



辽宁港口股份有限公司

LIAONING PORT CO., LTD.

(A sino-foreign joint stock limited company incorporated in the People's Republic of China)
(於中華人民共和國註冊成立之外商投資股份有限公司)
(Stock Code 股份代號 : 2880)



Interim Report 中期報告

2022



目錄

2	管理層討論與分析
21	其他數據
23	審閱報告
24	合併資產負債表
27	母公司資產負債表
29	合併利潤表
31	母公司利潤表
33	合併現金流量表
35	母公司現金流量表
37	合併股東權益變動表
41	母公司股東權益變動表
43	財務報表附註
315	財務報表補充資料



管理層討論與分析

概述

2022年上半年，全球港口、物流擁堵緩解，歐美高通脹、高庫存下需求減少，市場供需矛盾改善，國際海運運價持續下降。國內疫情形勢仍顯嚴峻，產業鏈、物流鏈受阻，國內沿海港口業務增速放緩。

上半年，規模以上港口完成貨物吞吐量75.8億噸，同比下降0.8%。其中，沿海港口完成49.7億噸，同比增長0.1%。（數據來源「交通運輸部」）

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）。

2022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：2022年上半年，受地緣政治因素影響，國際油價持續高位寬幅震盪，抑制了貿易商倉儲貿易需求，國內煉廠開工率維持低位，導致原油進口及成品油出口有所下降。上半年，我國進口原油2.5億噸，同比下降3.1%。

集裝箱部分：2022年上半年，全國港口集裝箱吞吐量完成14,231萬TEU，同比增長3%。

汽車碼頭部分：2022年上半年，受汽車芯片短缺、動力電池原材料價格上漲及吉林、上海等汽車主產區疫情爆發等因素影響，汽車產業鏈供應鏈遭受嚴重衝擊，東北和華東部分汽車廠減產、停產。2022年1-6月，國內汽車產銷量為1,211.7萬輛和1,205.7萬輛，同比分別下降3.7%和6.6%。

管理層討論與分析

散雜貨部分：2022年上半年，鋼材價格持續下滑，鋼企效益下降，部分鋼廠開始虧損，提前檢修、被迫減產現象頻現，鋼材、鐵礦石、煤炭、水渣等相關貨種產量和需求量下滑。

散糧部分：2022年上半年，國際糧價持續上漲，海運成本居高不下，進口糧減少；國內糧食市場經過一年多的深度變革後，供需結構逐漸穩定，南北價格回歸理性，「北糧南運」市場貿易氛圍逐漸活躍。

客運滾裝部分：2022年上半年，受疫情影響，二季度渤海灣滾裝船大面積停航，部分客、貨滾裝航線暫停。

整體業績回顧

2022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741,962,637.45元，比2021年上半年的淨利潤人民幣1,059,390,351.45元減少317,427,714.00元，下降30%。

2022年上半年，本集團油品、集裝箱、散雜貨、拖輪等高效貨種業務量有所下降，燃料價格隨市場行情持續上漲，疫情防控成本增長等，是利潤下降的主要影響因素。但糧食貨種業務量的增長，公司債利息下降節約財務費用，去年統一固定資產會計估計折舊加速使折舊費同比減少，清欠長期賬款、結算堆存費和信用減值沖回，根據案件進展沖銷預計負債，縮減了利潤的降幅。綜合影響下，本集團歸屬於母公司的淨利潤同比下降30%。

2022年上半年，本集團基本每股收益為人民幣3.09分，比2021年上半年的人民幣4.68分減少1.59分，同比下降33.9%。

管理層討論與分析

淨利潤主要構成項目變動如下：

專案	2022年上半年 (人民幣元)	2021年上半年 (人民幣元)	變動(%)
歸屬母公司股東的淨利潤	741,962,637.45	1,059,390,351.45	(30.0)
其中：			
營業收入	5,788,566,152.86	6,090,705,960.02	(5.0)
營業成本	4,243,209,288.28	4,058,396,559.75	4.6
毛利	1,545,356,864.58	2,032,309,400.27	(24.0)
毛利率	26.7%	33.4%	降低6.7個百分點
管理費用	353,296,807.88	372,358,248.86	(5.1)
研發費用	1,752,528.33	3,142,083.67	(44.2)
財務費用	228,116,615.03	294,957,533.29	(22.7)
信用減值損失	25,925,791.04	41,000,040.13	(36.8)
其他收益	52,993,429.90	44,962,395.25	17.9
投資收益	101,502,060.52	160,168,508.18	(36.6)
營業外淨收益(註1)	36,111,901.67	(21,592,572.08)	267.2
所得稅費用	260,536,507.28	333,801,273.69	(21.9)

註1：營業外淨收益=營業外收入－營業外支出

2022年上半年，本集團營業收入同比減少302,139,807.16元，下降5%，主要是受國際原油價格高位震盪和成品油出口配額減少等政策影響，油品業務量下降；受鋼材價格持續下滑，鋼企效益下降，鋼材、礦石等散雜貨業務量下降；受疫情影響，內貿集裝箱業務量下降。但玉米等糧食業務量的增長，中歐班列、海運出口代理等集裝箱物流服務業務的增長，抵減了營業收入的降幅。

2022年上半年，本集團營業成本同比增加184,812,728.53元，增長4.6%，主要是集裝箱物流服務成本隨收入同步增長，燃料價格隨市場行情上漲，疫情防控成本增長等影響，而折舊費有所下降。

2022年上半年，本集團毛利同比減少486,952,535.69元，下降24%；毛利率為26.7%，降低6.7百分點。主要是高毛利率的油品、散雜貨、集裝箱、拖輪業務量下降，同時燃料價格上漲，疫情防控等使成本有所增長。但糧食貨種業務量的增長，折舊費的減少，抵減了毛利的降幅。

管理層討論與分析

2022年上半年，本集團管理費用同比減少19,061,440.98元，下降5.1%，主要是去年統一固定資產會計估計折舊加速，折舊費同比下降，以及當期費用有效控制的共同影響。

2022年上半年，本集團研發費用同比減少1,389,555.34元，下降44.2%，主要是信息公司不再納入合併範圍的影響。

2022年上半年，本集團財務費用同比減少66,840,918.26元，下降22.7%，主要是去年償還到期的高利率債券、本年以低利率債券置換到期債券的影響。

2022年上半年，本集團信用減值損失同比減少15,074,249.09元，下降36.8%，主要是收回客戶長期欠款沖回信用減值的影響。

2022年上半年，本集團其他收益同比增加8,031,034.65元，增長17.9%，主要是中歐過境班列補貼收益增加的影響。

2022年上半年，本集團投資收益同比減少58,666,447.66元，下降36.6%，主要是去年同期取得結構性存款收益、錦州新時代集裝箱碼頭宣告分配股利的共同影響。

2022年上半年，本集團營業外淨收益同比增加57,704,473.75元，增長267.2%，主要是根據案件進展沖銷預計負債，散雜貨碼頭計提的滯期費同比減少的共同影響。

2022年上半年，本集團所得稅費用同比減少73,264,766.41元，下降21.9%，主要是經營利潤變化引起應納稅所得額降低的影響。

資產負債情況

截至2022年6月30日，本集團的總資產為人民幣58,903,495,182.19元，淨資產為人民幣41,250,004,268.67元。每股淨資產為人民幣1.59元，較截至2021年12月31日的每股淨資產1.58元略有增長。

截至2022年6月30日，本集團的總負債為人民幣17,653,490,913.52元，其中未償還的借款總額為7,654,396,948.45元（該部分借款均為固定息率所做的借款）。資產負債率為30.0%（負債總額17,653,490,913.52元／資產總額58,903,495,182.19元），較2021年12月31日的29.0%提高1個百分點，主要是本年度租賃負債規模擴大的影響。

管理層討論與分析

財務資源及流動性

截至2022年6月30日，本集團持有的現金及現金等價物餘額為人民幣5,426,719,039.07元，較2021年12月31日增加人民幣993,233,615.77元。

2022年6月30日，本集團經營活動現金淨流入為人民幣1,352,265,742.31元，投資活動現金淨流出為人民幣2,200,981,758.17元，籌資活動現金淨流入為人民幣1,837,906,567.67元。

得益於本集團業績穩定帶來的充足的經營現金流入，發行債券、銀行借款等多渠道的資金籌措能力，合理審慎的資產投資和股權投資決策，使本集團保持了良好的財務狀況和資本結構。

截至2022年6月30日，本集團未償還的借款為人民幣7,654,396,948.45元（該部分借款均為固定息率所做的借款），其中人民幣1,779,359,008.74元為一年以內應償還的借款，人民幣5,875,037,939.71元為一年以後應償還的借款。

截至2022年6月30日，本集團淨債務權益比率為18.5%（2021年12月31日為11.5%），主要是發行公司債券擴大了債務規模。本集團確保無任何償債風險，總體財務結構持續向好。

截至2022年6月30日，本集團未動用的銀行授信額度為人民幣112.5億元。

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。

本集團密切關注利率風險和匯率風險，截至2022年6月30日，本集團未簽署任何外匯對沖合同。

管理層討論與分析

或有事項

未決訴訟、仲裁

關於本集團之子公司大連集裝箱碼頭物流有限公司(以下簡稱「**碼頭物流公司**」)的未決訴訟、仲裁形成情況

2020年1月至2021年2月，本公司的獨立第三方舜德(大連)供應鏈管理股份有限公司(以下簡稱「**舜德公司**」)與青島開投國際貿易有限公司(以下簡稱「**青島開投公司**」)、中國誠通國際貿易有限公司(以下簡稱「**誠通公司**」)、物產中大金屬集團有限公司(以下簡稱「**中大金屬公司**」)、福建省榕江進出口有限公司(以下簡稱「**榕江公司**」)等若干公司(以下統稱「**進口代理方**」或「**倉儲委託方**」)開展業務合作，該等進口代理方與舜德公司簽訂《進口代理協定》或《代理採購合同》，約定以該等進口代理方的名義代理舜德公司進口貨物並以該等進口代理方的名義開立信用證以支付進口貨物採購款，相關進口貨物的風險和責任均由舜德公司承擔。同時，該等進口代理方分別與本集團之子公司碼頭物流公司簽訂《報關物流倉儲協定》或《進口貨代協議》，約定碼頭物流公司為該等進口代理方辦理進口貨物報關、貨物倉儲及保管等服務。

在實際業務中，該等《報關物流倉儲協議》或《進口貨代協議》項下產生的費用由舜德公司根據其與碼頭物流公司簽訂的《裝、拆箱(整提)協議書》約定費率進行結算。鑒於該等業務中進口貨物的實際所有人及相關倉儲費用結算人均為舜德公司，碼頭物流公司根據實際貨主舜德公司的指令對相關貨物進行放貨。因舜德公司未能如期向進口代理方償付部分進口信用證款項，該等進口代理方分別向大連海事法院和其他人民法院對碼頭物流公司提起訴訟，要求碼頭物流公司和舜德公司返還其與碼頭物流公司簽署的《報關物流倉儲協議》或《進口貨代協議》合同項下相關貨物。2021年5月，碼頭物流公司被大連海事法院獲准對舜德公司提出訴前財產保全。隨後，經與訴訟各方充分溝通及協商後，其中一名倉儲委託方與舜德公司達成和解，並撤回其對舜德公司及碼頭物流公司的訴訟，而該和解安排並不涉及碼頭物流公司的任何賠償義務，其他倉儲委託方的索賠總金額為人民幣10.60億元。

2021年11月24日，寧波海事法院對誠通公司起訴碼頭物流公司一案作出一審判決(寧波海事法院(2021)浙72民初1428號)，判決碼頭物流公司向誠通公司支付人民幣10,969.46萬元，及以該款項為基數，自2021年3月23日起至實際付清之日，按照全國銀行間同業拆借中心公佈的同期市場報價利率計算的利息，駁回誠通公司其他訴訟請求。2021年12月9日，碼頭物流公司針對誠通公司案一審判決向浙江省高級人民法院提起上訴。2022年4月1日，浙江省高級人民法院作出民事裁定書((2022)浙民終21號)，駁回碼頭物流公司上訴請求。

