用(續)

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本期累計數 (未經審計)	上期累計數 (未經審計)
大連港保安服務有限公司	母公司的子公司	費用	安保服務	協議約定	3,729,702.76	1,943,599.43
大連宏譽大廈有限公司	母公司的子公司	費用	物業服務	協議約定	2,527,313.44	1,694,743.04
大連海港大廈有限公司	母公司的子公司	費用	物業服務	協議約定	999,065.25	173,717.43
大連中石化海港石油銷售有限公司	母公司的合營公司	費用	燃油採購	協議約定	25,416,699.29	26,551,170.12
大連港機械有限公司	母公司的合營公司	費用	維修服務	協議約定	2,328,041.77	5,037,172.96
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	母公司的聯營公司	費用	燃油採購	協議約定	16,452,158.28	12,468,457.22
大連港實業有限公司	母公司的聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	13,020,631.15	15,197,797.39
大連港實綠化工程有限公司	母公司的聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	837,144.84	660,368.88
大連港灣工程有限公司	母公司的聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	643,695.73	463,788.24
大連港新港建築工程有限公司	母公司的聯營公司	費用	維修服務	協議約定	394,714.04	93,636.36
大連救生筏檢驗有限公司	母公司的聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	62,140.22	70,309.12
大連港口興鍋爐安裝有限公司	母公司的聯營公司	費用	維修服務	協議約定	57,544.04	-
大連港埠機電有限公司	母公司的聯營公司	費用	維修服務	協議約定	20,906.19	-
大連港物業管理有限公司	母公司的聯營公司	費用	物業服務	協議約定	69,805.45	460,359.23
中國外運華北有限公司	同受最終控制方 控制的公司	費用	代理服務	協議約定	1,120,415.88	-

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (1) 收入及費用(續)

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本期累計數 (未經審計)	上期累計數 (未經審計)
深圳招商物業管理有限公司	同受最終控制方 控制的公司	費用	綜合服務	協議約定	525,957.80	-
海通(上海)貿易有限公司	同受最終控制方 控制的公司	費用	維修服務	協議約定	485,159.28	-
深圳招商到家匯科技有限公司	同受最終控制方 控制的公司	費用	綜合服務	協議約定	257,368.92	-
大連中外運物流有限公司	同受最終控制方 控制的公司	費用	運輸服務	協議約定	162,231.89	-
遼寧港灣船務工程技術有限公司	同受最終控制方 控制的公司	費用	維修服務	協議約定	137,961.95	-
中國外運東北有限公司	同受最終控制方 控制的公司	費用	代理服務	協議約定	110,324.97	-
遼寧中外運船務代理有限公司	同受最終控制方 控制的公司	費用	代理服務	協議約定	65,577.36	-
營口新世紀集裝箱碼頭有限公司	同受最終控制方 控制的公司	費用	港口管理服務	協議約定	5,393.59	-
中國交通進出口有限公司	同受最終控制方 控制的公司	費用	綜合服務	協議約定	346.03	-

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (1) 收入及費用(續)

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本期累計數 (未經審計)	上期累計數 (未經審計)
營口外輪代理有限公司	同受最終控制方 控制的公司 的合營企業	費用	代理服務	協議約定	2,915.00	-
吉林省陸港物流有限公司	同受最終控制方 控制的公司 的合營企業	費用	代理服務	協議約定	795,074.00	-
營口港蓋州物流有限公司	同受最終控制方 控制的公司 的合營企業	費用	代理服務	協議約定	654,407.44	-
合計					189,063,143.88	185,620,356.08

註1：本集團自2020年1月1日對大連港灣東車物流有限公司形成控制，自該日起將其納入本集團合併範圍，詳見附註八、1。

註2：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)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：(續)

#### (2) 主要債權債務往來餘額

科目	關聯方名稱	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應收利息	大連長興島港口有限公司	4,654,755.36	3,425,024.59
應收利息	大連萬捷國際物流有限公司	8,337.50	-
<b>合計</b>		<b>4,663,092.86</b>	3,425,024.59
合同負債	大連勝獅國際集裝箱有限公司	250.00	250.00
合同負債	港和(上海)經貿有限公司	365,000.00	-
合同負債	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	503,790.00	17,360.00
合同負債	遼寧中外運船務代理有限公司	35,399.28	39,958.06
合同負債	中外運物流有限公司	23,648.00	-
合同負債	大連裝備融資租賃有限公司	19,200.00	-
合同負債	大連中石化海港石油銷售有限公司	4,259.00	6,420.47
合同負債	中外運集裝箱運輸有限公司	4,000.00	-
合同負債	大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	1,000.00	2,809.91
合同負債	瀋陽中外運物流有限公司	752.00	984.00
合同負債	大連港毅都冷鏈有限公司	107.66	107.66
合同負債	中外運空運發展股份有限公司	17.00	17.00
合同負債	大連港集團有限公司	-	18,012.23
合同負債	大連萬鵬港口工程檢測有限公司	-	18,530.62
合同負債	大連中外運物流有限公司	-	128,697.40
合同負債	中國外運東北有限公司	-	31,600.00
合同負債	大連集龍物流有限公司	-	222,475.57
合同負債	中石油大連液化天然氣有限公司	-	331,978.77
合同負債	大連港實業有限公司	-	181,312.82
合同負債	大連港灣工程有限公司	-	32,115.81
合同負債	大連港實綠化工程有限公司	-	19,453.21
合同負債	大連港日興鍋爐安裝有限公司	-	16,553.24
合同負債	大連港新港建築工程有限公司	-	4,322.94
合同負債	大連中油船用燃料運銷有限責任公司	-	4,061.76
合同負債	大連港物業管理有限公司	-	21,020.28
<b>合計</b>		<b>957,422.94</b>	1,098,041.75

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (2) 主要債權債務往來餘額(續)

科目	關聯方名稱	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
預付款項	大連港機械有限公司	216,669.00	36,669.00
預付款項	大連港埠機電有限公司	126,300.00	-
預付款項	大連港泰保險經紀有限公司	2,393,840.92	-
預付款項	大連中石化海港石油銷售有限公司	2,009,107.83	1,712,200.00
預付款項	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	1,415,001.55	361,003.95
預付款項	營口新世紀集裝箱碼頭有限公司	5,685.17	-
預付款項	遼寧電子口岸有限責任公司	21,619.50	21,619.50
<b>合計</b>		<b>6,188,223.97</b>	2,131,492.45
應收賬款	大連港散貨物流中心有限公司	19,416,957.00	19,398,568.00
應收賬款	大連港毅都冷鏈有限公司	19,065,338.47	3,592,596.70
應收賬款	大連中油碼頭管理有限公司	9,561,701.00	1,655,826.00
應收賬款	大連港口設計研究院有限公司	7,819,751.00	2,972,782.85
應收賬款	大連港萬通物流有限公司	6,650,843.33	724,437.57
應收賬款	大連創意產業項目發展有限公司	5,336,904.90	5,336,904.90
應收賬款	遼寧中外運船務代理有限公司	4,220,501.81	12,549,719.51
應收賬款	遼寧電子口岸有限責任公司	3,937,810.00	3,937,810.00
應收賬款	大連長興島港口有限公司	3,544,275.94	1,782,145.94
應收賬款	中外運集裝箱運輸有限公司	2,245,098.36	2,445,565.00
應收賬款	大連汽車碼頭有限公司	2,231,926.00	-
應收賬款	營口港務集團有限公司	1,215,000.00	1,215,000.00
應收賬款	遼寧港口集團有限公司	1,036,200.00	3,416,200.00
應收賬款	大連聯合國際船舶代理有限公司	928,719.94	1,573,257.23
應收賬款	中國外運東北有限公司	605,660.27	214,033.60
應收賬款	大連長興島港口投資發展有限公司	450,000.00	450,000.00
應收賬款	營口港信科技有限公司	450,000.00	450,000.00
應收賬款	大連國際郵輪城開發有限公司	415,679.28	-
應收賬款	大連港埠機電有限公司	396,920.34	396,920.34
應收賬款	濰坊森大集裝箱服務有限公司	375,000.00	-
應收賬款	大連太平灣投資發展有限公司	316,029.50	250,429.50
應收賬款	深圳招商滾裝運輸有限公司	310,855.00	58,300.00

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (2) 主要債權債務往來餘額(續)

科目	關聯方名稱	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應收賬款	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	305,858.41	1,967.00
應收賬款	大連萬捷國際物流有限公司	285,223.50	5,223.50
應收賬款	大連港石化有限公司	180,530.00	212,792.00
應收賬款	營口外輪代理有限公司	176,020.00	-
應收賬款	大連中聯理貨有限公司	135,000.00	-
應收賬款	大連中外運物流有限公司	103,828.55	123,299.60
應收賬款	大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	88,333.00	-
應收賬款	大連沈鐵遠港物流有限公司	78,390.00	151,043.00
應收賬款	大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	57,005.50	365,178.00
應收賬款	大連港灣工程有限公司	50,405.57	190,578.07
應收賬款	大連中信海港投資有限公司	47,506.35	47,506.35
應收賬款	中國外運華北有限公司	46,125.60	169,850.96
應收賬款	大連港信建設工程有限公司	44,971.23	44,971.23
應收賬款	大連港象嶼糧食物流有限公司	40,000.00	-
應收賬款	大連中油船用燃料運銷有限責任公司	26,051.20	76,462.00
應收賬款	中外運現代物流有限公司	21,485.40	-
應收賬款	大連港集團有限公司	352,797.24	18,786.53
應收賬款	大連港北岸汽車碼頭有限公司	14,928.45	131,700.00
應收賬款	大連集龍物流有限公司	6,363.00	7,500.00
應收賬款	招商局物流集團(天津)有限公司	616,100.00	-
應收賬款	營口港務股份有限公司	-	182,016.00
應收賬款	大連港北岸投資開發有限公司	-	151,982.39
應收賬款	大連太平洋灣陽光置業有限公司	-	22,775.00
應收賬款	大連港物業管理有限公司	-	584.15
合計		93,208,095.14	64,324,712.92