管理層討論與分析

2021年12月30日，寧波海事法院對中大金屬公司起訴碼頭物流公司一案作出一審判決（寧波海事法院(2021)浙72民初1205號），判決碼頭物流公司向中大金屬公司支付人民幣1,026.34萬元，及以該款項為基數，自2021年9月1日起至實際付清之日，按照全國銀行間同業拆借中心公佈的貸款基準利率計算的利息，駁回中大金屬公司其他訴訟請求。2022年2月28日，碼頭物流公司針對中大金屬公司案一審判決向浙江省高級人民法院提起上訴。2022年4月11日，浙江省高級人民法院作出民事裁定書（(2022)浙民終129號），駁回碼頭物流公司上訴請求。2022年5月25日，寧波海事法院依據已生效判決及裁定扣劃碼頭物流公司銀行存款人民幣883.93萬元。

2021年12月31日，大連海事法院對青島開投公司起訴碼頭物流公司一案作出一審判決（大連海事法院(2021)遼72民初352號），判決碼頭物流公司向青島開投公司支付人民幣29,938.26萬元，及以該款項為基數，自2021年3月27日起至實際付清之日，按照全國銀行間同業拆借中心公佈的同期市場報價利率計算的利息，駁回青島開投公司其他訴訟請求。於2022年2月28日，碼頭物流公司針對青島開投公司案一審判決向遼寧省高級人民法院提起上訴。於2022年8月16日，遼寧省高級人民法院作出(2022)遼民終715號民事裁定：1) 撤銷大連海事法院(2021)遼72民初352號民事判決；2) 本案發回大連海事法院重審。截至財務報表批准報出之日，大連海事法院尚未重新作出判決。

2022年1月27日，大連海事法院對榕江公司起訴碼頭物流公司一案作出一審判決（大連海事法院(2021)遼72民初372號），判決碼頭物流公司向榕江公司賠償貨物損失人民幣33,608.10萬元，及以該款項為基數，自2021年4月7日起至實際付清之日，按照全國銀行間同業拆借中心公佈的貸款市場報價利率計算的利息，碼頭物流公司向榕江公司賠償訴訟保全責任險費用人民幣25.48萬元，駁回榕江公司的其他訴訟請求。於2022年3月1日，碼頭物流公司針對榕江公司案一審判決向遼寧省高級人民法院提起上訴。遼寧省高級人民法院於2022年8月4日作出(2022)遼民終642號民事裁定：1) 撤銷大連海事法院(2021)遼72民初372號民事判決；2) 本案發回大連海事法院重審。截至財務報表批准報出之日，大連海事法院尚未重新作出判決。

管理層討論與分析

2022年5月，新汶礦業集團物資供銷有限責任公司向大連海事法院對碼頭物流公司提起訴訟，要求碼頭物流公司向其賠償人民幣1,488.75萬元及利息，並將本公司子公司大連港集裝箱發展有限公司、大連集發港口物流有限公司作為共同被告，要求其承擔連帶賠償責任。

針對上述涉訴案件，綜合已經掌握的證據及法律顧問的專業意見，本集團管理層認為：該等倉儲委託方系舜德公司進口業務代理方，涉案貨物實際為舜德公司所有，碼頭物流公司放貨給貨物所有權人舜德公司，並未侵犯倉儲委託方權利；倉儲委託方為舜德公司提供的墊資，未能如期獲得舜德公司償付，與碼頭物流公司放貨行為無因果關係。針對部分法院已作出的一審判決，碼頭物流公司及代理律師認為：一審法院對案件基本事實認定存在不清或錯誤等情形，因此已相應提起上訴。針對部分法院已作出的二審判決，本集團管理層及代理律師認為：二審判決認定的基本事實缺乏證據證明；誠通案二審判決認定事實的主要證據未經質證；碼頭物流申請法院調取碼頭物流因客觀原因不能自行收集的對審理案件需要的主要證據，法院未調查收集；二審判決適用法律有誤；二審法院未經傳票傳喚舜德公司。因此，碼頭物流公司計劃向最高人民法院提起再審。截至財務報表批准報出之日，其他針對碼頭物流公司的訴訟案件尚未作出一審判決。包括誠通公司在內的其他幾名進口代理方正在與舜德公司商討一項和解計劃，包括於簽訂和解協議後申請撤訴。

綜合考慮碼頭物流公司所涉及的索賠金額、法院已作出的判決及內外部法律顧問的意見，並考慮到碼頭物流公司系一家有限責任公司，本公司及本公司其他子公司並不就碼頭物流公司的任何相關責任承擔擔保責任或連帶責任，本集團於2021年12月31日以碼頭物流公司截至該日止帳面淨資產的可收回金額為限計提預計負債人民幣1.80億元。因法院扣劃碼頭物流公司的銀行存款，本期預計負債減少人民幣883.93萬元，截至2022年6月30日，本集團針對該等訴訟案件合計計提預計負債人民幣1.71億元。

除上述或有事項外，於2022年6月30日，本集團並無其他重大擔保事項及其他需要說明的或有事項。

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2020年9月25日召開的2020年第二次臨時股東大會、2020年第一次A股類別股東會和2020年第一次H股類別股東會審議批准，並於2020年12月31日經中國證券監督管理委員會《關於核准大連港股份有限公司吸收合併營口港務股份有限公司並募集配套資金的批覆》(證監許可[2020]3690號)批准，募集配套資金不超過人民幣21億元，本公司於2021年10月20日收到扣除發行承銷費後實際募集資金淨額人民幣2,082,149,999.02元，用途為補充流動資金、償還債務及本次交易的中介費用，經安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)驗證並出具安永華明(2021)驗字第60777447_E03號驗資報告，公司按募集用途使用該筆資金。截至2022年6月30日，該項資金全部使用完畢。

資本性開支

2022年6月30日，本集團的資本性投資完成額為人民幣158,900,658.22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。

2022年上半年，本集團各項業務的表現分析如下：

油品部分

2022年上半年，油化品碼頭吞吐量完成情況，以及與2021年上半年的對比情況見下表：

	2022年1-6月 (萬噸)	2021年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
原油	1,567.9	1,851.2	(15.3%)
成品油	693.1	783.9	(11.6%)
其他	253.3	369.4	(31.4%)
合計	2,514.3	3,004.5	(16.3%)

2022年上半年，本集團共完成油化品吞吐量2,514.3萬噸，同比減少16.3%。

管理層討論與分析

2022年上半年，本集團實現原油吞吐量1,567.9萬噸，同比減少15.3%。主要是由於國際油價持續高位震盪，煉廠開工率維持低位，原油轉運需求下降，導致本集團上半年原油吞吐量下降。

2022年上半年，本集團成品油吞吐量為693.1萬噸，同比減少11.6%。主要是受國家政策調整，成品油出口配額減少，導致本集團上半年成品油吞吐量下滑。

2022年上半年，本集團其他油化品吞吐量為253.3萬噸，同比減少31.4%。主要是由於國際地緣政治因素影響，液化天然氣價格飆升，上半年國內進口LNG同比下降10.0%。

油品部分業績如下：

專案	2022年上半年 (人民幣元)	2021年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	781,636,225.22	914,171,712.67	(14.5)
佔本集團營業收入的比重	13.5%	15.0%	降低1.5個百分點
毛利	232,736,356.68	368,370,506.31	(36.8)
佔本集團毛利的比重	15.1%	18.1%	降低3.0個百分點
毛利率	29.8%	40.3%	降低10.5個百分點

2022年上半年，油品部分營業收入同比減少13,254萬元，下降14.5%，主要是油品吞吐量下降引起裝卸收入減少。

2022年上半年，油品部分毛利率同比降低10.5個百分點，主要是毛利率較高的油品裝卸收入減少的影響。

管理層討論與分析

集裝箱部分

2022年上半年，集裝箱碼頭吞吐量完成情況，以及與2021年上半年的對比情況見下表：

	2022年1-6月 (萬個標準箱)	2021年1-6月 (萬個標準箱)	增加／(減少)
集裝箱	392.7	434.0	(9.5%)

2022年上半年，本集團共完成集裝箱吞吐量392.7萬TEU，同比減少9.5%。主要由於一是營口港區受本地疫情影響，裝卸效率及集疏港運輸受到很大影響，導致吞吐量下降；二是內貿海運費持續上漲，部分低貨值貨物改變運輸方式。

集裝箱部分業績如下：

專案	2022年上半年 (人民幣元)	2021年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	1,767,490,169.57	1,824,381,754.28	(3.1)
佔本集團營業收入的比重	30.5%	30.0%	提高0.5個百分點
毛利	494,703,031.48	629,303,713.60	(21.4)
佔本集團毛利的比重	32.0%	31.0%	提高1.0個百分點
毛利率	28.0%	34.5%	降低6.5個百分點

2022年上半年，集裝箱部分營業收入同比減少5,689萬元，下降3.1%，主要是內貿集裝箱量下降使裝卸收入有所下降，但中歐班列、海運出口代理等集裝箱物流服務收入的增長，抵減了營業收入的降幅。

2022年上半年，集裝箱部分毛利率同比降低6.5個百分點，主要是高毛利率的內貿集裝箱業務量有所下降，低毛利率的中歐班列及代理等物流收入增長，同時燃料費上升的綜合影響。

管理層討論與分析

汽車碼頭部分

2022年上半年，汽車碼頭吞吐量完成情況，以及與2021年上半年的對比情況見下表：

		2022年1-6月	2021年1-6月	增加／(減少)
汽車(輛)	外貿	21,356	24,207	(11.8%)
	內貿	346,992	414,746	(16.3%)
合計		368,348	438,953	(16.1%)

2022年上半年，本集團汽車碼頭實現整車作業量368,348輛，同比下降16.1%。主要是汽車芯片以及其他零部件持續短缺，腹地客戶出現停產、減產的情況。

汽車部分業績如下：

專案	2022年上半年 (人民幣元)	2021年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	22,503,862.81	26,501,399.86	(15.1)
佔本集團營業收入的比重	0.4%	0.4%	持平
毛利	980,679.66	5,521,101.35	(82.2)
佔本集團毛利的比重	0.1%	0.3%	降低0.2個百分點
毛利率	4.4%	20.8%	降低16.4個百分點

2022年上半年，汽車碼頭部分營業收入同比減少400萬元，下降15.1%，主要是受疫情影響，海嘉碼頭裝卸收入下降、港灣東車的鐵路裝卸服務收入下降所致。

2022年上半年，汽車碼頭部分毛利率同比降低16.4個百分點，主要是海嘉碼頭業務量下降的影響。

管理層討論與分析

散雜貨部分

2022年上半年，散雜貨相關碼頭吞吐量完成情況，以及與2021年上半年的對比情況見下表：

	2022年1-6月 (萬噸)	2021年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
鋼鐵	1,359.8	1,470.4	(7.5%)
礦石	3,411.7	3,559.2	(4.1%)
其他	3,909.5	3,274.6	19.4%
合計	8,681.0	8,304.2	4.5%

2022年上半年，本集團散雜貨相關碼頭完成吞吐量8,681.0萬噸，同比增加4.5%。

2022年上半年，本集團完成礦石吞吐量3,411.7萬噸，同比減少4.1%。主要是鋼企持續虧損，部分鋼廠限產、減產，進口礦用量減少。

2022年上半年，本集團實現鋼鐵吞吐量1,359.8萬噸，同比減少7.5%。主要是市場需求趨弱運行，建材南下動力不足，導致貨源下海量減少。

散雜貨部分業績如下：

專案	2022年上半年 (人民幣元)	2021年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	2,241,974,115.74	2,373,991,789.41	(5.6)
佔本集團營業收入的比重	38.7%	39.0%	降低0.3個百分點
毛利	686,759,524.95	805,093,526.04	(14.7)
佔本集團毛利的比重	44.4%	39.6%	提高4.8個百分點
毛利率	30.6%	33.9%	降低3.3個百分點

2022年上半年，散雜貨部分營業收入同比減少13,202萬元，下降5.6%，主要是礦石、鋼材等業務量下降引起裝卸收入減少。

管理層討論與分析

2022年上半年，散雜貨部分毛利率同比降低3.3個百分點，主要是毛利率較高的礦石、鋼材收入下降的影響。

散糧部分

2022年上半年，散糧碼頭吞吐量完成情況，以及與2021年上半年的對比情況見下表：

	2022年1-6月 (萬噸)	2021年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
玉米	372.0	186.3	99.7%
大豆	155.1	212.9	(27.2%)
其他	170.6	85.8	98.8%
合計	697.7	485.0	43.9%