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (2) 主要債權債務往來餘額(續)

科目	關聯方名稱	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
其他應收款	大連長興島港口投資發展有限公司	77,919,450.03	80,041,594.96
其他應收款	大連長興島港口有限公司	40,982,088.55	40,921,576.55
其他應收款	大連汽車碼頭有限公司	25,723,448.05	36,712.90
其他應收款	大連萬捷國際物流有限公司	23,000,000.00	23,030,570.84
其他應收款	遼寧中外運船務代理有限公司	12,113,706.00	11,685,785.00
其他應收款	大連港集團有限公司	7,708,923.07	9,300,335.89
其他應收款	大連港毅都冷鏈有限公司	7,440,354.75	3,033,114.15
其他應收款	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	2,500,000.00	-
其他應收款	大連港埠機電有限公司	2,330,177.63	2,330,177.63
其他應收款	大連萬峰置業有限公司	1,958,935.22	1,218,255.47
其他應收款	大連港機械有限公司	1,677,105.00	1,417,985.00
其他應收款	大連港實業有限公司	643,435.08	-
其他應收款	大連港口設計研究院有限公司	593,560.65	473,070.07
其他應收款	大連聯合國際船舶代理有限公司	525,998.34	1,099,240.50
其他應收款	大連港灣工程有限公司	515,406.66	474,776.16
其他應收款	大連中石化海港石油銷售有限公司	490,000.00	90,000.00
其他應收款	大連中聯理貨有限公司	487,879.50	-
其他應收款	大連太平灣陽光置業有限公司	472,676.50	1,394,013.00
其他應收款	錦州遼西大連港置業有限公司	360,500.00	360,500.00
其他應收款	大連海港城建設開發有限公司	275,900.58	-
其他應收款	遼寧港口集團有限公司	249,600.00	67,600.00
其他應收款	大連港石化有限公司	198,351.30	419,680.86
其他應收款	大連港散貨物流中心有限公司	193,110.22	-
其他應收款	大連普集倉儲設施有限公司	160,917.12	160,917.12
其他應收款	大連中外運物流有限公司	160,451.82	80,000.00
其他應收款	大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	101,054.00	68,730.00
其他應收款	大連港萬通物流有限公司	100,000.00	1,999,139.77
其他應收款	中國交通進出口有限公司	100,000.00	-
其他應收款	中外運集裝箱運輸有限公司	80,192.77	94,370.00
其他應收款	大連港通利船務代理有限公司	75,000.00	-
其他應收款	大連宏譽大廈有限公司	56,224.00	56,224.00

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (2) 主要債權債務往來餘額(續)

科目	關聯方名稱	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
其他應收款	大連港北岸投資開發有限公司	43,446.00	182,270.00
其他應收款	大連港中石油國際碼頭有限公司	36,628.41	45,165.41
其他應收款	大連北方油品儲運有限公司	28,800.00	28,800.00
其他應收款	大連港北岸汽車碼頭有限公司	26,241.00	874,666.00
其他應收款	大連集龍物流有限公司	21,000.00	21,000.00
其他應收款	大連港泰保險經紀有限公司	20,000.00	20,000.00
其他應收款	大連港新港建築工程有限公司	12,000.00	360,288.00
其他應收款	大連港信建設工程有限公司	10,821.80	10,821.80
其他應收款	大連港保安服務有限公司	1,200.00	2,800.00
其他應收款	遼寧外運有限公司	-	50,000.00
其他應收款	大連舜德集發供應鏈管理有限公司	-	366,305.19
其他應收款	大連太平灣投資發展有限公司	-	43,020.50
其他應收款	大連國際郵輪城開發有限公司	-	9,000.00
合計		209,394,584.05	181,868,506.77
長期應收款	大連普集倉儲設施有限公司	54,779,390.98	-
合計		54,779,390.98	-
預收款項	大連中信海港投資有限公司	17,241.29	43,103.39
預收款項	大連港毅都冷鏈有限公司	43,850.85	-
預收款項	大連中外運物流有限公司	150,793.63	-
預收款項	大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	19,417.47	-
合計		231,303.24	43,103.39

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (2) 主要債權債務往來餘額(續)

科目	關聯方名稱	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應付利息	大連港集團有限公司	2,139,763.22	1,003,902.03
合計		2,139,763.22	1,003,902.03
應付賬款	大連長興島港口投資發展有限公司	16,650,000.00	17,205,000.00
應付賬款	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	3,514,015.65	1,326,346.15
應付賬款	大連汽車碼頭有限公司	2,351,117.55	931,680.00
應付賬款	大連港萬通物流有限公司	1,845,800.00	822,000.00
應付賬款	大連港灣工程有限公司	1,154,966.79	1,001,432.40
應付賬款	大連勝獅國際集裝箱有限公司	1,147,726.02	625,515.96
應付賬款	吉林省陸港物流有限公司	1,093,565.10	51,624.10
應付賬款	大連中聯理貨有限公司	1,033,808.28	-
應付賬款	營口港蓋州物流有限公司	731,841.83	848,990.43
應付賬款	大連港機械有限公司	465,957.35	266,152.35
應付賬款	瀋陽營港陸港服務有限公司	392,452.83	392,452.83
應付賬款	大連聯合國際船舶代理有限公司	305,791.03	68,702.61
應付賬款	大連舜德集發供應鏈管理有限公司	302,200.00	802,200.00
應付賬款	大連港實綠化工程有限公司	300,000.00	-
應付賬款	大連港實業有限公司	280,156.00	-
應付賬款	大連宏譽大廈有限公司	251,938.32	-
應付賬款	大連中石化海港石油銷售有限公司	245,520.77	74,395.16
應付賬款	大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	207,399.60	-
應付賬款	大連集龍物流有限公司	122,420.47	265,980.47
應付賬款	大連港集團有限公司	117,133.79	69,000.00
應付賬款	中國外運華中有限公司	109,649.49	-
應付賬款	大連中油碼頭管理有限公司	108,962.26	-
應付賬款	深圳招商到家匯科技有限公司	50,513.79	-

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (2) 主要債權債務往來餘額(續)

科目	關聯方名稱	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應付賬款	大連萬捷國際物流有限公司	38,235.00	12,082.00
應付賬款	營口外輪代理有限公司	727,253.91	-
應付賬款	深圳招商物業管理有限公司	28,640.62	52,602.78
應付賬款	中國外運華北有限公司	16,950.00	16,950.00
應付賬款	大連港埠機電有限公司	11,940.00	-
應付賬款	中國外運陽光速航運輸有限公司	6,500.00	6,500.00
應付賬款	大連港新絲路國際物流有限公司	5,246.20	-
應付賬款	中國外運東北有限公司	3,950.00	3,950.01
應付賬款	遼寧中外運船務代理有限公司	314.00	17,975.22
應付賬款	大連沈鐵遠港物流有限公司	23.20	23.20
應付賬款	遼寧港灣船務工程技術有限公司	-	160,000.00
應付賬款	大連中外運物流有限公司	-	249,022.94
應付賬款	瀋陽中外運長航物流發展有限公司	-	431,451.94
<b>合計</b>		<b>33,621,989.85</b>	25,702,030.55
其他應付款	榮海豐集裝箱有限公司	49,662,386.75	49,104,208.41
其他應付款	大連港埠機電有限公司	32,531,646.61	35,734,352.05
其他應付款	大連港灣工程有限公司	18,023,973.45	33,991,427.17
其他應付款	大連港集團有限公司	12,777,418.96	5,529,862.46
其他應付款	大連聯合國際船舶代理有限公司	4,119,725.55	600,500.00
其他應付款	大連港口興鍋爐安裝有限公司	3,182,695.62	15,440,633.36
其他應付款	大連港機械有限公司	2,061,372.07	3,409,616.00
其他應付款	大連宏譽大廈有限公司	1,896,764.04	-
其他應付款	大連港新港建築工程有限公司	1,397,288.28	4,985,225.31
其他應付款	大連中石化海港石油銷售有限公司	1,035,873.25	1,025,873.25
其他應付款	大連港口設計研究院有限公司	828,018.98	48,634.00
其他應付款	遼寧中外運船務代理有限公司	737,774.50	742,774.50
其他應付款	大連港實綠化工程有限公司	539,208.00	517,512.00

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (2) 主要債權債務往來餘額(續)

科目	關聯方名稱	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
其他應付款	大連港毅都冷鏈有限公司	441,540.00	164,070,696.00
其他應付款	大連中信海港投資有限公司	300,000.00	300,000.00
其他應付款	中外運集裝箱運輸有限公司	250,000.00	250,000.00
其他應付款	大連中外運物流有限公司	191,995.58	-
其他應付款	大連中聯理貨有限公司	182,984.91	167,043.40
其他應付款	大連港實業有限公司	70,160.00	70,160.00
其他應付款	大連長興島港口投資發展有限公司	63,600.00	63,600.00
其他應付款	大連萬鵬基礎工程有限公司	50,000.43	50,000.43
其他應付款	大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	46,542.60	-
其他應付款	大連萬鵬港口工程檢測有限公司	40,000.00	40,000.00
其他應付款	大連集龍物流有限公司	35,080.00	10,000.00
其他應付款	大連萬通榮海船務有限公司	30,000.00	30,000.00
其他應付款	大連勝獅國際集裝箱有限公司	20,700.00	700.00
其他應付款	大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	20,000.00	-
其他應付款	深圳招商到家匯科技有限公司	5,389.25	-
其他應付款	大連中油船用燃料運銷有限責任公司	5,000.00	5,000.00
其他應付款	深圳招商物業管理有限公司	3,935.22	96,700.66
其他應付款	大連創意產業項目發展有限公司	5,000.00	5,000.00
合計		130,556,074.05	316,289,519.00
長期借款	大連港集團財務有限公司	-	34,000,000.00
長期借款	大連聯合國際船舶代理有限公司	-	15,000,000.00
合計		-	49,000,000.00