2022年上半年，本集團散糧碼頭完成吞吐量697.7萬噸，同比增加43.9%。

2022年上半年，本集團實現玉米吞吐量372.0萬噸，增幅99.7%。主要是南方糧食加工企業原料供應緊張，外貿進口糧食及內貿替代品減少，北糧南運需求量增加。

2022年上半年，本集團實現大豆吞吐量155.1萬噸，減幅27.2%。主要國際糧食價格上漲，大豆壓榨行業利潤不佳，客戶對於外貿大豆的採購積極性不高。

散糧部分業績如下：

專案	2022年上半年 (人民幣元)	2021年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	311,607,624.47	216,998,801.76	43.6
佔本集團營業收入的比重	5.4%	3.6%	提高1.8個百分點
毛利	66,430,426.69	23,662,412.54	180.7
佔本集團毛利的比重	4.3%	1.2%	提高3.1個百分點
毛利率	21.3%	10.9%	提高10.4個百分點

管理層討論與分析

2022年上半年，散糧部分營業收入同比增加9,461萬元，增長43.6%，主要是玉米等糧食業務量增加拉動裝卸收入的增長。

2022年上半年，散糧部分毛利率同比提高10.4個百分點，主要是高毛利率的玉米業務量增長的拉動。

客運滾裝部分

2022年上半年，客運滾裝吞吐量完成情況，以及與2021年上半年的對比情況見下表：

	2022年1-6月	2021年1-6月	增加／(減少)
客運吞吐量(萬人次)	55.6	107.6	(48.3%)
滾裝吞吐量(萬輛)	36.2	39.8	(9.1%)

客運滾裝碼頭完成客運55.6萬人次，同比減少48.3%；完成滾裝吞吐量36.2萬輛，同比減少9.1%，主要由於上半年國內疫情影響，客、貨滾裝船在疫情期間大面積停航，旅客與滾裝車吞吐量同比下降。

客運滾裝部分業績如下：

專案	2022年上半年 (人民幣元)	2021年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	59,206,277.40	63,610,058.25	(6.9)
佔本集團營業收入的比重	1.0%	1.0%	持平
毛利	(19,084,895.11)	(12,431,860.33)	(53.5)
佔本集團毛利的比重	(1.2%)	(0.6%)	降低0.6個百分點
毛利率	(32.2%)	(19.5%)	降低12.7個百分點

管理層討論與分析

2022年上半年，客運滾裝部分營業收入同比減少440萬元，下降6.9%，主要是受疫情影響，旅順港航線減班引起營業收入下降。

2022年上半年，客運滾裝部分毛利率同比降低12.7個百分點，主要是旅順港業務量下降的影響。

增值服務部分

拖輪

2022年上半年，本集團加強市場開拓力度，拖輪作業增長，同比增長3.22%。

理貨

2022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1,795萬噸，同比基本持平。

增值服務部分業績如下：

專案	2022年上半年 (人民幣元)	2021年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	535,180,974.79	584,494,689.78	(8.4)
佔本集團營業收入的比重	9.2%	9.6%	降低0.4個百分點
毛利	89,538,453.47	187,321,721.39	(52.2)
佔本集團毛利的比重	5.8%	9.2%	降低3.4個百分點
毛利率	16.7%	32.0%	降低15.3個百分點

2022年上半年，增值服務部分營業收入同比減少4,931萬元，下降8.4%，主要是拖輪業務量減少的影響。

2022年上半年，增值服務部分毛利率同比降低15.3個百分點，主要是拖輪業務量減少引起收入減少，而燃料費、去年底收購資產的折舊費同比有所增長的共同影響。

管理層討論與分析

對2022年下半年的展望

行業競爭格局和發展局勢

新運力下半年集中交付，運力緊張將逐步得到緩解，同時國家高質量發展「內循環」，全面推動新基建、製造業升級，帶動物流需求。隨着國內疫情逐步得到控制，產業鏈和供應鏈逐步得到恢復，港口業務將逐步回升。

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

- 深耕河北、魯北地區原油中轉市場，完善環渤海進口原油分撥物流體系，拓展增量貨源。
- 緊抓船用燃料油低硫化市場契機，拓展燃料油轉運業務，帶動吞吐量增長。
- 關注腹地煉廠運輸需求，發揮深水泊位優勢，優化轉運服務，提升腹地市場份額。

集裝箱部分

- 密切關注疫情對市場影響，深耕貨源市場，穩定內外貿航線運營，積極爭取新航線掛靠，持續強化航線網絡體系建設。
- 深入實施環渤海中轉戰略，完善支線網絡佈局，加強市場開發體系建設，提升環渤海中轉運力，加大環渤海貨源開發力度，穩固中轉港地位。
- 推進資源整合，不斷探索優化東北內陸集疏運體系，加快推進全程物流業務發展。

管理層討論與分析

汽車碼頭部分

- 與船公司積極協調，全力保障主要客戶內貿水運艙位的穩定。
- 加強客戶溝通，努力開闢一汽大眾佛山工廠「華南－大連」航線。
- 推進鐵路專用線的改擴建，提升公司集疏運能力。

散雜貨部分

- 拓展外貿煤炭保稅中轉增量，發揮保稅倉儲優勢，爭攬營口新長城外貿煤炭保稅中轉業務。
- 發揮港口土地資源優勢，與吉電國貿溝加強戰略合作，打造煤炭應急儲備基地。
- 加強對鞍本鋼、建龍等客戶水渣貨源爭攬，制定「一企一策」物流轉運方案，拓展貨源增量。
- 打造鋼材精品航線，拓展「鮫魚圈－寧波」精品定線班輪。

散糧部分

- 深化與戰略客戶業務合作，加強貨物在港裝卸效率，全面保障糧食接卸工作順暢。
- 推進完善糧食業務功能，推進鮫魚圈港區進境糧食指定監管場所、期貨及報稅資質申請工作，提升港口綜合競爭力。

客運滾裝部分

- 推動中遠海新建貨滾船上線運營，並做好市場宣傳與營銷工作。
- 繼續發展甩掛、貨滾運輸模式，拓展糧食小高箱、水泥罐裝等大宗貨物甩掛運輸項目。

管理層討論與分析

中期股息

董事會不建議就截止2022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2022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。

遵守企業管治常規守則

截至2022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2022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

於本報告日期，本公司審核委員會由獨立非執行董事李志偉先生、非執行董事周擎紅先生、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2022年6月30日止6個月的未經審核中期業績及本中期報告。

於本公司股份、相關股份及債券之權益及淡倉

截至2022年6月30日止6個月，概無董事、監事、高級管理人員及其聯繫人於本公司或其關聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部份）的股份、相關股份及債券中擁有權益及淡倉，或擁有根據《證券及期貨條例》第352條須記錄於公司備存的登記冊，或根據《上市公司董事進行證券交易的標準守則》須知會本公司及交易所之權益及淡倉。

除本報告所披露者外，於2022年1月1日至2022年6月30日，概無有關本公司之其他重大變動需根據上市規則附錄16第46段予以披露。

其他數據

公司股權及股東資料

下表呈列本公司於2022年6月30日之股本架構：

股票類別	股份數目(股)	比例(%)
A股	18,828,349,817	78.49
H股	5,158,715,999	21.51
合計	23,987,065,816	100.00

1 A股每股面值人民幣1元，H股每股面值人民幣1元

持有須申報權益股東的持股情況

於2022年6月30日，就本公司董事所知，下列人士於本公司股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司披露之權益或淡倉，或記錄於根據《證券及期貨條例》第336條本公司所存置登記冊之權益或淡倉：

股東名稱	股份類別	持有股份／ 相關股份數量(股)	身份	佔有關股本 類別百分比 ¹	佔股本總數之 百分比 ²
營口港務集團有限公司	A股	6,916,185,012	實益擁有人	36.73%	28.83%
大連港集團有限公司	A股	5,310,255,162	實益擁有人	28.20%	22.14%
招商證券(香港)有限公司	H股	3,576,929,695	受控公司之權益	69.33%	14.91%
中國證券登記結算有限責任公司	H股	847,792,400	實益擁有人	16.43%	3.53%
大連港集團有限公司	H股	722,166,000	實益擁有人	14.00%	3.01%
攀鋼集團有限公司	A股	700,140,302	實益擁有人	3.72%	2.92%

附註：

- 有關類別股本：A股—18,828,349,817股，H股—5,158,715,999股。
- 股本總數：23,987,065,816股。

其他數據（續）

除上文所披露外，於2022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2022年6月30日，本公司第六屆董事會成員包括：董事長、執行董事王志賢先生、執行董事、總經理魏明暉先生；非執行董事周擎紅先生、司政先生、徐頌博士、楊兵先生；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：李世臣先生、袁毅先生、王志峰先生、張弘女士、高士成先生。

李志偉先生已提請辭任獨立非執行董事。其辭任將於新獨立非執行董事獲委任以填補其空缺後生效。其辭任生效後，李志偉先生將不再為提名及薪酬委員會以及財務管理委員會成員及審核委員會主席。進一步詳情請參考公司2022年8月9日及2022年8月11日之公告。

除上述披露者外，截止本中期報告日期，本公司根據《上市規則》第13.51(2)條第(a)至13.51(2)(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2022年6月30日，本集團共有3,583名全職職工，本集團及所屬投資企業僱員總數為11,127人。

審閱報告

安永華明(2022)專字第60777447_E10號
遼寧港口股份有限公司

遼寧港口股份有限公司全體股東：

我們審閱了遼寧港口股份有限公司的財務報表，包括2022年6月30日的合併及公司資產負債表，自2022年1月1日至6月30日止期間的合併及公司利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及相關財務報表附註。這些財務報表的編製是遼寧港口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這些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。審閱主要限於詢問遼寧港口股份有限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後附的財務報表沒有在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，未能在所有重大方面公允反映遼寧港口股份有限公司的合併及公司財務狀況以及經營成果和現金流量。

安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：
王天晴

中國北京
2022年8月25日

中國註冊會計師：
薛偉

合併資產負債表

2022年6月30日
單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額 (未經審計)	期初餘額
流動資產			
貨幣資金	八、1	5,454,952,913.02	4,682,837,844.76
其中：存放財務公司款項		1,898,650,795.61	1,696,167,234.53
應收票據	八、2	242,541,221.98	382,699,154.88
應收賬款	八、3	3,021,128,291.66	2,484,558,788.25
應收款項融資	八、4	89,051,177.24	40,454,782.00
預付款項	八、5	91,003,271.14	57,266,286.24
其他應收款	八、6	514,542,603.10	418,964,033.51
其中：應收股利		177,682,417.08	153,329,320.58
存貨	八、7	122,729,919.76	113,803,685.78
其中：原材料		99,653,841.36	88,523,064.92
庫存商品(產成品)		4,044,357.69	4,044,357.69
一年內到期的非流動資產	八、8	25,705,000.00	25,705,000.00
其他流動資產	八、9	380,952,904.02	477,689,360.75
流動資產合計		9,942,607,301.92	8,683,978,936.17
非流動資產			
長期應收款	八、10	-	4,706,562.92
長期股權投資	八、11	3,875,486,703.42	3,854,128,735.24
其他權益工具投資	八、12	166,338,826.69	179,291,854.27
投資性房地產	八、13	176,603,093.69	184,436,193.34
固定資產	八、14	30,905,716,748.85	31,618,423,562.64
其中：固定資產原價		53,081,130,098.18	52,932,665,926.64
累計折舊		22,137,022,696.06	21,275,832,242.96
固定資產減值準備		44,992,613.52	44,992,613.52
在建工程	八、15	2,632,479,814.00	2,697,449,538.01
使用權資產	八、16	5,109,115,203.84	4,414,466,347.72
無形資產	八、17	5,534,018,194.20	5,624,837,547.39
開發支出	八、18	14,124,413.00	13,695,980.00
商譽	八、19	225,929,504.67	225,929,504.67
長期待攤費用	八、20	51,227,978.81	48,222,076.27
遞延所得稅資產	八、21	249,705,449.75	237,861,355.01
其他非流動資產	八、22	20,141,949.35	25,821,465.85
非流動資產合計		48,960,887,880.27	49,129,270,723.33
資產總計		58,903,495,182.19	57,813,249,659.50