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：(續)

#### (2) 主要債權債務往來餘額(續)

科目	關聯方名稱	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
長期應付款	大連港集團有限公司	34,052,555.56	—
<b>合計</b>		<b>34,052,555.56</b>	—
租賃負債	大連港中石油國際碼頭有限公司	1,677,431,423.43	1,685,112,952.77
租賃負債	大連港集團有限公司	1,222,776,513.02	1,231,904,823.59
租賃負債	大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	48,487,486.32	47,536,254.52
租賃負債	大連海港大廈有限公司	23,307,125.28	23,616,291.80
租賃負債	大連汽車碼頭有限公司	719,136.79	—
租賃負債	大連長興島港口有限公司	66,053.92	131,998.63
<b>合計</b>		<b>2,972,787,738.76</b>	2,988,302,321.31
一年內到期的 長期借款	大連港集團有限公司	30,000,000.00	—
一年內到期的 長期借款	大連港集團財務有限公司	—	40,063,861.11
一年內到期的 長期借款	大連聯合國際船舶代理有限公司	—	21,770.90
<b>合計</b>		<b>30,000,000.00</b>	40,085,632.01
一年內到期的 長期應付款	大連港集團有限公司	10,000,000.00	—
<b>合計</b>		<b>10,000,000.00</b>	—

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (2) 主要債權債務往來餘額(續)

科目	關聯方名稱	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
一年內到期的租賃負債	大連港中石油國際碼頭有限公司	<b>15,257,776.63</b>	14,866,780.32
一年內到期的租賃負債	瀋陽中外運長航物流發展有限公司	<b>1,656,890.26</b>	3,278,558.50
一年內到期的租賃負債	大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	<b>1,325,325.14</b>	1,304,445.87
一年內到期的租賃負債	大連海港大廈有限公司	<b>954,072.70</b>	957,521.97
一年內到期的租賃負債	大連裝備融資租賃有限公司	<b>506,337.55</b>	1,168,874.35
一年內到期的租賃負債	大連港集團有限公司	<b>18,238,186.02</b>	18,062,586.11
一年內到期的租賃負債	大連長興島港口有限公司	<b>40,000.00</b>	51,428.57
一年內到期的租賃負債	大連汽車碼頭有限公司	<b>13,796.57</b>	—
合計		<b>37,992,384.87</b>	39,690,195.69

除短期借款、長期借款、租賃負債、一年內到期的非流動負債及長期應付款中的關聯方借款外，其他應付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)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (3) 關聯方租賃情況

本集團作為出租方

承租方名稱	租賃資產種類	關聯交易定價 方式及決策程序	本期確認的租賃 收入(未經審計)	上期確認的租賃 收入(未經審計)
大連中油碼頭管理有限公司	泊位堆場	協議約定	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	協議約定	2,393,239.96	2,451,492.38
大連港毅都冷鏈有限公司	裝卸機械/堆場	協議約定	1,902,518.08	1,852,740.95
大連集龍物流有限公司	堆場	協議約定	1,217,626.47	2,435,252.94
大連北方油品儲運有限公司	油管油罐	協議約定	211,904.76	211,904.76
大連中聯理貨有限公司	通訊設備/房屋	協議約定	51,999.39	53,106.24
大連港實業有限公司	汽車/房屋	協議約定	717,688.55	809,442.75
大連中外運物流有限公司	堆場/房屋	協議約定	301,587.32	-
大連海港城建設開發有限公司	房屋	協議約定	262,762.50	262,762.50
大連萬通榮海船務有限公司	房屋	協議約定	65,714.29	147,619.05
大連中信海港投資有限公司	房屋	協議約定	25,862.10	25,862.10
合計			14,230,903.42	15,330,183.67

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (3) 關聯方租賃情況(續)

本集團作為承租方

出租方名稱	租賃資產種類	關聯交易定價 方式及決策程序	本期支付的租賃費 (未經審計)	上期支付的租賃費 (未經審計)
大連港集團有限公司	土地使用權／房屋	協議約定	46,926,645.36	46,638,688.06
大連港中石油國際碼頭 有限公司	港務設施	協議約定	52,000,000.01	51,714,285.72
大連汽車碼頭有限公司	房屋	協議約定	45,852.84	—
大連長興島港口有限公司	房屋	協議約定	19,999.98	—
大連港萬通物流有限公司	船舶	協議約定	5,080,183.49	4,526,021.67
大連港實業有限公司	車輛／裝卸機械	協議約定	2,334,418.02	2,524.27
大連保稅區永德信房地產開發 建設有限公司	房屋	協議約定	1,982,402.34	2,744,812.44
瀋陽中外運長航物流發展 有限公司	房屋	協議約定	1,410,000.00	—
大連海港大廈有限公司	房屋	協議約定	1,018,613.44	2,141,027.46
大連宏譽大廈有限公司	房屋	協議約定	351,294.36	648,904.68
大連裝備融資租賃有限公司	辦公設備	協議約定	694,601.76	—
合計			111,864,011.60	108,416,264.30

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：(續)

#### (4) 關聯擔保情況

##### 關聯方擔保

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否履行完畢
2020年1-6月(未經審計) 大連港集團有限公司	2,350,000,000.00	2011年5月23日	2021年11月22日	否
2019年1-6月(未經審計) 大連港集團有限公司	2,350,000,000.00	2011年5月23日	2021年11月22日	否

以上關聯公司無償為本集團提供應付債券擔保，參見附註七、32。

#### (5) 關聯方資金拆借

##### 資金拆入

2020年1-6月(未經審計)

關聯方	拆借金額	起始日	到期日
大連港集團有限公司	44,000,000.00	2020年3月17日	2022年9月8日

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (5) 關聯方資金拆借(續)

##### 資金拆入(續)

2019年1-6月(未經審計)

關聯方	拆借金額	起始日	到期日
星海國際商業保理(天津)有限公司	8,000,000.00	2019年1月21日	2019年9月2日
星海國際商業保理(天津)有限公司	8,000,000.00	2019年2月1日	2019年9月2日
星海國際商業保理(天津)有限公司	8,000,000.00	2019年3月8日	2019年9月2日
大連港毅都冷鏈有限公司	30,000,000.00	2019年4月4日	2020年9月30日

##### 資金歸還

關聯方	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
大連港毅都冷鏈有限公司	163,350,000.00	30,000,000.00
大連港集團財務有限公司	44,000,000.00	630,000,000.00
大連聯合國際船舶代理有限公司	15,000,000.00	-
星海國際商業保理(天津)有限公司	-	23,774,163.75
合計	222,350,000.00	683,774,163.75

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (5) 關聯方資金拆借(續)

##### 資金拆入的利息支出

關聯方	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
大連港集團財務有限公司	421,724.32	12,795,609.99
大連聯合國際船舶代理有限公司	320,625.00	358,229.18
大連港集團有限公司	1,661,416.75	-
大連港毅都冷鏈有限公司	2,288,350.51	5,393,510.39
星海國際商業保理(天津)有限公司	-	1,020,101.37
合計	4,692,116.58	19,567,450.93

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

2020年1-6月(未經審計)

關聯方	拆借金額	起始日	到期日
大連普集倉儲設施有限公司	54,700,000.00	2020年1月6日	2023年1月6日

2019年1-6月(未經審計)

關聯方	拆借金額	起始日	到期日
大連萬捷國際物流有限公司	23,000,000.00	2019年6月28日	2020年6月28日

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (5) 關聯方資金拆借(續)

資金拆出的利息收入

關聯方	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
大連長興島港口有限公司	1,160,123.34	777,858.87
大連萬捷國際物流有限公司	477,177.68	161,450.60
大連汽車碼頭有限公司	466,804.23	—
大連普集倉儲設施有限公司	1,325,679.45	—
合計	3,429,784.70	939,309.47

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。

#### (6) 關聯方資產轉讓

購建資產

關聯方	交易內容	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
大連港機械有限公司	工程建設	2,628,318.59	—
大連港灣工程有限公司	工程建設	2,417,645.80	6,876,180.75
大連港埠機電有限公司	工程建設	726,400.00	13,937,264.65
大連港口設計研究院有限公司	工程建設	329,625.47	—
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
合計		6,101,989.86	24,707,247.05

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (7) 關鍵管理人員薪酬

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	<b>1,910,899.92</b>	1,287,209.93

#### (8) 本集團與關聯方的承諾

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

關聯方	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
租入		
大連港集團有限公司	<b>5,138,523.82</b>	10,277,047.63
租出		
大連港毅都冷鏈有限公司	<b>9,724,548.66</b>	11,502,883.70
大連中外運物流有限公司	<b>1,507,936.52</b>	—
大連港集團有限公司	<b>30,000.01</b>	—
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	<b>116,504.83</b>	—
大連港實業有限公司	<b>643,435.08</b>	—
大連集龍物流有限公司	<b>639,253.89</b>	1,278,507.78
合計	<b>12,661,678.99</b>	12,781,391.48

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

#### (8) 本集團與關聯方的承諾(續)

##### 資本承諾

關聯方	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
購建資產		
大連港灣工程有限公司	6,876,844.30	—

#### (9) 存放關聯方的貨幣資金

關聯方	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
招商局集團財務有限公司	1,106,872,264.33	—
大連港集團財務有限公司(註)	—	3,164,692,091.29

註： 根據本公司實際控制人招商局集團有限公司的整合需求及中國銀行保險監督管理委員會相關規定的要求，本公司之聯營公司大連港集團財務有限公司擬註銷清算，本期末無存放於大連港集團財務有限公司的存款餘額。

2020年1-6月，上述存款年利率為0.525%—4.125%(2019年：0.525%—4.125%)。本集團自關聯方取得存款利息收入人民幣8,296,834.29元(2019年：人民幣23,818,329.58元)。