附註為財務報表的組成部分

合併資產負債表(續)

2022年6月30日
單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額 (未經審計)	期初餘額
流動負債			
應付賬款	八、25	309,675,145.74	299,243,621.90
預收款項	八、26	8,391,535.82	8,310,000.53
合同負債	八、27	229,646,376.32	394,018,044.43
應付職工薪酬	八、28	179,325,955.80	283,539,639.27
其中：應付工資		144,261,743.30	234,050,564.11
應交稅費	八、29	118,523,013.82	157,612,682.63
其中：應交稅金		118,320,418.60	156,935,374.25
其他應付款	八、30	2,798,334,937.86	5,211,704,627.42
其中：應付股利		759,927,668.07	109,959,372.43
一年內到期的非流動負債	八、31	1,937,012,835.17	1,317,029,437.70
其他流動負債	八、32	11,154,717.37	18,200,512.62
流動負債合計		5,592,064,517.90	7,689,658,566.50
非流動負債			
長期借款	八、33	872,060,332.00	1,020,537,454.00
應付債券	八、34	4,985,477,607.71	2,486,907,371.14
租賃負債	八、35	5,212,800,371.02	4,479,123,277.25
長期應付款	八、36	17,500,000.00	17,500,000.00
預計負債	八、37	170,708,538.56	212,308,104.33
遞延收益	八、38	481,760,458.21	503,761,225.92
遞延所得稅負債	八、21	274,302,507.50	288,311,027.10
其他非流動負債	八、39	46,816,580.62	61,401,012.91
非流動負債合計		12,061,426,395.62	9,069,849,472.65
負債合計		17,653,490,913.52	16,759,508,039.15

附註為財務報表的組成部分

合併資產負債表(續)

2022年6月30日
單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額 (未經審計)	期初餘額
股東權益			
股本	八、40	23,987,065,816.00	23,987,065,816.00
資本公積	八、41	9,025,245,665.81	9,022,246,406.02
其他綜合收益	八、42	59,448,222.31	59,093,962.51
其中：外幣報表折算差額		42,832,761.89	32,922,622.38
專項儲備	八、43	122,995,239.81	92,693,542.25
盈餘公積	八、44	1,346,971,923.09	1,346,971,923.09
其中：法定公積金		1,345,998,388.72	1,345,998,388.72
未分配利潤	八、45	3,532,117,333.79	3,437,962,835.75
歸屬於母公司股東權益合計		38,073,844,200.81	37,946,034,485.62
少數股東權益		3,176,160,067.86	3,107,707,134.73
股東權益合計		41,250,004,268.67	41,053,741,620.35
負債和股東權益總計		58,903,495,182.19	57,813,249,659.50

附註為財務報表的組成部分

本財務報表由下列負責人簽署：

企業負責人：
王志賢

主管會計工作負責人：
王萍

會計機構負責人：
王萍

母公司資產負債表

2022年6月30日
單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額 (未經審計)	期初餘額
流動資產			
貨幣資金		2,244,927,503.14	2,081,978,764.72
其中：存放財務公司款項		694,299,728.16	863,351,231.30
應收票據		130,606,680.80	252,565,531.85
應收賬款	十五、1	2,371,219,662.96	1,978,529,104.61
預付款項		13,374,369.61	9,405,814.73
其他應收款	十五、2	2,648,022,093.96	2,623,324,500.83
其中：應收股利		2,580,802,218.42	2,554,243,121.92
存貨		56,332,178.71	46,701,202.69
其中：原材料		49,259,570.44	39,852,795.27
一年內到期的非流動資產		110,208,700.39	110,223,671.10
其他流動資產		2,905,717.13	10,411,440.85
流動資產合計		7,577,596,906.70	7,113,140,031.38
非流動資產			
長期應收款	十五、3	4,643,392,280.96	1,681,514,831.66
長期股權投資	十五、4	23,066,311,176.35	23,082,375,022.83
其他權益工具投資		19,872,168.79	21,134,979.42
固定資產		9,080,189,352.95	9,325,063,258.12
其中：固定資產原價		16,938,021,765.57	16,880,997,484.67
累計折舊		7,862,327,052.65	7,560,417,006.31
在建工程		1,361,758,465.05	1,406,078,653.47
使用權資產		2,413,796,525.89	2,735,134,057.33
無形資產		505,736,266.29	515,672,752.77
長期待攤費用		36,021,261.36	28,536,201.67
遞延所得稅資產		131,435,169.90	119,345,469.44
其他非流動資產		1,860,000.00	1,860,000.00
非流動資產合計		41,260,372,667.54	38,916,715,226.71
資產總計		48,837,969,574.24	46,029,855,258.09

附註為財務報表的組成部分

母公司資產負債表(續)

2022年6月30日
單位：人民幣元

項目	期末餘額 (未經審計)	期初餘額
流動負債		
應付賬款	41,928,198.61	60,339,205.67
預收款項	100,000.00	458,333.00
合同負債	38,439,145.01	74,430,867.97
應付職工薪酬	88,809,271.65	113,435,817.80
其中：應付工資	84,676,186.57	111,055,352.40
應交稅費	34,892,675.19	15,227,183.51
其中：應交稅金	34,892,550.82	15,227,093.08
其他應付款	890,447,057.88	223,440,296.96
其中：應付股利	647,650,777.03	—
一年內到期的非流動負債	1,662,838,422.96	1,197,901,486.87
其他流動負債	4,762,178.80	7,865,610.81
流動負債合計	2,762,216,950.10	1,693,098,802.59
非流動負債		
應付債券	4,985,477,607.71	2,486,907,371.14
租賃負債	2,555,222,895.53	2,853,738,089.22
遞延收益	441,791,034.69	459,502,577.60
其他非流動負債	46,816,580.62	61,401,012.91
非流動負債合計	8,029,308,118.55	5,861,549,050.87
負債合計	10,791,525,068.65	7,554,647,853.46
股東權益		
股本	23,987,065,816.00	23,987,065,816.00
資本公積	9,871,191,224.50	9,868,775,405.75
其他綜合收益	4,479,083.47	5,426,191.44
專項儲備	49,154,677.75	42,063,863.69
盈餘公積	1,106,153,197.41	1,106,153,197.41
其中：法定公積金	1,106,153,197.41	1,106,153,197.41
未分配利潤	3,028,400,506.46	3,465,722,930.34
股東權益合計	38,046,444,505.59	38,475,207,404.63
負債和股東權益總計	48,837,969,574.24	46,029,855,258.09

附註為財務報表的組成部分

合併利潤表

2022年1月1日至6月30日止期間
單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
一、營業收入	八、46	5,788,566,152.86	6,090,705,960.02
減：營業成本	八、46	4,243,209,288.28	4,058,396,559.75
税金及附加	八、47	59,249,690.12	62,059,961.45
管理費用	八、48	353,296,807.88	372,358,248.86
研發費用	八、49	1,752,528.33	3,142,083.67
財務費用	八、50	228,116,615.03	294,957,533.29
其中：利息費用		260,985,446.47	346,530,184.37
利息收入		39,958,963.60	49,106,482.19
匯兌淨損失(淨收益以「-」號填列)		6,537,536.50	-2,898,001.30
加：其他收益	八、51	52,993,429.90	44,962,395.25
投資收益(損失以「-」號填列)	八、52	101,502,060.52	160,168,508.18
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		100,011,993.36	112,874,969.68
信用減值損失(損失以「-」號填列)	八、53	-25,925,791.04	-41,000,040.13
資產處置收益(損失以「-」號填列)	八、54	4,639,108.71	35,747,483.71
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		1,036,150,031.31	1,499,669,920.01
加：營業外收入	八、55	36,816,997.90	3,427,949.41
減：營業外支出	八、56	705,096.23	25,020,521.49
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		1,072,261,932.98	1,478,077,347.93
減：所得稅費用	八、57	260,536,507.28	333,801,273.69

附註為財務報表的組成部分

合併利潤表（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		811,725,425.70	1,144,276,074.24
其中：同一控制下企業合併中被 合併方合併前淨利潤		-	335,033,730.76
（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）		741,962,637.45	1,059,390,351.45
2. 少數股東損益（淨虧損以「-」號填列）		69,762,788.25	84,885,722.79
（二）按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		811,725,425.70	1,144,276,074.24
2. 終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		-	-
五、其他綜合收益的稅後淨額	八、42	195,368.82	-3,750,583.64
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		354,259.80	-4,382,550.88
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		-9,555,879.71	-1,713,932.52
1. 其他權益工具投資公允價值變動		-9,555,879.71	-1,713,932.52
（二）將重分類進損益的其他綜合收益		9,910,139.51	-2,668,618.36
1. 外幣財務報表折算差額		9,910,139.51	-2,668,618.36
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		-158,890.98	631,967.24
六、綜合收益總額		811,920,794.52	1,140,525,490.60
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		742,316,897.25	1,055,007,800.57
歸屬於少數股東的綜合收益總額		69,603,897.27	85,517,690.03
七、每股收益			
基本每股收益	八、61	0.03	0.05
稀釋每股收益	八、61	0.03	0.05

附註為財務報表的組成部分

母公司利潤表

2022年1月1日至6月30日止期間
單位：人民幣元

項目	附註	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	十五、5	1,768,929,859.83	1,847,663,011.25
減：營業成本	十五、5	1,278,484,273.43	1,265,607,934.68
税金及附加		16,960,794.91	16,741,096.04
管理費用		159,522,271.32	172,531,401.40
研發費用		24,518.32	21,700.00
財務費用		147,301,117.14	202,436,661.47
其中：利息費用		165,235,937.59	212,901,811.48
利息收入		18,334,162.84	10,655,055.00
加：其他收益		24,751,477.23	23,100,030.64
投資收益(損失以「-」號填列)	十五、6	91,683,650.40	104,420,341.93
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		53,079,431.27	66,804,178.05
信用減值損失(損失以「-」號填列)		-26,170,508.96	-37,760,024.67
資產處置收益(損失以「-」號填列)		-	1,415.93
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		256,901,503.38	280,085,981.49
加：營業外收入		3,196,368.75	1,474,495.35
減：營業外支出		71,675.32	24,700,937.69
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		260,026,196.81	256,859,539.15
減：所得稅費用		49,697,843.66	47,831,853.36
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		210,328,353.15	209,027,685.79
持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		210,328,353.15	209,027,685.79
終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-	-

母公司利潤表（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
五、其他綜合收益的稅後淨額		-947,107.97	-685,672.00
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		-947,107.97	-685,672.00
1. 其他權益工具投資公允價值變動		-947,107.97	-685,672.00
（二）將重分類進損益的其他綜合收益		-	-
六、綜合收益總額		209,381,245.18	208,342,013.79

附註為財務報表的組成部分

合併現金流量表

2022年1月1日至6月30日止期間
單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		5,196,934,300.46	4,997,352,084.05
收到的稅費返還		31,927,077.20	4,656,721.17
收到其他與經營活動有關的現金	八、62	317,836,199.01	87,741,164.19
經營活動現金流入小計		5,546,697,576.67	5,089,749,969.41
購買商品、接受勞務支付的現金		1,998,064,200.96	1,829,169,983.48
支付給職工及為職工支付的現金		1,555,818,546.83	1,555,614,955.82
支付的各項稅費		460,863,417.60	520,726,154.03
支付其他與經營活動有關的現金	八、62	179,685,668.97	191,279,132.56
經營活動現金流出小計		4,194,431,834.36	4,096,790,225.89
經營活動產生的現金流量淨額	八、62	1,352,265,742.31	992,959,743.52
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		1,978,920.00	3,901,289,174.31
取得投資收益收到的現金		56,145,738.02	122,075,993.02
處置固定資產、無形資產和其他長期 資產收回的現金淨額		7,451,721.36	616,927.50
收到其他與投資活動有關的現金	八、62	6,728,390.34	50,490,000.00
投資活動現金流入小計		72,304,769.72	4,074,472,094.83
購建固定資產、無形資產和其他長期 資產支付的現金		2,272,624,851.84	121,671,256.08
投資支付的現金		-	3,000,000,000.00
支付其他與投資活動有關的現金	八、62	661,676.05	99,462,663.31
投資活動現金流出小計		2,273,286,527.89	3,221,133,919.39
投資活動產生的現金流量淨額		-2,200,981,758.17	853,338,175.44