於2020年6月30日，本集團存放於關聯方的貨幣資金包含應計利息人民幣55,636.28元(2019年12月31日：人民幣4,769,583.81元)。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十一、金融工具及風險管理

本集團的主要金融工具包括貨幣資金、交易性金融資產、應收票據、應收賬款、其他應收款、長期應收款、其他權益工具投資、短期借款、應付賬款、其他應付款、一年內到期的非流動負債、應付債券、長期借款、租賃負債、長期應付款等，各項金融工具的詳細情況說明見上述各項目附註。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

### 1. 金融工具分類

#### 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		以公允價值計量 且其變動計入 其他綜合收益		合計
		以攤餘成本計量			
2020年6月30日 (未經審計)					
貨幣資金	-	2,887,993,854.24	-	2,887,993,854.24	
交易性金融資產	1,352,792,833.70	-	-	1,352,792,833.70	
應收票據	-	239,963,218.44	-	239,963,218.44	
應收賬款	-	1,760,176,282.90	-	1,760,176,282.90	
其他應收款	-	456,132,855.25	-	456,132,855.25	
其他權益工具投資	-	-	183,587,895.38	183,587,895.38	
長期應收款	-	54,724,611.59	-	54,724,611.59	
<b>合計</b>	<b>1,352,792,833.70</b>	<b>5,398,990,822.42</b>	<b>183,587,895.38</b>	<b>6,935,371,551.50</b>	
2019年12月31日					
貨幣資金	-	4,051,413,174.71	-	4,051,413,174.71	
交易性金融資產	304,951,193.83	-	-	304,951,193.83	
應收票據	-	248,851,749.33	-	248,851,749.33	
應收賬款	-	1,322,772,566.55	-	1,322,772,566.55	
其他應收款	-	756,834,129.39	-	756,834,129.39	
其他權益工具投資	-	-	189,782,564.95	189,782,564.95	
<b>合計</b>	<b>304,951,193.83</b>	<b>6,379,871,619.98</b>	<b>189,782,564.95</b>	<b>6,874,605,378.76</b>	

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十一、金融工具及風險管理(續)

### 1. 金融工具分類(續)

#### 金融負債

	2020年6月30日 (未經審計) 以攤餘成本計量	2019年12月31日 以攤餘成本計量
短期借款	150,129,166.67	497,660,595.83
應付賬款	193,378,043.84	189,817,515.63
其他應付款	854,458,885.28	910,581,896.50
一年內到期的非流動負債	2,650,563,522.16	400,779,150.69
長期借款	1,352,771,220.00	1,508,698,814.40
應付債券	3,542,889,235.03	5,884,379,767.90
租賃負債	3,111,387,206.77	3,132,442,496.82
長期應付款	66,552,555.56	32,500,000.00
合計	11,922,129,835.31	12,556,860,237.77

### 2. 金融資產轉移

#### 已轉移但未整體終止確認的金融資產

於2020年6月30日，本集團已背書給供應商用於結算其他應付款的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣2,300,000.00元(2019年12月31日：人民幣7,568,413.36元)。本集團認為，本集團保留了其幾乎所有的風險和報酬，包括與其相關的違約風險，因此，繼續全額確認其及與之相關的已結算其他應付款。背書後，本集團不再保留使用其的權利，包括將其出售、轉讓或質押給其他第三方的權利。於2020年6月30日，本集團以其結算的其他應付款賬面價值總計為人民幣2,300,000.00元(2019年12月31日：人民幣7,568,413.36元)。

#### 已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2020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17,504,711.77元(2019年12月31日：人民幣26,504,560.53元)。於2020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。本集團認為，繼續涉入公允價值並不重大。

2020年1-6月，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。背書在本期大致均發生。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十一、金融工具及風險管理(續)

### 3. 風險管理目標和政策

本集團在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括市場風險(包括外匯風險、利率風險、權益工具投資價格風險)信用風險及流動風險。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、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。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十一、金融工具及風險管理(續)

### 3. 風險管理目標和政策(續)

#### (1) 市場風險

##### 1) 外匯風險

本集團面臨交易性的匯率風險。此類風險由於經營單位以其記賬本位幣以外的貨幣進行的銷售或採購所致。本集團銷售額約3%(2019年:4%)是以發生銷售的經營單位的記賬本位幣以外的貨幣計價的,而約5%(2019年:6%)的成本以經營單位的記賬本位幣以外的貨幣計價。

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。

項目	匯率變動	2020年6月30日(未經審計)		2019年12月31日	
		對利潤的影響	對股東權益的影響	對利潤的影響	對股東權益的影響
人民幣	對美元升值1%	44,439.24	44,439.24	148,772.61	148,772.48
人民幣	對美元貶值1%	-44,439.24	-44,439.24	-148,772.61	-148,772.48
人民幣	對日元升值1%	-66,135.57	-66,135.57	-57,962.42	-57,962.42
人民幣	對日元貶值1%	66,135.57	66,135.57	57,962.42	57,962.42
人民幣	對韓元升值1%	-1,493.36	-1,493.36	-1,304.42	-1,304.42
人民幣	對韓元貶值1%	1,493.36	1,493.36	1,304.42	1,304.42

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十一、金融工具及風險管理(續)

### 3. 風險管理目標和政策(續)

#### (1) 市場風險(續)

##### 2) 利率變動風險

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，反映了在所有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。

項目	基點增加	2020年1-6月(未經審計)		2019年1-6月(未經審計)	
		淨損益增加	股東權益增加	淨損益增加	股東權益增加
人民幣	50	<b>-5,241,642.08</b>	<b>-5,241,642.08</b>	-5,920,441.67	-5,920,441.67
人民幣	-50	<b>5,241,642.08</b>	<b>5,241,642.08</b>	5,920,441.67	5,920,441.67

##### 3) 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2020年6月30日，本集團暴露於因分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的權益工具投資和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、深圳上市，並在資產負債表日以市場報價計量。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十一、金融工具及風險管理(續)

### 3. 風險管理目標和政策(續)

#### (1) 市場風險(續)

##### 3) 權益工具投資價格風險(續)

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。

	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
2020年6月30日(未經審計)				
權益工具投資				
其中：上海—以公允價值計量且其變動計入 當期損益的權益工具投資	322,740.00	2,420.55	-	2,420.55
深圳—以公允價值計量且其變動計入 當期損益的權益工具投資	827,080.00	6,203.10	-	6,203.10
以公允價值計量的未上市權益工具 投資—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	183,587,895.38	-	1,376,909.22	1,376,909.22
2019年12月31日				
權益工具投資				
其中：上海—以公允價值計量且其變動計入 當期損益的權益工具投資	576,630.00	4,324.73	-	4,324.73
深圳—以公允價值計量且其變動計入 當期損益的權益工具投資	1,144,920.00	8,586.90	-	8,586.90
以公允價值計量的未上市權益工具 投資—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	189,782,564.95	-	1,423,369.24	1,423,369.24

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十一、金融工具及風險管理(續)

### 3. 風險管理目標和政策(續)

#### (1) 市場風險(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。

本集團根據經濟形勢以及相關資產的風險特徵的變化管理資本結構並對其進行調整。為維持或調整資本結構，本集團可以調整對股東的利潤分配、向股東歸還資本或發行新股。本集團不受外部強制性資本要求的約束。截至2020年6月30日止6個月期間和2019年度，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：

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
短期借款	150,129,166.67	497,660,595.83
一年內到期的非流動負債	2,650,563,522.16	400,779,150.69
長期借款	1,352,771,220.00	1,508,698,814.40
應付債券	3,542,889,235.03	5,884,379,767.90
長期應付款	66,552,555.56	32,500,000.00
租賃負債	3,111,387,206.77	3,132,442,496.82
其他非流動負債	90,655,959.58	95,544,136.00
減：貨幣資金	2,887,993,854.24	4,051,413,174.71
交易性金融資產	1,352,792,833.70	304,951,193.83
其他應收款－委託貸款	—	49,530,570.84
淨負債	6,724,162,177.83	7,146,110,022.26
股東權益	21,642,363,730.63	21,404,415,590.73
資本和淨負債	28,366,525,908.46	28,550,525,612.99
槓桿比率	24%	25%

# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十一、金融工具及風險管理（續）

### 3. 風險管理目標和政策（續）

#### (2) 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、應收銀行承兌匯票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應收賬款、其他應收款、長期應收款，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。

本集團在每一資產負債表日面臨的最大信用風險敞口為向客戶收取的總金額減去減值準備後的金額。

由於本集團僅與經認可的且信譽良好的第三方進行交易，所以無需擔保物。信用風險集中按照客戶進行管理。於2020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61%（2019年12月31日：57%）和69%（2019年12月31日：66%）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，參見附註七、4和6中。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十一、金融工具及風險管理(續)

### 3. 風險管理目標和政策(續)

#### (2) 信用風險(續)

##### 信用風險顯著增加判斷標準

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

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

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

##### 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：

- (1) 發行方或債務人發生重大財務困難；
- (2) 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- (3) 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；

# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十一、金融工具及風險管理（續）

### 3. 風險管理目標和政策（續）

#### (2) 信用風險（續）

##### 已發生信用減值資產的定義（續）

- (4) 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- (5) 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；
- (6) 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，有可能是多個事件共同作用所致，未必是可單獨識別的事件所致。

##### 預期信用損失計量的參數

根據信用風險是否發生顯著增加以及是否已發生信用減值，本集團對不同的資產分別以12個月或整個存續期的預期信用損失計量減值準備。預期信用損失計量的關鍵參數包括損失率、交易對手評級和風險敞口。本集團考慮歷史統計數據的定量分析及前瞻性信息，建立損失率及風險敞口模型。