合併現金流量表(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量			
取得借款收到的現金		4,280,000,000.00	456,000,000.00
籌資活動現金流入小計		4,280,000,000.00	456,000,000.00
償還債務支付的現金		1,364,077,922.00	3,100,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		71,248,113.59	306,573,995.50
支付其他與籌資活動有關的現金	八、62	1,006,767,396.74	273,725,372.93
籌資活動現金流出小計		2,442,093,432.33	3,680,299,368.43
籌資活動產生的現金流量淨額		1,837,906,567.67	-3,224,299,368.43
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		4,043,063.96	426,002.57
五、現金及現金等價物淨增加額		993,233,615.77	-1,377,575,446.90
加：期初現金及現金等價物餘額		4,433,485,423.30	7,165,069,059.76
六、期末現金及現金等價物餘額	八、63	5,426,719,039.07	5,787,493,612.86

附註為財務報表的組成部分

母公司現金流量表

2022年1月1日至6月30日止期間
單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		1,533,583,395.39	1,480,701,470.86
收到的稅費返還		28.18	—
收到其他與經營活動有關的現金		31,497,670.27	45,906,713.17
經營活動現金流入小計		1,565,081,093.84	1,526,608,184.03
購買商品、接受勞務支付的現金		623,536,038.11	553,600,955.38
支付給職工及為職工支付的現金		542,702,761.97	571,271,503.37
支付的各項稅費		99,345,724.99	141,574,699.43
支付其他與經營活動有關的現金		40,924,967.96	88,785,487.46
經營活動現金流出小計		1,306,509,493.03	1,355,232,645.64
經營活動產生的現金流量淨額	十五、7	258,571,600.81	171,375,538.39
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		—	3,901,289,174.31
取得投資收益收到的現金		83,761,777.78	94,279,937.67
處置固定資產、無形資產和其他長期 資產收回的現金淨額		451,911.36	4,600.00
收到其他與投資活動有關的現金		40,000,000.00	—
投資活動現金流入小計		124,213,689.14	3,995,573,711.98
購建固定資產、無形資產和其他長期 資產支付的現金		36,226,820.13	63,522,307.37
投資支付的現金		—	3,000,000,000.00
支付其他與投資活動有關的現金		3,000,000,000.00	—
投資活動現金流出小計		3,036,226,820.13	3,063,522,307.37
投資活動產生的現金流量淨額		-2,912,013,130.99	932,051,404.61

附註為財務報表的組成部分

母公司現金流量表（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量			
取得借款收到的現金		3,992,000,000.00	—
籌資活動現金流入小計		3,992,000,000.00	—
償還債務支付的現金		1,070,000,000.00	2,350,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		51,360,000.00	175,918,795.50
支付其他與籌資活動有關的現金		54,249,731.40	99,997,068.06
籌資活動現金流出小計		1,175,609,731.40	2,625,915,863.56
籌資活動產生的現金流量淨額		2,816,390,268.60	-2,625,915,863.56
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		—	—
五、現金及現金等價物淨增加額			
加：期初現金及現金等價物餘額		2,081,788,417.72	2,890,267,651.51
六、期末現金及現金等價物餘額	十五、7	2,244,737,156.14	1,367,778,730.95

附註為財務報表的組成部分

合併股東權益變動表

2022年1月1日至6月30日止期間
單位：人民幣元

項目	本報告期末(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、上年末餘額	23,987,065,816.00	9,022,246,406.02	59,093,982.51	32,922,622.38	92,693,542.25	1,346,971,923.09	3,437,982,835.75	37,946,034,485.62	3,107,707,134.73	41,053,741,620.35
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差異更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本報期初餘額	23,987,065,816.00	9,022,246,406.02	59,093,982.51	32,922,622.38	92,693,542.25	1,346,971,923.09	3,437,982,835.75	37,946,034,485.62	3,107,707,134.73	41,053,741,620.35
三、本報增減變動金額(減少以「-」號填列)										
(一)綜合收益總額	-	-	354,259.80	9,910,139.51	-	-	741,982,637.45	742,316,897.25	69,603,897.27	811,920,794.52
(二)股東投入和減少資本	-	2,999,259.79	-	-	-	-	-	2,999,259.79	-	2,999,259.79
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. 非同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 處置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	2,999,259.79	-	-	-	-	-	2,999,259.79	-	2,999,259.79

附註為財務報表的組成部分

合併股東權益變動表（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
單位：人民幣元

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	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	
本期金額（未經審計）											
(三) 專項儲備提取和使用	-	-	-	-	30,301,697.56	-	-	30,301,697.56	1,295,305.50	31,597,003.06	
1. 提取專項儲備	-	-	-	-	53,934,942.72	-	-	53,934,942.72	4,592,477.49	58,527,420.21	
2. 使用專項儲備	-	-	-	-	(23,633,245.16)	-	-	(23,633,245.16)	(3,297,171.99)	(26,930,417.15)	
(四) 利潤分配	-	-	-	-	-	(647,808,139.41)	(647,808,139.41)	(647,808,139.41)	(2,446,289.64)	(650,254,409.05)	
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	-	-	-	-	-	(647,808,139.41)	(647,808,139.41)	(647,808,139.41)	(2,317,518.61)	(649,968,295.64)	
4. 提取職工獎福基金	-	-	-	-	-	(157,362.38)	(157,362.38)	(157,362.38)	(286,113.41)	(286,113.41)	
(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. 盈餘公積補償損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期末餘額	23,987,065,816.00	9,025,245,865.81	59,448,222.31	42,832,761.89	122,995,239.81	1,346,971,923.09	3,532,117,333.79	38,073,844,200.81	3,176,160,067.86	41,250,004,268.67	

附註為財務報表的組成部分

合併股東權益變動表 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
單位：人民幣元

項目	上期金額(已重述)(未經審計)									
	股本	資本公積	其他綜合收益	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、上年末餘額	12,894,535,999.00	2,940,527,279.56	84,557,142.33	39,945,751.57	70,976,410.86	974,694,269.46	2,397,731,786.23	19,353,012,886.44	2,668,066,848.37	22,021,099,734.81
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差額更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	17,285,833,018.87	-	-	6,262,556.15	195,938,462.93	393,427,948.57	17,881,461,986.52	599,092,604.27	18,480,554,590.79
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本報期初餘額	12,894,535,999.00	20,226,360,298.43	84,557,142.33	39,945,751.57	77,238,967.01	1,170,622,731.39	2,781,159,734.80	37,234,474,872.96	3,267,179,452.64	40,501,654,325.60
三、本報增減變動金額(減少以「-」號填列)										
(一)綜合收益總額	-	-	-4,382,550.88	-2,688,618.36	-	-	1,059,390,351.45	1,055,007,900.57	85,517,690.03	1,140,525,490.60
(二)股東投入和減少資本	9,728,893,454.00	-9,732,592,218.17	-	-	-	-	-	-3,698,764.17	-35,382,805.08	-39,081,569.25
1. 股東投入的普通股	9,728,893,454.00	-9,734,136,036.29	-	-	-	-	-	-5,242,582.29	-	-5,242,582.29
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. 非同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 處置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-35,382,805.08	-35,382,805.08
6. 其他	-	1,543,818.12	-	-	-	-	-	1,543,818.12	-	1,543,818.12

附註為財務報表的組成部分

合併股東權益變動表（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
單位：人民幣元

項目	歸屬於母公司股東權益							少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	其他綜合收益	折算差額	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤		
				其中：外幣報表					
				折算差額					
(三) 專項儲備提取和使用	-	-	-	-	22,792,036.68	-	-	22,792,036.68	25,298,408.22
1. 提取專項儲備	-	-	-	-	49,060,195.34	-	-	49,060,195.34	53,749,899.58
2. 使用專項儲備	-	-	-	-	(26,268,158.66)	-	-	(26,268,158.66)	(28,451,401.36)
(四) 利潤分配	-	-	-	-	-	(791,620,895.29)	(791,620,895.29)	(791,620,895.29)	(825,808,146.58)
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	-	-	-	-	-	(678,702,893.59)	(678,702,893.59)	(678,702,893.59)	(712,796,585.87)
4. 提取職工獎福基金	-	-	-	-	-	(114,337.68)	(114,337.68)	(114,337.68)	(207,866.69)
5. 其他	-	-	-	-	-	(112,803,674.02)	(112,803,674.02)	(112,803,674.02)	(112,803,674.02)
(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. 盈餘公積補償	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	22,623,429,453.00	10,493,768,080.26	80,174,591.45	37,277,133.21	100,031,003.69	1,170,622,731.39	3,049,329,190.96	37,516,955,050.75	40,802,568,508.59
								3,285,633,457.84	

附註為財務報表的組成部分

母公司股東權益變動表

2022年1月1日至6月30日止期間
單位：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	23,987,065,816.00	9,868,775,405.75	5,426,191.44	42,063,863.69	1,106,153,197.41	3,465,722,930.34	38,475,207,404.63
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	23,987,065,816.00	9,868,775,405.75	5,426,191.44	42,063,863.69	1,106,153,197.41	3,465,722,930.34	38,475,207,404.63
三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列)							
(一)綜合收益總額	-	-	-947,107.97	-	-	210,328,353.15	209,381,245.18
(二)股東投入和減少資本	-	2,415,818.75	-	-	-	-	2,415,818.75
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	-	2,415,818.75	-	-	-	-	2,415,818.75
(三)專項儲備提取和使用	-	-	-	7,090,814.06	-	-	7,090,814.06
1. 提取專項儲備	-	-	-	14,261,388.05	-	-	14,261,388.05
2. 使用專項儲備	-	-	-	-7,170,573.99	-	-	-7,170,573.99
(四)利潤分配	-	-	-	-	-	-647,650,777.03	-647,650,777.03
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	-	-	-	-	-	-647,650,777.03	-647,650,777.03
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	23,987,065,816.00	9,871,191,224.50	4,479,083.47	49,154,677.75	1,106,153,197.41	3,028,400,506.46	38,046,444,505.59

附註為財務報表的組成部分

母公司股東權益變動表（續）

2022年1月1日至6月30日止期間

單位：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	3,062,007,748.98	5,131,281.29	39,273,350.66	929,804,005.71	2,557,283,088.65	19,488,035,474.29
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初餘額	12,894,535,999.00	3,062,007,748.98	5,131,281.29	39,273,350.66	929,804,005.71	2,557,283,088.65	19,488,035,474.29
三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列)							
(一)綜合收益總額	-	-	-685,672.00	-	-	209,027,685.79	208,342,013.79
(二)股東投入和減少資本	9,728,893,454.00	6,089,180,834.21	-	-	-	-	15,818,074,288.21
1. 股東投入的普通股	9,728,893,454.00	6,087,355,757.30	-	-	-	-	15,816,249,211.30
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	-	1,825,076.91	-	-	-	-	1,825,076.91
(三)專項儲備提取和使用	-	-	-	10,990,494.34	-	-	10,990,494.34
1. 提取專項儲備	-	-	-	14,808,265.22	-	-	14,808,265.22
2. 使用專項儲備	-	-	-	-3,817,770.88	-	-	-3,817,770.88
(四)利潤分配	-	-	-	-	-	-678,702,883.59	-678,702,883.59
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	-	-	-	-	-	-678,702,883.59	-678,702,883.59
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	22,623,429,453.00	9,151,188,583.19	4,445,609.29	50,263,845.00	929,804,005.71	2,087,607,890.85	34,846,739,387.04

附註為財務報表的組成部分

財務報表附註

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一、公司基本情況

遼寧港口股份有限公司(原為「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，並經遼寧省大連市工商行政管理局核准登記，企業統一社會信用代碼：91210200782451606Q。本公司所發行的H股以及人民幣普通股A股分別於2006年4月28日以及2010年12月6日在香港聯合交易所有限公司以及上海證券交易所上市。本公司總部位於遼寧省大連市保稅區大窑灣新港商務大廈。

營口港務股份有限公司(以下簡稱「營口港」)系經遼寧省人民政府遼政[2000]46號文批准，由營口港務局(後改建為營口港務集團有限公司，以下簡稱「營口港集團」)等五家發起人於2000年3月22日發起設立的股份有限公司。2002年1月26日，營口港在上海證券交易所上市交易。