相關定義如下：

- 交易對手評級是指本集團結合交易對手的行業影響力、公司性質、經營指標及扣分指標等有關信息，定期研判交易對手的預期信用風險並評定其信用等級，從優到劣依次分為A級（優質單位）、B級（普通單位）、C級（不良信用單位）、D級（風險巨大單位）四個等級；
- 違約概率是指債務人在未來12個月或在整個剩餘存續期，無法履行其償付義務的可能性。本集團的違約概率以交易對手評級結果為基礎進行調整，加入前瞻性信息，以反映當前宏觀經濟環境下債務人違約概率；
- 違約損失率是指本集團對預計發生損失程度作出的預期。本集團的損失率以歷史賬齡遷徙率模型為基礎進行調整，加入前瞻性信息。損失率為風險敞口預計損失的百分比，以未來12個月內或整個存續期為基準進行計算；
- 違約風險敞口是指，在未來12個月或在整個剩餘存續期中，在違約發生時，本集團應被償付的金額。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十一、金融工具及風險管理(續)

### 3. 風險管理目標和政策(續)

#### (2) 信用風險(續)

##### 預期信用損失計量的參數(續)

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2020年6月30日，本集團對應收賬款及其他應收款按內部評級進行信用風險分級的風險敞口參見附註七、4和6。

#### (3) 流動風險

管理流動風險時，本集團管理層認為應保持充分的現金及現金等價物並對其進行監控，以滿足本集團經營需要，並降低現金流量波動的影響。本集團管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守貸款協議。

本集團持有的金融負債按未折現的合同現金流的到期期限分析如下(未經審計)：

項目	賬面價值	1年以內	1-5年	5年以上	合計
<b>非衍生金融資產及負債</b>					
短期借款	150,129,166.67	154,272,534.25	-	-	154,272,534.25
應付賬款	193,378,043.84	193,378,043.84	-	-	193,378,043.84
其他應付款	854,458,885.28	854,458,885.28	-	-	854,458,885.28
一年內到期的非流動負債	2,650,563,522.16	2,851,897,586.74	-	-	2,851,897,586.74
長期借款	1,352,771,220.00	59,870,436.09	1,001,460,796.51	467,775,943.90	1,529,107,176.50
租賃負債	3,111,387,206.77	-	2,416,616,918.32	7,116,164,521.38	9,532,781,439.70
應付債券	3,542,889,235.03	33,932,702.25	3,989,255,506.85	-	4,023,188,209.10
長期應付款	66,552,555.56	-	50,892,000.00	17,500,000.00	68,392,000.00
合計	11,922,129,835.31	4,147,810,188.45	7,458,225,221.68	7,601,440,465.28	19,207,475,875.41

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十一、金融工具及風險管理(續)

### 4. 公允價值

#### (1) 以公允價值計量的資產和負債

2020年6月30日(未經審計)

項目	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
<b>持續的公允價值計量</b>				
交易性金融資產				
債務工具投資	-	-	1,351,643,013.70	1,351,643,013.70
權益工具投資	1,149,820.00	-	-	1,149,820.00
其他權益工具投資	-	-	183,587,895.38	183,587,895.38
<b>合計</b>	<b>1,149,820.00</b>	<b>-</b>	<b>1,535,230,909.08</b>	<b>1,536,380,729.08</b>

2019年12月31日

項目	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
<b>持續的公允價值計量</b>				
交易性金融資產				
債務工具投資	-	-	303,229,643.83	303,229,643.83
權益工具投資	1,721,550.00	-	-	1,721,550.00
其他權益工具投資	-	-	189,782,564.95	189,782,564.95
<b>合計</b>	<b>1,721,550.00</b>	<b>-</b>	<b>493,012,208.78</b>	<b>494,733,758.78</b>

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十一、金融工具及風險管理(續)

### 4. 公允價值(續)

#### (2) 以公允價值披露的資產和負債

2020年6月30日(未經審計)

項目	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察輸入值 (第二層次)	重要不可觀察輸入值 (第三層次)	
<b>金融負債</b>				
長期借款	-	-	1,344,818,173.85	1,344,818,173.85
應付債券	-	-	3,569,812,867.92	3,569,812,867.92
<b>合計</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,914,631,041.77</b>	<b>4,914,631,041.77</b>

2019年12月31日

項目	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察輸入值 (第二層次)	重要不可觀察輸入值 (第三層次)	
<b>金融負債</b>				
長期借款	-	-	1,506,961,979.50	1,506,961,979.50
應付債券	-	-	5,933,757,380.47	5,933,757,380.47
<b>合計</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,440,719,359.97</b>	<b>7,440,719,359.97</b>

# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十一、金融工具及風險管理（續）

### 4. 公允價值（續）

#### (3) 金融工具公允價值

以下是本集團除租賃負債以及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：

項目	賬面價值		公允價值	
	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
<b>金融負債</b>				
長期借款	<b>1,352,771,220.00</b>	1,508,698,814.40	<b>1,344,818,173.85</b>	1,506,961,979.50
應付債券	<b>3,542,889,235.03</b>	5,884,379,767.90	<b>3,569,812,867.92</b>	5,933,757,380.47

管理層已經評估了貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款、短期借款、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2020年6月30日及2019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)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十一、金融工具及風險管理(續)

### 4. 公允價值(續)

#### (3) 金融工具公允價值(續)

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18,358,789.54元；採用較為有利的假設，公允價值增加約人民幣18,358,789.54元。

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：

項目	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	2020年6月30日： (未經審計) <b>1,351,643,013.70</b>	現金流量折現法 現金流量折現法 現金流量折現法	提前償付率 違約概率 違約損失率	2020年6月30日：0% 2020年6月30日：0% 2020年6月30日：0%
	2019年12月31日： 303,229,643.83	現金流量折現法 現金流量折現法 現金流量折現法	提前償付率 違約概率 違約損失率	2019年12月31日：0% 2019年12月31日：0% 2019年12月31日：0%
	權益工具投資	2020年6月30日： (未經審計) <b>183,587,895.38</b>	上市公司比較法	流動性折價
	2019年12月31日： 189,782,564.95	上市公司比較法	流動性折價	2019年12月31日：20-30%

# 財務報表附註（續）

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十一、金融工具及風險管理（續）

### 4. 公允價值（續）

#### (3) 金融工具公允價值（續）

如下為持續的第三層次公允價值計量的調節信息：

	期/年初餘額	轉入 第三層次	轉出 第三層次	當期/年利得或損失總額		購買	發行	出售	結算	期/年末餘額	期/年末持有
				計入損益	計入其他綜合收益						的資產
				計入損益	計入其他綜合收益						計入損益的當期/ 年末實現利得或 損失的變動
2020年1-6月（未經審計）											
權益工具投資	189,782,564.95	-	-	-	-6,194,669.57	-	-	-	-	183,587,895.38	-
債務工具投資	303,229,643.83	-	-	9,228,811.41	-	2,200,000,000.00	-	1,160,815,441.54	-	1,351,643,013.70	-
2019年											
權益工具投資	156,672,586.07	-	-	-	33,109,978.88	-	-	-	-	189,782,564.95	-
債務工具投資	1,887,883,698.64	-	-	43,452,014.85	-	4,445,290,000.00	-	6,073,396,069.66	-	3,032,229,643.83	-

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十二、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2020年6月30日，大連北方油品儲運有限公司已償還租金人民幣9,600萬元。

## 十三、資本承諾

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
已簽約但未於財務報表中確認的資本性支出		
— 購建資產	25,826,928.13	38,296,876.57
— 無形資產	1,350,409.08	1,850,409.08
— 投資於聯營企業、合營企業及其他被投資單位	—	27,900,000.00
合計	27,177,337.21	68,047,285.65

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十四、資產負債表日後事項中的非調整事項

### 本公司擬換股吸收合併營口港

本公司於2020年7月7日召開第六屆董事會2020年第2次(臨時)會議,審議通過《關於大連港股份有限公司換股吸收合併營口港務股份有限公司並募集配套資金暨關聯交易方案的議案》(以下簡稱「吸收合併議案」)。本公司將根據本公司A股股票換股價格人民幣1.69元/股以及營口港A股股票換股價格人民幣2.54元/股,按每一股營口港A股股票換取1.5030股本公司A股股票,以交換營口港全部現有已發行股份並吸收合併營口港。前述換股價格及換股比例已根據本公司及營口港2019年度利潤分配方案進行調整,除該情形外,若本公司或營口港股票自定價基準日至換股實施日(包括首尾兩日)發生派送現金股利、股票股利、資本公積轉增股本、配股等除權除息事項,則前述換股價格及換股比例將做相應調整。同時,本公司擬採用詢價方式向不超過35名特定投資者非公開發行A股股份募集配套資金不超過人民幣21億元。

上述吸收合併議案尚需本公司和營口港各自股東大會、本公司類別股東會及相關監管機構批准或核准。

## 十五、董事、監事及高級管理人員薪酬

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
袍金	325,000.00	325,000.00
其他酬金：		
薪金及津貼	2,325,081.20	1,675,855.12
養老金計劃供款	96,788.16	120,247.32
合計	2,746,869.36	2,121,102.44

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十五、董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

### 1. 獨立非執行董事

支付給獨立非執行董事的費用如下：

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
王志峰*	100,000.00	100,000.00
孫喜運*	100,000.00	100,000.00
羅文達	125,000.00	125,000.00
李志偉**	-	-
劉春彥**	-	-
合計	325,000.00	325,000.00

\* 孫喜運於2020年6月任期屆滿離任本公司獨立非執行董事，王志峰於2020年6月任期屆滿離任本公司獨立非執行董事，自同月任本公司獨立監事。

\*\* 李志偉及劉春彥自2020年6月任本公司獨立非執行董事。

本期不存在其他應付獨立非執行董事薪酬(2019年1-6月：無)。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十五、董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