為推動遼寧港口整合，2018年2月，大連市國資委和營口市國資委分別將其持有的大連港集團股權和營口港集團股權無償劃轉給遼寧東北亞港航發展有限公司(已更名為「遼寧港口集團有限公司」，以下簡稱「遼港集團」)，本公司和營口港的實際控制人分別由大連市國資委和營口市國資委變更為遼寧省國資委。2019年9月30日，遼港集團實際控制人由遼寧省國資委變更為招商局集團有限公司(以下簡稱「招商局集團」)，本公司及營口港的最終實際控制方相應變更為招商局集團。

經本公司於2020年9月25日召開的2020年第二次臨時股東大會、2020年第一次A股類別股東會、2020年第一次H股類別股東會審議通過，並經中國證券監督管理委員會《關於核准大連港股份有限公司吸收合併營口港務股份有限公司並募集配套資金的批覆》(證監許可[2020]3690號)核准，本公司於2021年2月4日完成對營口港的換股吸收合併，本公司(或其全資子公司)承繼及承接營口港的全部資產、負債、業務、人員、合同及其他一切權利與義務。2021年1月29日，經上海證券交易所《關於營口港務股份有限公司股票終止上市的決定》([2021]3690號)核准，營口港終止上市並將註銷法人資格。2021年2月4日，本次換股合併完成後，本公司總股本由12,894,535,999股增加至22,623,429,453股，其中，營口港的母公司營口港集團持股比例為30.57%。2021年2月9日，本次換股合併涉及向營口港原股東新增發行的A股股份9,728,893,454股上市流通。根據上述證監許可[2020]3690號文件對本公司募集配套資金的批覆，本公司於2021年11月17日完成向鞍山鋼鐵集團有限公司等八名特定投資者發行人民幣普通股1,363,636,363股A股股票，本公司總股本由22,623,429,453股增加至23,987,065,816股，其中營口港集團持股比例為28.83%。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一、公司基本情況（續）

根據大連港集團與營口港集團於2021年3月29日簽署的《大連港集團有限公司與營口港務集團有限公司關於遼寧港口股份有限公司之表決權委託協議》，大連港集團同意將其持有的本公司股權除收益權、處分權（包括股份質押）、認股權之外的股東權利全部委託給營口港集團行使，本公司的母公司由大連港集團變更為營口港集團。

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營口港集團和招商局集團。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，本期變化情況參見附註七。

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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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2022年6月30日的合併及母公司財務狀況以及2022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、重要會計政策及會計估計

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、應收款項融資以公允價值計量外，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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

3. 記賬基礎和計價原則（續）

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。

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

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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

4. 企業合併

企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

4.1 同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下企業合併。

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

4.2 非同一控制下企業合併

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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

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。

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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

6. 合併財務報表（續）

對於通過同一控制下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。

對於購買子公司少數股權或因處置部分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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

6. 合併財務報表（續）

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。

因處置部分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。

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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

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（一般指從購買日起三個月內到期）、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分或不考慮不超過一年的合同中的融資成分的應收賬款時，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。

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）。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

9. 金融工具（續）

9.1 金融資產的分類、確認與計量

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。取得時分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款與應收票據，列示於應收款項融資，其餘取得時期限在一年內（含一年）項目列示於其他流動資產。其他此類金融資產自取得起期限在一年以上的，列示為其他債權投資，自資產負債表日起一年內（含一年）到期的，列示於一年內到期的非流動資產。

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：

- 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。

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。

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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

9. 金融工具（續）

9.1 金融資產的分類、確認與計量（續）

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分，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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

9. 金融工具（續）

9.1 金融資產的分類、確認與計量（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

分類以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產相關的減值損失或利得、採用實際利率法計算的利息收入及匯兌損益計入當期損益，除此以外該金融資產的公允價值變動均計入其他綜合收益。該金融資產計入各期損益的金額與視同其一直按攤餘成本計量而計入各期損益的金額相等。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，計入當期損益。

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分或不考慮不超過一年的合同中的融資成分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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

9. 金融工具（續）

9.2 金融工具減值（續）

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。

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等披露參見附註十一、3(2)。

本集團計量金融工具預期信用損失的方法反映的因素包括：通過評價一系列可能的結果而確定的無偏概率加權平均金額、貨幣時間價值，以及在資產負債表日無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

9. 金融工具（續）

9.2 金融工具減值（續）

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。

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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

9. 金融工具（續）

9.3 金融資產的轉移（續）

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。

金融資產部分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分和繼續確認部分之間按照轉移日各自的相對公允價值進行分攤，並將終止確認部分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分的金額之和與終止確認部分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。

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分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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

9. 金融工具（續）

9.4 金融負債和權益工具的分類（續）

9.4.1 金融負債的分類及計量（續）

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。

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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（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，將終止確認部分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. 應收款項融資

分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據，自取得起期限在一年內（含一年）的部分，列示為應收款項融資；自取得起期限在一年以上的，列示為其他債權投資。其相關會計政策參見附註四、9。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

11. 存貨

本集團的存貨主要包括原材料、周轉材料、庫存商品、合同履約成本等。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。

本集團存貨盤存制度為永續盤存制。

12. 長期股權投資

12.1 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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

12. 長期股權投資（續）

12.2 投資成本的確定

對於同一控制下企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為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。

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對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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

12. 長期股權投資（續）

12.3 後續計量及損益確認方法

12.3.1 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。

12.3.2 按權益法核算的長期股權投資

除全部或部分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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

12. 長期股權投資（續）

12.3 後續計量及損益確認方法（續）

12.3.2 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分，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分予以抵銷，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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

12. 長期股權投資（續）

12.4 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。

本集團因處置部分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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

12. 長期股權投資（續）

12.4 長期股權投資處置（續）

本集團因處置部分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。

13. 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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

14. 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分的賬面價值。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
房屋建築物	5-30年	5%	3.17%-19.00%
港口及碼頭設施	5-50年	5%	1.90%-19.00%
汽車及船舶	5-25年	5%	3.80%-19.00%
機器設備、家具、器具及其他設備	3-15年	5%、15%	6.33%-31.67%、10.63%

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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

15. 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。

16. 無形資產

16.1 無形資產

無形資產包括土地使用權、軟件、泊位配套使用權及其他等。

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	40–50年
軟件	2–10年
泊位配套使用權	50年
其他	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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

16. 無形資產（續）

16.2 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。

17. 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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

18. 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。

19. 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分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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

20. 職工薪酬

職工薪酬，是指本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。

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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

20. 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。

21. 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分收取款項。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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

21. 收入確認（續）

提供服務合同

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

重大融資成分

對於合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得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分。

銷售商品合同

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

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

21. 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。本集團擁有的無條件（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分的，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分。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

21. 收入確認（續）

主要責任人／代理人（續）

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分合同權利時，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。

與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項差額的，本集團將超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：(1)企業因轉讓與該資產相關的商品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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

22. 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分和與收益相關部分的政府補助，應當區分不同部分分別進行會計處理；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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

23. 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分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。

24. 所得稅

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

24.1 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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

24. 所得稅（續）

24.2 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。

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)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

24. 所得稅(續)

24.3 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。

25. 外幣業務和外幣報表折算

25.1 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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

25. 外幣業務和外幣報表折算（續）

25.2 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。

期初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

26. 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。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

26. 租賃(續)

26.1 作為承租人

26.1.1 租賃的分拆

合同中同時包含一項或多項租賃和非租賃部分的，本集團將各項單獨租賃和非租賃部分進行分拆，按照各租賃部分單獨價格及非租賃部分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。

26.1.2 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；
- 本集團發生的初始直接費用；
- 本集團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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

26. 租賃（續）

26.1 作為承租人（續）

26.1.2 使用權資產（續）

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。

26.1.3 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；
- 本集團合理確定將行使的購買選擇權的行權價格；
- 租賃期反映出本集團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；
- 根據本集團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)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

26. 租賃(續)

26.1 作為承租人(續)

26.1.3 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。

26.1.4 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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

26. 租賃（續）

26.1 作為承租人（續）

26.1.5 租賃變更

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

- 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分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團重新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。

26.2 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。

26.2.1 租賃的分拆

合同中同時包含租賃和非租賃部分的，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分和非租賃部分各自的單獨價格。

26.2.2 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。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

26. 租賃(續)

26.2 作為出租人(續)

26.2.3 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。

26.2.4 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。

27. 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。

28. 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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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

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：

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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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）

1.3 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。

1.4 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。

1.5 商譽減值

2022年6月30日商譽的賬面價值為人民幣225,929,504.67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。

1.6 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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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 固定資產及無形資產預計可使用年限和預計殘值

本集團就固定資產和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。

1.8 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。

1.9 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。租賃期開始日，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。租賃期開始日後，如發生本集團可控範圍內的重大事件或變化，且影響本集團是否合理確定將行使相應續租選擇權的，本集團將對是否行使續租選擇權進行重新評估，並根據重新評估結果修改租賃期。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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)

1.10 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、大連金港灣糧食物流有限公司、大連港灣東車物流有限公司、大連港通信工程有限公司及大連集裝箱碼頭有限公司。這是因為根據本公司與大連海嘉汽車碼頭有限公司其他股東簽訂的合資合同，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，本公司實際上對大連海嘉汽車碼頭有限公司實施控制；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、大連港通信工程有限公司另一股東簽署的一致行動協議，其他股東與本集團在重大財務及經營政策上的決策保持一致，本集團實際上對上述四家公司實施控制。

六、稅項

1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅(註1)	港口作業收入、銷售貨物收入、交通運輸收入、關聯方借款利息收入、工程施工收入、不動產租賃收入以及勞務派遣收入	6%、13%、9%、6%、10%、5%和6%
城市維護建設稅	實際繳納的流轉稅	7%
教育費附加	實際繳納的流轉稅	5%
房產稅	房產原值的70%或房產出租的租金收入	1.2%或12%
企業所得稅(註2)	應納稅所得額	25%

註1：本集團港口作業收入、銷售貨物收入、交通運輸收入、關聯方借款利息收入、工程施工收入、不動產租賃收入以及勞務派遣收入分別按照6%、13%、9%、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。

註2：本集團內除部分子公司因享受稅務優惠(詳見附註六、2)以外，企業所得稅按應納稅所得額的25%計繳。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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，部分免徵土地使用稅。本集團所持有的碼頭用地均免徵土地使用稅。

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

依據《中華人民共和國城鎮土地使用稅暫行條例》、《財政部、國家稅務總局關於繼續實施物流企業大宗商品倉儲設施用地城鎮土地使用稅優惠政策的公告》（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。

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）、國家發展改革委等14部門印發《關於促進服務業領域困難行業恢復發展的若干政策》（發改財金[2022]271號），本集團自2019年4月1日至2022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。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、稅項(續)

2. 稅收優惠及批文(續)

企業所得稅

2021年11月19日，本集團的子公司大連集發南岸國際物流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頒發的《高新技術企業證書》(證書編號為GR202121200628)，證書有效期均為3年。根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條的有關規定，該公司本期適用企業所得稅稅率為15%。

根據財政部和稅務總局印發的《關於實施小微企業普惠性稅收減免政策的通知》(財政部和稅務總局公告2019年第13號)、《關於進一步實施小微企業所得稅優惠政策的公告》(財政部和稅務總局公告2022年第13號)，自2019年1月1日至2024年12月31日，對小型微利企業年應納稅所得額不超過人民幣100萬元的一部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。對年應納稅所得額超過人民幣100萬元但不超過人民幣300萬元的一部分，減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。根據財政部和稅務總局印發的《關於實施小微企業和個體工商戶所得稅優惠政策的公告》(財政部和稅務總局公告2021年第12號)，自2021年1月1日至2022年12月31日，對小型微利企業年應納稅所得額不超過人民幣100萬元的一部分，在《關於實施小微企業普惠性稅收減免政策的通知》(財政部和稅務總局公告2019年第13號)規定的優惠基礎上，再減半徵收企業所得稅。本集團的子公司大連長興島經濟區萬鵬港口建設監理諮詢有限公司、秦皇島集港船舶代理有限公司、大連港海恒船舶管理有限公司本期適用上述稅收優惠政策。