### 2. 執行董事、非執行董事和監事

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
<b>薪金及津貼</b>		
執行董事：		
魏明暉	259,202.22	161,485.50
孫德泉**	243,062.22	—
張乙明*	—	—
非執行董事：		
曹東	—	—
袁毅	—	—
李建輝*	—	—
齊岳**	—	—
那丹紅**	—	—
徐頌*	—	—
嚴剛*	—	—
白景濤*	—	—
鄭少平*	—	—
尹世輝*	—	—
監事		
賈文軍	—	72,636.75
齊岳**	—	—
賈明**	—	—
孔憲京*	50,000.00	50,000.00
王志峰	100,000.00	—
焦迎光*	—	173,335.50
張弘**	88,785.09	—
蘆永奎*	—	160,102.50
劉顯峰**	88,785.09	—
<b>合計</b>	<b>829,834.62</b>	<b>617,560.25</b>

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十五、董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

### 2. 執行董事、非執行董事和監事(續)

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
養老金計劃供款：		
執行董事：		
魏明暉	10,370.16	21,290.88
孫德泉**	10,370.16	-
張乙明*	-	-
非執行董事：		
曹東	-	-
袁毅	-	-
李建輝*	-	-
齊岳**	-	-
那丹紅**	-	-
徐頌*	-	-
嚴剛*	-	-
白景濤*	-	-
鄭少平*	-	-
尹世輝*	-	-
監事		
賈文軍	-	10,236.00
齊岳**	-	-
賈明**	-	-
孔憲京*	-	-
王志峰	-	-
焦迎光*	-	21,290.88
張弘**	6,913.44	-
蘆永奎*	-	21,290.88
劉顯峰**	6,913.44	-
合計	34,567.20	74,108.64

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十五、董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

### 2. 執行董事、非執行董事和監事(續)

\* 張乙明及白景濤於2019年3月辭任本公司相關職務，鄭少平及尹世輝於2019年3月辭任本公司非執行董事，徐頌及嚴剛於2019年12月辭任本公司相關職務，焦迎光及蘆永奎於2020年3月辭任本公司職工代表監事，李建輝於2020年6月任期屆滿離任本公司非執行董事，孔憲京於2020年6月任期屆滿離任本公司獨立監事。

\*\* 張弘及劉顯峰自2020年3月任本公司職工代表監事，孫德泉自2020年4月任本公司執行董事，賈明自2020年6月任本公司監事，那丹紅自2020年6月任本公司非執行董事；齊岳於2020年6月任期屆滿離任本公司監事，自同月任本公司副董事長及非執行董事。

### 3. 高級管理人員

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
薪金及津貼：		
孫德泉	243,062.22	—
台金剛	164,042.05	—
尹凱陽	157,856.22	—
羅東曦	162,638.22	—
王萍	136,560.22	149,737.50
張鐵	165,038.22	—
王慧穎	141,398.05	54,001.22
李健儒	667,713.60	658,227.30
魏明暉*	—	161,485.50
邢劍飛**	—	54,401.22
王積璐**	—	60,201.22
趙強**	—	81,726.41
合計	1,838,308.80	1,219,780.37

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十五、董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

### 3. 高級管理人員(續)

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
養老金計劃供款：		
孫德泉	10,370.16	-
台金剛	10,370.16	-
尹凱陽	10,370.16	-
羅東曦	10,370.16	-
王萍	10,370.16	21,290.88
張鐵	10,370.16	-
王慧穎	10,370.16	6,551.04
李健儒	-	-
魏明暉*	-	21,290.88
邢劍飛**	-	6,551.04
王積璐**	-	7,369.92
趙強**	-	4,375.80
合計	<b>72,591.12</b>	67,429.56

\* 魏明暉於2019年12月辭任本公司總經理職務，仍擔任本公司執行董事，自2019年12月任本公司董事長職務。

\*\* 王積璐於2019年2月辭任本公司相關職務，趙強及邢劍飛分別於2019年4月及12月辭任本公司的相關職務。

本期不存在某董事、監事或高級管理人員放棄或同意放棄本年薪酬的協議(2019年1-6月：無)。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十五、董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

### 4. 薪酬最高的前五位

2020年1-6月本集團薪酬最高的前五位中包括1位董事(2019年1-6月本集團薪酬最高的前五位中不包括董事)，薪酬合計金額列示如下：

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
工資及補貼	<b>2,247,567.60</b>	2,549,537.34
社會保險	<b>132,209.52</b>	197,268.12
合計	<b>2,379,777.12</b>	2,746,805.46

### 薪酬範圍

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
人民幣0元－1,000,000元	5人	5人
人民幣1,000,000元－1,500,000元	-	-

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋

### 1. 應收賬款

#### (1) 應收賬款總體情況

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應收賬款	<b>1,427,037,772.84</b>	1,046,780,966.07
減：信用損失準備	<b>60,488,313.67</b>	57,883,280.43
合計	<b>1,366,549,459.17</b>	988,897,685.64

#### (2) 應收賬款整體賬齡

項目	期末數(未經審計)			期初數		
	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備
1年以內(含1年)	<b>879,131,435.16</b>	<b>61.60</b>	<b>1,508,852.54</b>	860,092,218.71	82.16	2,378,286.33
1至2年(含2年)	<b>492,400,067.20</b>	<b>34.51</b>	<b>4,437,623.38</b>	132,716,514.20	12.68	2,603,596.77
2至3年(含3年)	<b>4,070,850.66</b>	<b>0.29</b>	<b>3,106,417.93</b>	2,806,813.34	0.27	1,934,588.51
3年以上	<b>51,435,419.82</b>	<b>3.60</b>	<b>51,435,419.82</b>	51,165,419.82	4.89	50,966,808.82
合計	<b>1,427,037,772.84</b>	<b>100.00</b>	<b>60,488,313.67</b>	1,046,780,966.07	100.00	57,883,280.43

#### (3) 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／核銷	期／年末餘額
2020年1-6月(未經審計)	<b>57,883,280.43</b>	<b>2,605,033.24</b>	-	-	<b>60,488,313.67</b>
2019年	36,601,556.85	21,281,723.58	-	-	57,883,280.43

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (4) 計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

於2020年6月30日，本公司按信用風險評級組合計提壞賬準備的應收賬款情況如下(未經審計)：

評級	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
組合A	244,324,177.52	0.00%-0.10%	29,623.91
組合B	1,118,430,918.00	0.10%-0.30%	2,088,750.50
組合C	4,441,494.00	0.30%-50.00%	549,881.89
組合D	59,841,183.32	50.00%-100.00%	57,820,057.37
合計	1,427,037,772.84		60,488,313.67

於2019年12月31日，本公司按信用風險評級組合計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

評級	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
組合A	173,082,288.75	0.00%-0.10%	17,419.42
組合B	813,388,382.60	0.10%-0.30%	1,066,894.26
組合C	3,935,192.00	0.30%-50.00%	1,055,941.60
組合D	56,375,102.72	50.00%-100.00%	55,743,025.15
合計	1,046,780,966.07		57,883,280.43

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (5) 應收賬款金額前五名單位情況(未經審計)

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	信用損失準備	佔應收賬款總額的比例(%)
大連恩埃斯凱國際貿易有限公司	客戶	1,115,196,169.00	2年以內	2,085,176.76	78.15
Vale International SA	客戶	46,165,621.45	1年以內	4,616.56	3.24
瀋陽東方鋼鐵有限公司	客戶	48,854,764.10	5年以上	48,854,764.10	3.42
大連港散貨物流中心有限公司	關聯方	19,416,957.00	1年以內	1,941.70	1.36
鞍鋼股份有限公司	客戶	19,065,090.19	1年以內	1,906.51	1.34
合計		1,248,698,601.74		50,948,405.63	87.51

### 2. 其他應收款

項目	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應收股利	<b>1,266,569,208.85</b>	1,407,912,587.46
其他應收款項	<b>83,478,616.83</b>	80,851,933.67
合計	<b>1,350,047,825.68</b>	1,488,764,521.13

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

#### (1) 應收股利

##### 1) 應收股利列示

被投資單位	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
大連中聯理貨有限公司	787,103.52	415,597.59
大連汽車碼頭有限公司	6,400,000.00	6,400,000.00
大連港散貨物流中心有限公司	8,724,682.64	—
太倉興港拖輪有限公司	2,142,855.00	—
大連港集團財務有限公司	—	153,604,658.42
大連港灣東車物流有限公司	1,022,236.24	—
大連港集裝箱發展有限公司	1,247,492,331.45	1,247,492,331.45
合計	1,266,569,208.85	1,407,912,587.46
減：信用損失準備	—	—
賬面價值	1,266,569,208.85	1,407,912,587.46

本公司管理層認為，於資產負債表日之應收股利無需計提減值準備。

##### 2) 賬齡超過1年的重要應收股利

被投資單位	期初數	期末數(未經審計)	未收回原因
大連港集裝箱發展 有限公司	1,091,933,945.12	1,091,933,945.12	暫緩支付

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

#### (2) 其他應收款

##### 1) 按性質分析

款項性質	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應收委託管理服務收入	90,074,201.59	87,244,199.59
其他	33,706,134.34	24,078,120.43
小計	123,780,335.93	111,322,320.02
減：信用損失準備	40,301,719.10	30,470,386.35
合計	83,478,616.83	80,851,933.67

##### 2) 按賬齡分析

項目	2020年6月30日(未經審計)			2019年12月31日		
	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備
1年以內(含1年)	45,531,473.60	36.78	1,152,803.73	32,246,700.71	28.97	1,212,873.62
1至2年(含2年)	4,951,958.13	4.00	1,888,836.30	65,737,024.53	59.05	17,786,277.71
2年至3年(含3年)	62,874,254.42	50.80	28,398,576.94	2,839,910.00	2.55	1,983,465.40
3年以上	10,422,649.78	8.42	8,861,502.13	10,498,684.78	9.43	9,487,769.62
合計	123,780,335.93	100.00	40,301,719.10	111,322,320.02	100.00	30,470,386.35

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

#### (2) 其他應收款(續)

3) 本公司按信用風險評級組合計提壞賬準備的其他應收款情況如下:

2020年6月30日(未經審計)

評級	估計發生違約 的賬面餘額	預期信用損失率	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失
組合A	42,812,699.12	0.00%-0.10%	4,687.71	-
組合B	104,200.00	0.10%-0.30%	104.20	-
組合C	68,873,582.34	0.30%-50.00%	-	29,448,711.72
組合D	11,989,854.47	50.00%-100.00%	-	10,848,215.47
合計	123,780,335.93		4,791.91	40,296,927.19

2019年12月31日

評級	估計發生違約 的賬面餘額	預期信用損失率	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失
組合A	28,546,473.63	0.00%-0.10%	2,866.92	-
組合B	215,878.32	0.10%-0.30%	427.56	-
組合C	69,385,113.60	0.30%-50.00%	-	18,438,204.40
組合D	13,174,854.47	50.00%-100.00%	-	12,028,887.47
合計	111,322,320.02		3,294.48	30,467,091.87

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

#### (2) 其他應收款(續)

4) 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:

2020年6月30日(未經審計)

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
期初餘額	3,294.48	18,438,204.40	12,028,887.47	30,470,386.35
本期計提	1,497.43	11,010,507.32	-	11,012,004.75
本期轉回	-	-	1,180,672.00	1,180,672.00
期末餘額	4,791.91	29,448,711.72	10,848,215.47	40,301,719.10



# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

#### (2) 其他應收款(續)

4) 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：

2019年12月31日

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 段整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	23,110,408.74	636,817.25	6,711,718.99	30,458,944.98
年初餘額在本年				
— 轉入第二階段	-10,553,090.00	10,553,090.00	—	—
— 轉入第三階段	-384.50	—	384.50	—
本年計提	—	7,248,297.15	5,316,783.98	12,565,081.13
本年轉回	12,553,639.76	—	—	12,553,639.76
年末餘額	3,294.48	18,438,204.40	12,028,887.47	30,470,386.35

2020年1-6月計提壞賬準備人民幣11,012,004.75元(2019年：人民幣12,565,081.13元)，收回或轉回壞賬準備人民幣1,180,672.00元(2019年：人民幣12,553,639.76元)。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

#### (2) 其他應收款(續)

##### 5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收情況(未經審計)

單位名稱	與本公司 關係	金額	賬齡	佔其他應收款項		信用損失準備	性質或內容
				總額的比例(%)			
大連長興島港口投資發展 有限公司	關聯方	76,649,199.59	3年以內	61.92	26,474,504.72		應收委託管理 勞務收入
大連港引航站	關聯方	15,672,803.87	1年以內	12.66	1,567.28		公共設施維護費
大連長興島港口有限公司	關聯方	11,700,000.00	5年以上	9.45	10,561,200.00		應收委託管理 勞務收入
大連市鋼材物流園有限公司	子公司	7,034,717.34	5年以內	5.68	2,392,025.87		服務費
大連港集團有限公司	關聯方	3,870,260.39	1年以內	3.13	387.03		其他
合計		114,926,981.19		92.84	39,429,684.90		

# 財務報表附註 (續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 3. 長期股權投資

#### 長期股權投資明細

2020年1-6月(未經審計)

被投資單位	期初餘額	合併範圍 變更之影響	增加 投資	減少 投資	權益法下確認 的投資損益	本期增減變動				減值準備 期末餘額	
						其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放現金 股利和利潤	計提 減值準備		
<b>子公司</b>											
大連港集裝箱發展有限公司	3,201,948,622.38	-	-	-	-	-	-	-	-	3,201,948,622.38	-
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	-
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	-
大連港旅順港務有限公司	217,580,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	217,580,000.00	-
大連港灣東車物流有限公司	-	31,931,668.81	-	-	-	-	-	-1,022,236.24	-	31,931,668.81	-

# 財務報表附註 (續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 3. 長期股權投資 (續)

#### 長期股權投資明細 (續)

2020年1-6月 (未經審計) (續)

被投資單位	期初餘額	合併範圍 變更之影響	追加 投資	減少 投資	權益法下確認 的投資損益	本期增減變動				減值準備 期末餘額
						其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放現金 股利和利潤	計提 減值準備	
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
大連港集團莊河碼頭有限公司	42,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	42,000,000.00
大連莊河港興投資有限公司	80,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	80,000,000.00
大連港海巨輪船管理有限公司	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
大連港電力有限公司	121,205,097.79	-	-	-	-	-	-	-	-	121,205,097.79
小計	4,560,286,140.45	31,931,668.81	-	-	-	-1,022,236.24	-	-	-	4,592,217,809.26

# 財務報表附註 (續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 3. 長期股權投資 (續) 長期股權投資明細 (續)

2020年1-6月(未經審計)(續)

被投資單位	期初餘額	本期增減變動						減值準備 期末餘額	
		合併範圍 變更之影響	增加 投資	減少 投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益 變動		宣告發放現金 股利和利潤
<b>合營企業</b>									
大連港通利船務代理有限公司	1,213,114.02	-	-	-	120,472.23	-	-	-	1,333,586.25
大連港灣東車物流有限公司	31,943,743.61	-31,931,668.81	-	-	-	-12,074.80	-	-	-
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	165,965,277.50	-	-	-	13,301,319.27	398,310.81	-	-	179,664,907.58
大連港中石油國際碼頭有限公司	236,553,790.29	-	-	-	15,222,013.79	-	-29,000,000.00	-	222,775,804.08
大連中聯理貨有限公司	3,150,876.54	-	-	-	686,198.12	-6,109.00	-371,505.93	-	3,459,459.73
大連中油碼頭管理有限公司	19,943,325.81	-	-	-	-660,640.75	-	-8,487,465.19	-	10,695,219.87
大連長興島港口有限公司	138,942,816.08	-	-	-	232,822.31	255,002.66	-	-	139,430,641.05
大連港散貨物流中心有限公司	14,828,483.72	-	-	-	5,192,303.45	-5,630.31	-8,724,682.66	-	11,290,474.20
大連港奧德豐諮詢有限公司	921,128.78	-	-	-	471,843.23	-	-	-	1,392,972.01
大連長興島港口投資發展有限公司	394,017,406.66	-	-	-	-16,500,245.09	547,659.96	-	-	378,064,821.53

# 財務報表附註 (續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 3. 長期股權投資 (續)

#### 長期股權投資明細 (續)

2020年1-6月 (未經審計) (續)

被投資單位	期初餘額	合併範圍 變更之影響	追加 投資	減少 投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放現金 股利和利潤	本期增減變動		減值準備 期末餘額
									計提 減值準備	期末餘額	
大連奧德爾長興倉儲碼頭有限公司	8,081,200.67	-	-	-	-49,949.58	-	-	-	-	8,031,251.09	-
大連港象嶼糧食物流有限公司	37,317,943.08	-	-	-	-1,996,965.77	-	-	-	-	35,320,977.31	-
中海港聯航運有限公司	96,861,319.00	-	-	-	-4,909,186.45	-	-	-	-	91,952,132.55	-
小計	1,149,640,325.76	-31,931,668.81	-	-	11,109,984.76	-	1,177,159.32	-46,583,653.78	-	1,083,412,147.25	-

# 財務報表附註 (續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 3. 長期股權投資 (續)

#### 長期股權投資明細 (續)

2020年1-6月 (未經審計) (續)

被投資單位	期初餘額	合併範圍 變更之影響	增加 投資	減少 投資	權益法下確認 的投資損益	本期增減變動				減值準備 期末餘額	
						其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放現金 股利和利潤	計提 減值準備		
<b>聯營企業</b>											
大連中石油國際儲運有限公司	44,505,541.15	-	-	-	6,655,309.80	-	25,983.98	-20,000,000.00	-	-	31,186,834.93
太倉興港地輪有限公司	10,144,666.43	-	-	-	1,199,353.96	-	-	-2,142,855.00	-	-	9,201,165.39
中石油大連液化天然氣有限公司	702,722,083.30	-	-	-	58,674,615.81	-	583,805.03	-	-	-	761,980,504.14
大連北方油品儲運有限公司	73,291,607.84	-	-	-	2,908,681.43	-	147,110.59	-	-	-	76,347,399.86
中鐵渤海鐵路輪渡有限公司	242,861,827.81	-	-	-	-6,185,994.18	-	308,636.34	-	-	-	236,984,469.97
中世國際物流有限公司	138,072,756.88	-	-	-	-18,495,631.34	-	-	-	-	-	119,577,125.54
大連港集團財務有限公司	892,291,786.16	-	-	-	31,618,983.23	-	-	-	-	-	923,910,771.39
大連汽車碼頭有限公司	172,700,578.83	-	-	-	4,109,300.47	-	-11,851.26	-	-	-	176,798,028.04
<b>小計</b>	<b>2,276,590,850.40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>80,484,619.18</b>	<b>-</b>	<b>1,053,684.68</b>	<b>-22,142,855.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,335,986,299.26</b>
<b>合計</b>	<b>7,986,517,316.61</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>91,594,603.94</b>	<b>-</b>	<b>2,230,844.00</b>	<b>-69,748,745.02</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,011,616,255.77</b>



# 財務報表附註 (續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 3. 長期股權投資 (續)

#### 長期股權投資明細 (續)

2019年

被投資單位	年初餘額	本年增減變動										減值準備 年末餘額	
		合併範圍 變更之影響	追加 投資	減少 投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放現金 股利和利潤	計提 減值準備	年末餘額			
<b>子公司</b>													
大連港集裝箱碼頭有限公司	3,201,948,622.38	-	-	-	-	-	-	-155,558,386.33	-	-	-	-	3,201,948,622.38
亞洲太平洋港口有限公司	76,155,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76,155,000.00
大連保稅區金鐘石化有限公司	6,629,301.65	-	-	-	-	-	-	-2,765,956.84	-	-	-	-	6,629,301.65
大連集發船塢管理有限公司	419,011,554.73	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	419,011,554.73
大連外輪理貨有限公司	14,259,172.03	-	-	-	-	-	-	-6,323,011.02	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-	-1,678,050.00	-	-	-	-	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
大連港旅順港務有限公司	217,580,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	217,580,000.00
大連港糧油貿易有限公司	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,000,000.00
大連市鋼材物產有限公司	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,000,000.00
大連港灣燃氣有限公司	5,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,100,000.00
大連輝嘉汽車碼頭有限公司	200,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200,000,000.00