「六稅兩費」減免政策

根據財政部、國家稅務總局發佈《關於進一步實施小微企業「六稅兩費」減免政策的公告》(財政部和稅務總局公告2022年第10號)，自2022年1月1日至2024年12月31日，本集團增值稅小規模納稅人、小型微利企業可以在50%的稅額幅度內減徵資源稅、城市維護建設稅、房產稅、城鎮土地使用稅、印花稅(不含證券交易印花稅)、耕地佔用稅和教育費附加、地方教育附加。本集團的子公司大連長興島經濟區萬鵬港口建設監理諮詢有限公司、秦皇島集港船舶代理有限公司、大連集發船舶代理有限公司、大連港潤燃氣有限公司、大連港海恒船舶管理有限公司本期適用上述稅收優惠政策。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、企業合併及合併財務報表

1. 本期納入合併報表範圍的子公司基本情況

被投資單位	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		表決權 比例 (%)	備註
					直接	間接		
本公司設立時大連港集團以股權出資投入的子公司								
大連港集裝箱發展有限公司	大連市	大連市	集裝箱業務	296,411	100	-	100	
大連港集發物流有限責任公司 (以下簡稱「集發物流」)	大連市	大連市	物流業	117,940	-	100	100	
大連集發船舶代理有限公司	大連市	大連市	船舶代理	550	-	100	100	
大連國際物流園發展有限公司	大連市	大連市	房地產開發	15,000	-	100	100	
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	大連市	大連市	交通運輸業	4,923	-	97.36	97.36	
大連國際集裝箱服務有限公司	大連市	大連市	物流業	美元144萬	-	55	60	註1
大連集發港口物流有限公司	大連市	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	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	大連市	批發及代理	1,000	60	-	60	
通過設立或投資等方式取得的子公司								
大連迪朗斯瑞房車有限公司	大連市	大連市	製造業	10,000	51	-	51	
亞太港口有限公司	香港	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	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	香港	物流業	港幣1元	-	100	100	註2
亞太港口(大連)有限公司	大連市	大連市	物流業	美元3,158萬	100	-	100	
大連集裝箱碼頭有限公司	大連市	大連市	港口業	348,000	-	48.15	55.56	註3
黑龍江綏穆大連港物流有限公司	穆稜市	穆稜市	物流業	4,500	-	91.67	91.67	
秦皇島集港船舶代理有限公司	秦皇島	秦皇島	物流業	500	-	100	100	

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

七、企業合併及合併財務報表(續)

1. 本期納入合併報表範圍的子公司基本情況(續)

被投資單位	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		表決權 比例 (%)	備註
					直接	間接		
大連港糧油貿易有限公司	大連市	大連市	貿易業	2,500	100	-	100	
大連海嘉汽車碼頭有限公司	大連市	大連市	建設經營	40,000	50	-	100	註4
曹妃甸港集裝箱物流有限公司	唐山市	唐山市	船舶代理	50	-	51	51	
大連莊河港興投資有限公司	大連市	大連市	房地產開發	8,000	100	-	100	
內蒙古陸港保稅物流園有限公司	通遼市	通遼市	貨運服務	1,000	-	51	51	
大連港潤燃氣有限公司	大連市	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	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	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	大連市	旅遊開發	3,000	-	100	100	
同一控制下企業合併取得的子公司								
大連外輪理貨有限公司	大連市	大連市	理貨服務	630.14	84	-	84	
大連港口建設監理諮詢有限公司	大連市	大連市	監理服務	1,000	75	-	75	
大連港通信工程有限公司	大連市	大連市	通信服務	1,000	45	-	65	註5
大連金港灣糧食物流有限公司	大連市	大連市	物流業	9,733	37.50	-	75	註5
大連港電力有限公司	大連市	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	大連市	監理服務	10	-	100	100	

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、企業合併及合併財務報表（續）

1. 本期納入合併報表範圍的子公司基本情況（續）

被投資單位	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		表決權 比例 (%)	備註
					直接	間接		
大連港海恒船舶管理有限公司	大連市	大連市	服務業	500	100	-	100	
遼港控股(營口)有限公司 (以下簡稱「營口有限」)	營口市	營口市	港口業	1,000,000	100	-	100	
營口新港礦石碼頭有限公司 (以下簡稱「新港礦石」)	營口市	營口市	港口業	358,006.30	-	88	90.1	註6
營口新世紀集裝箱碼頭有限公司	營口市	營口市	港口業	4,000	-	60	60	
營口港散貨碼頭有限公司	營口市	營口市	港口業	50,000	100	-	100	
非同一控制下企業合併取得的子公司								
大連集裝箱碼頭物流有限公司 (以下簡稱「碼頭物流公司」)	大連市	大連市	物流業	15,538.70	-	100	100	
大連集益物流有限公司	大連市	大連市	貨運服務	10,000	-	100	100	
大連港旅順港務有限公司	大連市	大連市	港口業	35,000	60	-	60	
遼寧集鐵國際物流有限公司	瀋陽市	瀋陽市	物流業	1,600	-	100	100	
大連港灣東車物流有限公司	大連市	大連市	港口業	美元900萬	50	-	75	註5

註1：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2：2022年6月，亞太港口投資有限公司註銷。

註3：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4：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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、企業合併及合併財務報表（續）

1. 本期納入合併報表範圍的子公司基本情況（續）

註5：根據與部分其他股東簽署的一致行動協議，部分其他股東與本公司的決策保持一致，本公司實際上對其實施控制。

註6：2021年10月，本公司之子公司營口有限與新港礦石簽署增資協議，營口有限認繳新港礦石全部擬新增註冊資本人民幣75,940.73萬元，其他股東同意放棄其優先認購權。完成認購出資後，營口有限對新港礦石的持股比例將由88%增加至90.1%。截至本財務報表批准報出之日，營口有限尚未實際繳納其所認購的新增出資。根據增資協議、合資經營補充協議及公司章程，股東會決議由股東按照認繳出資比例行使表決權，股東各方按其實繳出資比例分享公司的利潤和分擔公司的風險及虧損，因此存在持股比例不同於表決權比例的情況。

2. 本期合併範圍的變更及理由

(1) 本期不再納入合併範圍的公司

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
亞太港口投資有限公司	香港	物流業	100	100	注

註：2022年6月，亞太港口投資有限公司完成註銷。該公司註銷對本集團2022年6月30日的合併及公司財務狀況以及2022年1月1日至6月30日止期間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)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、企業合併及合併財務報表(續)

3. 重要非全資子企業情況

(1) 少數股東

2022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	60,078,510.83	-	2,080,614,946.91
2	大連海嘉汽車碼頭有限公司	50.00	-2,977,195.21	-	205,330,130.89
3	大連港旅順港務有限公司	40.00	-5,108,814.47	-	134,415,344.85
4	新港礦石	12.00	8,586,909.57	-	494,657,775.66

2021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	120,783,037.74	146,090,251.91	2,019,922,171.69
2	大連海嘉汽車碼頭有限公司	50.00	-3,449,985.17	-	208,268,441.00
3	大連港旅順港務有限公司	40.00	34,429.97	-	139,469,088.93
4	新港礦石	12.00	16,686,711.12	42,185,464.46	485,825,819.92

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

七、企業合併及合併財務報表(續)

3. 重要非全資子企業情況(續)

(2) 主要財務信息

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	新港礦石
2022年6月30日(未經審計)				
流動資產	566,938,790.56	64,158,473.76	51,260,460.01	482,663,470.38
非流動資產	7,043,083,272.50	355,972,780.59	296,730,633.12	3,774,581,863.80
資產合計	7,610,022,063.06	420,131,254.35	347,991,093.13	4,257,245,334.18
流動負債	558,473,813.77	9,470,992.57	7,510,591.21	33,225,222.33
非流動負債	3,038,790,396.04	-	4,442,139.79	101,871,981.33
負債合計	3,597,264,209.81	9,470,992.57	11,952,731.00	135,097,203.66
2022年1-6月(未經審計)				
營業收入	612,645,057.71	6,751,719.28	18,604,667.38	310,928,861.48
淨利潤/(虧損)	115,869,837.67	-5,954,390.42	-12,772,036.18	71,557,579.73
綜合收益總額	115,869,837.67	-5,954,390.42	-12,772,036.18	71,557,579.73
經營活動產生的現金流量淨額	333,531,400.45	4,306,900.76	-4,298,711.68	15,020,220.29
2021年12月31日				
流動資產	343,331,166.88	61,563,604.01	60,013,511.18	76,974,168.28
非流動資產	7,010,321,199.80	318,507,972.60	299,380,856.47	35,695,902.51
資產合計	7,353,652,366.68	380,071,576.61	359,394,367.65	112,670,070.79
流動負債	409,661,662.00	8,331,299.18	12,630,284.77	1,875,543.49
非流動負債	3,203,384,858.48	-	4,626,974.23	623,280.50
負債合計	3,613,046,520.48	8,331,299.18	17,257,259.00	2,498,823.99
2021年				
營業收入	1,274,438,108.66	20,975,330.08	59,949,102.41	4,726,102.26
淨利潤/(虧損)	208,081,888.00	-7,998,220.14	675,730.18	-2,342,853.77
綜合收益總額	208,081,888.00	-7,998,220.14	675,730.18	-2,342,853.77
經營活動產生的現金流量淨額	721,329,181.19	4,978,663.48	21,582,622.05	4,990,217.25

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋

1. 貨幣資金

項目	期末數(未經審計)			期初數		
	原幣金額	折算率	人民幣金額	原幣金額	折算率	人民幣金額
庫存現金	-	-	25,888.15	-	-	24,152.18
其中：人民幣	25,888.15	1.0000	25,888.15	24,152.18	1.0000	24,152.18
銀行存款	-	-	5,454,927,024.87	-	-	4,466,705,892.18
其中：人民幣	5,344,060,884.39	1.0000	5,344,060,884.39	4,375,735,649.37	1.0000	4,375,735,649.37
美元	16,429,167.91	6.7114	110,262,717.51	14,154,763.81	6.3674	90,129,043.08
港元	702,435.07	0.8552	600,722.47	1,028,384.85	0.8165	839,676.23
日元	55,000.00	0.0491	2,700.50	27,500.00	0.0554	1,523.50
其他貨幣資金	-	-	-	-	-	216,107,800.40
其中：人民幣	-	-	-	216,107,800.40	1.0000	216,107,800.40
合計	-	-	5,454,952,913.02	-	-	4,682,837,844.76
其中：銀行存款應收利息	-	-	13,561,616.63	-	-	8,953,749.99
因抵押、質押或凍結等						
對使用有限制的款項總額						
(附註八、23)	-	-	14,672,257.32	-	-	240,398,671.47

於2022年6月30日，本集團人民幣14,672,257.32元（2021年12月31日：人民幣240,398,671.47元）貨幣資金使用權受限。

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)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

2. 應收票據

(1) 應收票據的分類

種類	期末數 (未經審計)		期初數
銀行承兌匯票	242,541,221.98	382,699,154.88	
減：應收票據壞賬準備(註)	-	-	
合計	242,541,221.98	382,699,154.88	

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2022年6月30日，本集團無已質押的應收票據(2021年12月31日：無)。

(3) 本集團已背書或貼現但在資產負債表日尚未到期的應收票據如下：

種類	期末數 (未經審計)		期初數	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	3,627,579.90	-	118,249,731.60	433,700.00

(4) 於2022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(2021年12月31日：無)。

3. 應收賬款

(1) 應收賬款總體情況

項目	期末數 (未經審計)		期初數
應收賬款	3,376,574,000.85	2,815,897,612.48	
減：信用損失準備	355,445,709.19	331,338,824.23	
合計	3,021,128,291.66	2,484,558,788.25	

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

3. 應收賬款（續）

(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)	1,559,938,020.71	46.20	75,098,824.10	1,267,897,767.45	45.02	72,227,407.29
1至2年(含2年)	634,389,550.46	18.79	79,684,638.35	654,370,784.28	23.24	73,979,986.37
2至3年(含3年)	634,880,464.44	18.80	79,615,698.51	675,178,206.36	23.98	79,265,171.14
3年以上	547,365,965.24	16.21	121,046,548.23	218,450,854.39	7.76	105,866,259.43
合計	3,376,574,000.85	100.00	355,445,709.19	2,815,897,612.48	100.00	331,338,824.23

(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／年處置 子公司	本期／年 收回／轉回	期／年末 餘額
2022年1-6月(未經審計)	331,338,824.23	57,037,399.06	-	-32,930,514.10	355,445,709.19
2021年	235,148,773.11	115,061,903.76	-547,602.64	-18,324,250.00	331,338,824.23