# 財務報表附註 (續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 3. 長期股權投資 (續) 長期股權投資明細 (續)

2019年 (續)

被投資單位	年初餘額	合併範圍 變更之影響	增加 投資	減少 投資	權益法下確認 的投資損益	本年增減變動				減值準備 年末餘額	
						其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放現金 股利和利潤	計提 減值準備		
大連迪斯瑞馬車有限公司	51,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	51,000,000.00	-
大連德集豐莊河碼頭有限公司	42,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	42,000,000.00	-
大連莊河港興投資有限公司	80,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	80,000,000.00	-
大連海恒船舶管理有限公司	4,825,626.54	-	-	-	-	-	-563,732.17	-	-	4,825,626.54	-
大連泓洋國際物流有限公司	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00	-
大連電力有限公司	121,205,097.79	-	-	-	-	-	-4,970,950.40	-	-	121,205,097.79	-
小計	4,560,286,140.45	-	-	-	-	-	-171,850,086.76	-	-	4,560,286,140.45	-

# 財務報表附註 (續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 3. 長期股權投資 (續)

#### 長期股權投資明細 (續)

2019年 (續)

被投資單位	年初餘額	合併範圍變更之影響	增加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	本年增減變動				計提減值準備	年末餘額	
						其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利和利潤	減值準備			
<b>合體企業</b>												
大連港通利船務代理有限公司	1,157,737.63	-	-	-	355,376.39	-	-	-300,000.00	-	-	1,213,114.02	-
大連港灣東車物流有限公司	31,867,289.81	-	-	-	1,135,818.05	9,128.23	-	-1,068,492.48	-	-	31,943,743.61	-
大連港灣液體罐碼頭有限公司	164,438,966.96	-	-	-	25,393,449.92	590,860.62	-	-25,000,000.00	-	-	165,965,277.50	-
大連港中石油碼頭有限公司	232,170,584.40	-	-	-	28,973,479.39	409,726.50	-	-25,000,000.00	-	-	236,553,790.29	-
大連中聯理貨有限公司	3,274,054.99	-	-	-	371,505.93	-79,066.79	-	-415,597.59	-	-	3,160,876.54	-
大連中油碼頭管理有限公司	5,013,298.47	-	-	-	14,830,027.34	-	-	-	-	-	19,843,325.81	-
大連長興島港口有限公司	127,195,959.05	-	-	-	11,519,725.64	227,131.39	-	-	-	-	138,942,816.08	-
大連散貨物流中心有限公司	16,828,152.50	-	-	-	8,724,682.64	63,117.02	-	-10,787,468.44	-	-	14,828,483.72	-
大連德興費爾遜有限公司	1,133,761.95	-	-	-	-212,633.17	-	-	-	-	-	921,128.78	-
大連長興島港口投資發展有限公司	437,730,043.64	-	-	-	-44,211,926.33	499,289.35	-	-	-	-	394,017,406.66	-
大連德興費爾遜倉儲碼頭有限公司	9,023,496.96	-	-	-	-942,286.29	-	-	-	-	-	8,081,200.67	-
大連港象興糧食物流有限公司	37,931,417.88	-	-	-	-613,574.60	-	-	-	-	-	37,317,843.08	-
中港聯航運有限公司	91,053,318.99	-	-	-	5,808,000.01	-	-	-	-	-	96,861,319.00	-
<b>小計</b>	<b>1,158,818,083.03</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>51,673,634.92</b>	<b>1,720,166.32</b>	<b>-</b>	<b>-62,571,558.51</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,149,640,325.76</b>	<b>-</b>



# 財務報表附註 (續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 3. 長期股權投資 (續) 長期股權投資明細 (續)

2019年 (續)

被投資單位	年初餘額	合併範圍 變更之影響	追加 投資	減少 投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	本年增減變動			計提 減值準備	年末餘額
							其他權益 變動	宣告發放現金 股利和利潤	減值準備		
<b>聯營企業</b>											
大連中石油國際聯運有限公司	35,729,600.86	-	-	-	10,895,241.48	-	20,698.81	-2,140,000.00	-	-	44,505,541.15
太古興港拖輪有限公司	7,970,321.02	-	-	-	3,718,196.92	-	-	-1,543,851.51	-	-	10,144,666.43
中石油大連液化天然氣有限公司	679,743,611.61	-	-	-	141,342,000.00	-	1,160,367.67	-119,524,385.98	-	-	702,722,083.30
大連北方油品儲運有限公司	72,828,582.52	-	-	-	4,463,025.32	-	-	-4,000,000.00	-	-	73,291,607.84
中鐵渤海鐵路聯運有限公司	245,045,841.35	-	-	-	-2,498,687.46	-	312,673.92	-	-	-	242,861,827.81
中世國際物流有限公司	139,320,757.64	-	-	-	-1,248,000.76	-	-	-	-	-	138,072,756.88
大連港集團財務有限公司	975,897,542.10	-	-	-	69,898,904.48	-	-	-153,604,658.42	-	-	892,291,788.16
大連汽車碼頭有限公司	168,617,411.76	-	-	-	11,919,446.49	-	163,720.58	-8,000,000.00	-	-	172,700,578.83
<b>小計</b>	<b>2,325,153,668.86</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>238,692,126.47</b>	<b>-</b>	<b>1,657,960.98</b>	<b>-283,812,895.91</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,276,590,850.40</b>
<b>合計</b>	<b>8,044,257,892.34</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>290,265,761.39</b>	<b>-</b>	<b>3,378,117.30</b>	<b>-523,234,541.18</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,986,517,316.61</b>

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 營業收入

項目	2020年1-6月(未經審計)		2019年1-6月(未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	<b>1,692,488,350.74</b>	<b>1,070,998,733.59</b>	1,517,787,340.36	1,066,496,285.33
其他業務	<b>141,969,056.76</b>	<b>85,496,948.89</b>	161,450,563.54	86,650,696.25
合計	<b>1,834,457,407.50</b>	<b>1,156,495,682.48</b>	1,679,237,903.90	1,153,146,981.58

### 5. 投資收益

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
成本法核算的長期股權投資收益	<b>1,022,236.24</b>	2,765,956.84
權益法核算的長期股權投資收益	<b>91,594,603.94</b>	156,964,019.28
處置交易性金融資產取得的投資收益	<b>9,171,391.43</b>	25,826,548.42
委貸利息收入	<b>10,185,783.72</b>	—
其他	<b>57,420.00</b>	95,158.00
合計	<b>112,031,435.33</b>	185,651,682.54

本公司不存在投資收益匯回有重大限制的情形。

# 財務報表附註(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 6. 母公司現金流量表補充資料

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	<b>333,425,571.29</b>	268,890,066.16
加：信用減值損失	<b>12,436,365.99</b>	-1,210,792.36
固定資產折舊、投資性房地產折舊	<b>269,417,168.61</b>	270,721,781.29
使用權資產折舊	<b>43,023,901.72</b>	39,026,753.93
無形資產攤銷	<b>11,125,364.30</b>	10,504,052.86
長期待攤費用攤銷	<b>1,641,312.58</b>	1,883,027.64
非流動資產毀損、報廢損失(收益以「-」號填列)	<b>83,709.44</b>	-
財務費用(收益以「-」號填列)	<b>229,640,480.38</b>	260,867,182.52
投資損失(收益以「-」號填列)	<b>-112,031,435.33</b>	-198,757,626.87
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	<b>571,730.00</b>	-1,825,840.00
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	<b>-8,362,807.73</b>	-2,442,239.38
遞延收益攤銷	<b>-17,596,277.59</b>	-18,864,572.91
存貨的減少(增加以「-」號填列)	<b>3,303,795.27</b>	2,473,182.14
專項儲備的增加(減少以「-」號填列)	<b>8,243,425.42</b>	6,430,222.40
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	<b>-428,122,399.30</b>	-450,628,562.85
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	<b>37,518,551.86</b>	-55,776,618.50
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	<b>384,318,456.91</b>	131,290,016.07
2. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	<b>1,490,992,866.56</b>	2,097,078,510.79
減：現金的期初餘額	<b>2,666,892,626.45</b>	3,802,220,542.48
現金及現金等價物淨增加額	<b>-1,175,899,759.89</b>	-1,705,142,031.69

## 十七、財務報表的批准

本財務報表已經本公司董事會於2020年8月27日批准報出。

# 財務報表補充資料

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 一、非經常性損益明細表

按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號——非經常性損益(2008)》的規定，本集團截至2020年6月30日止6個月期間非經營性損益如下：

項目	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)	說明
非流動資產處置損益	-69,009.73	-946,305.78	
計入當期損益的政府補助	27,690,357.41	19,525,313.09	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債取得的投資收益	8,657,081.43	27,747,546.42	
對外委託貸款取得的損益	3,429,784.68	939,309.47	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	4,909,150.62	2,266,885.83	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	-38,021,871.85	-	以資產處置為目的而計提的資產減值損失
小計	6,595,492.56	49,532,749.03	
所得稅影響額	10,135,857.76	12,254,674.55	
少數股東權益影響額(稅後)	-14,562,681.01	1,463,954.35	
合計	11,022,315.81	35,814,120.13	

# 財務報表補充資料(續)

2020年1月1日至6月30日止期間  
人民幣元

## 二、淨資產收益率和每股收益

2020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	<b>2.20%</b>	<b>0.03</b>
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	<b>2.15%</b>	<b>0.03</b>

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

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