(4) 本期收回或轉回的重要信用損失準備情況（未經審計）

單位名稱	應收賬款		確定原信用 損失準備的依據	收回或轉回前 累計已計提信用 損失準備金額	
	賬面價值	收回或轉回原因		損失準備金額	收回或轉回金額
瀋陽東方鋼鐵有限公司	-	收回款項	預期信用損失	30,530,514.10	30,530,514.10

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(5) 計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

於2022年6月30日，本集團按信用風險評級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	923,829,414.05	0.00%-0.10%	97,807.74
組合B	35,033,074.50	0.10%-0.30%	58,483.76
組合C	2,355,586,380.61	0.30%-50.00%	293,277,036.00
組合D	62,125,131.69	50.00%-100.00%	62,012,381.69
合計	3,376,574,000.85		355,445,709.19

於2021年12月31日，本集團按信用風險評級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	642,641,030.12	0.00%-0.10%	72,110.87
組合B	25,605,127.86	0.10%-0.30%	63,945.25
組合C	2,052,997,992.34	0.30%-50.00%	236,623,611.02
組合D	94,653,462.16	50.00%-100.00%	94,579,157.09
合計	2,815,897,612.48		331,338,824.23

(6) 於2022年6月30日，無持有本集團5%(含5%)以上表決權股份股東單位的重要欠款(2021年12月31日：無)。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

3. 應收賬款（續）

(7) 於2022年6月30日，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(%)
			1年以內、1-2年、 2-3年及3-4年		
大連恩埃斯凱國際貿易有限公司	客戶	2,309,777,867.00		288,459,055.67	68.41
鞍鋼股份有限公司	客戶	82,855,027.89	1年以內	8,285.51	2.45
日鋼營口中板有限公司	客戶	48,618,017.63	1年以內	5,743.52	1.44
華晨寶馬汽車有限公司	客戶	45,368,973.80	1年以內	4,536.90	1.34
華能營口港務有限責任公司	關聯方	42,229,739.69	1年以內	1,515,209.06	1.25
合計		2,528,849,626.01		289,992,830.66	74.89

4. 應收款項融資

(1) 應收款項融資分類

種類	期末數 (未經審計)	期初數
以公允價值計量的銀行承兌匯票	89,051,177.24	40,454,782.00

(2) 於2022年6月30日，本集團無質押的應收款項融資（2021年12月31日：無）。

(3) 於2022年6月30日，本集團已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收款項融資如下：

種類	期末數（未經審計）		期初數	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	231,136,545.80	2,000,000.00	288,398,660.07	8,253,435.95

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

5. 預付款項

(1) 預付款項賬齡分析如下:

項目	期末數(未經審計)			期初數		
	賬面餘額	比例(%)	減值準備	賬面餘額	比例(%)	減值準備
1年以內(含1年)	90,139,584.57	99.05	-	55,274,104.67	96.52	-
1至2年(含2年)	50,276.86	0.06	-	1,193,166.84	2.08	-
2至3年(含3年)	741,379.20	0.81	-	749,444.00	1.31	-
3年以上	72,030.51	0.08	-	49,570.73	0.09	-
合計	91,003,271.14	100.00	-	57,266,286.24	100.00	-

於2022年6月30日,本集團無賬齡超過一年的重要預付款項(2021年12月31日:無)。

(2) 按預付對象歸集的期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
中鐵國際多式聯運有限公司	第三方	17,751,170.26	1年以內	19.51	未達到結算條件
國網遼寧省電力有限公司					
營口供電公司	第三方	9,000,000.00	1年以內	9.89	未達到結算條件
中國人民財產保險股份有限公司	第三方	5,204,115.89	1年以內	5.72	未達到結算條件
中國鐵路哈爾濱局集團有限公司					
代收款清算中心	第三方	4,682,590.13	1年以內	5.15	未達到結算條件
遠東供應鏈管理有限責任公司	第三方	3,559,568.00	1年以內	3.91	未達到結算條件
合計		40,197,444.28		44.18	

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

6. 其他應收款

項目	期末數 (未經審計)	期初數
應收利息	2,501,356.27	1,750,685.21
應收股利	177,682,417.08	153,329,320.58
其他應收款項	334,358,829.75	263,884,027.72
合計	514,542,603.10	418,964,033.51

(1) 應收利息

1) 已到期可收取應收利息分類

項目	期末數 (未經審計)	期初數
關聯方借款	2,554,555.68	1,803,884.62
減：信用損失準備	53,199.41	53,199.41
賬面價值	2,501,356.27	1,750,685.21

於2022年6月30日，本集團無金額重要的逾期利息(2021年12月31日：無)。

2) 應收利息信用損失準備計提情況

	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	53,199.41	—	—	53,199.41
本期計提	—	—	—	—
期末餘額	53,199.41	—	—	53,199.41

2022年1-6月末計提壞賬準備(2021年：人民幣53,199.41元)，無收回或轉回壞賬準備(2021年：無)。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(2) 應收股利

1) 應收股利列示

被投資單位	期末數 (未經審計)	期初數
大連港毅都冷鏈有限公司	88,189,824.35	88,189,824.35
大連集龍物流有限公司	22,507,539.23	22,507,539.23
大連口岸物流網股份有限公司	13,295,232.49	13,295,232.49
大連汽車碼頭有限公司	11,200,000.00	11,200,000.00
大連中油碼頭管理有限公司	10,708,406.15	—
大連中石油國際儲運有限公司	9,720,584.95	—
大連勝獅國際集裝箱有限公司	8,350,187.78	8,350,187.78
大連口岸物流科技有限公司	8,200,000.00	10,000,000.00
太倉興港拖輪有限公司	6,130,105.40	—
大連中聯理貨有限公司	1,112,267.52	1,112,267.52
大連大港集裝箱碼頭有限公司	637,328.53	637,328.53
大連港口設計研究院有限公司	290,000.00	696,000.00
合計	180,341,476.40	155,988,379.90
減：信用損失準備	2,659,059.32	2,659,059.32
賬面價值	177,682,417.08	153,329,320.58

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、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	期末數 (未經審計)	期初數	未收回原因	信用損失準備 期末餘額
大連港毅都冷鏈有限公司	88,189,824.35	88,189,824.35	暫緩支付	2,645,694.73
大連集龍物流有限公司	22,507,539.23	22,507,539.23	暫緩支付	6,752.26
大連口岸物流網股份有限公司	13,295,232.49	-	暫緩支付	1,329.53
大連口岸物流科技有限公司	8,200,000.00	10,000,000.00	暫緩支付	3,000.00
大連勝獅國際集裝箱有限公司	8,350,187.78	8,350,187.78	暫緩支付	2,282.80
合計	140,542,783.85	129,047,551.36		2,659,059.32

3) 應收股利信用損失準備變動情況

	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	2,659,059.32	-	-	2,659,059.32
本期計提	-	-	-	-
期末餘額	2,659,059.32	-	-	2,659,059.32

2022年1-6月未計提壞賬準備(2021年：人民幣2,659,059.32元)，無收回或轉回壞賬準備(2021年：無)。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、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

1) 按款項性質分析

款項性質	期末數 (未經審計)	期初數
應收委託管理服務收入	78,152,636.08	85,232,416.60
應收工程款及工程質保金	32,783,052.91	31,943,816.99
關聯方借款	23,000,000.00	23,000,000.00
待劃轉結算款項	60,866,355.01	17,897,611.31
港雜費	7,946,338.31	10,140,671.00
應收押金及保證金	22,357,569.85	19,905,803.84
應收政府補貼款	100,435,429.98	89,578,655.40
公共基礎設施維護費用	5,476,749.02	7,128,371.74
應收代墊款	37,022,931.51	24,290,086.79
其他	52,913,188.95	39,542,169.09
小計	420,954,251.62	348,659,602.76
減：信用損失準備	86,595,421.87	84,775,575.04
合計	334,358,829.75	263,884,027.72

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、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	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)	241,163,843.48	57.29	2,564,732.04	161,254,527.10	46.25	1,708,531.97
1至2年(含2年)	15,882,612.66	3.77	1,442,514.26	36,011,047.76	10.33	1,477,163.87
2至3年(含3年)	22,171,204.45	5.27	2,556,650.12	33,579,609.74	9.63	2,498,966.08
3年以上	141,736,591.03	33.67	80,031,525.45	117,814,418.16	33.79	79,090,913.12
合計	420,954,251.62	100.00	86,595,421.87	348,659,602.76	100.00	84,775,575.04

3) 本集團按信用風險評級計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

2022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	264,114,370.43	0.00%-0.10%	29,296.31	-
組合B	31,454,814.21	0.10%-0.30%	85,297.11	-
組合C	70,256,099.71	0.30%-50.00%	-	33,478,207.57
組合D	55,128,967.27	50.00%-100.00%	-	53,002,620.88
合計	420,954,251.62		114,593.42	86,480,828.45

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、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計提壞賬準備的其他應收款情況如下:(續)

2021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	195,218,551.80	0.00%-0.10%	28,591.00	-
組合B	31,163,873.75	0.10%-0.30%	24,603.87	-
組合C	69,343,889.11	0.30%-50.00%	-	33,411,438.46
組合D	52,933,288.10	50.00%-100.00%	-	51,310,941.71
合計	348,659,602.76		53,194.87	84,722,380.17

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:

2022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	53,194.87	33,411,438.46	51,310,941.71	84,775,575.04
期初餘額在本期:				
— 轉入第二階段	-18.00	18.00	-	-
— 轉入第三階段	-70.20	-270,000.00	270,070.20	-
本期計提	61,486.75	336,751.11	1,676,864.97	2,075,102.83
本期轉回	-	-	-255,256.00	-255,256.00
期末餘額	114,593.42	33,478,207.57	53,002,620.88	86,595,421.87

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、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）

2021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	78,358.79	34,111,476.83	35,886,200.37	70,076,035.99
年初餘額在本年：				
－轉入第二階段	-814.57	814.57	-	-
－轉入第三階段	-	-6,544,829.18	6,544,829.18	-
本年計提	533,461.12	5,843,976.24	8,879,912.16	15,257,349.52
本年處置子公司	-557,810.47	-	-	-557,810.47
年末餘額	53,194.87	33,411,438.46	51,310,941.71	84,775,575.04

2022年1-6月計提壞賬準備人民幣2,075,102.83元（2021年：人民幣15,257,349.52元），收回或轉回壞賬準備人民幣255,256.00元（2021年：無）。

財務報表附註 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、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) 其他應收款賬面餘額變動情況

2022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	226,382,425.55	69,343,889.11	52,933,288.10	348,659,602.76
期初餘額在本期：				
— 轉入第二階段	-60,000.00	60,000.00	-	-
— 轉入第三階段	-654,033.26	-540,000.00	1,194,033.26	-
本期新增	69,900,792.35	1,392,210.60	1,256,901.91	72,549,904.86
本期終止確認	-	-	-255,256.00	-255,256.00
期末餘額	295,569,184.64	70,256,099.71	55,128,967.27	420,954,251.62

2021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	256,026,813.77	84,156,809.35	38,023,124.62	378,206,747.74
年初餘額在本年：				
— 轉入第二階段	-1,275,249.00	1,275,249.00	-	-
— 轉入第三階段	-	-15,391,779.14	15,391,779.14	-
本年終止確認	-24,473,716.46	-696,390.10	-481,615.66	-25,651,722.22
本年處置子公司	-3,895,422.76	-	-	-3,895,422.76
年末餘額	226,382,425.55	69,343,889.11	52,933,288.10	348,659,602.76

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、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) 持有本公司5%（含5%）以上表決權股份股東單位的欠款

單位名稱	期末數（未經審計）		期初數	
	欠款金額	計提信用損失 準備金額	欠款金額	計提信用損失 準備金額
大連港集團	641,788.81	19,824.48	1,773,920.80	19,950.24

7) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收情況

2022年6月30日（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	78,789,616.07	1年以內、1-2年、 2-3年、3-4年及 4-5年	18.72	30,080,367.88	應收委託管理服 務收入等
大連市航運和物流發展服務中心	政府機構	61,566,312.90	1年以內	14.63	6,156.63	應收政府補貼款
招商港融大數據股份有限公司 (以下簡稱「招商港融」)	關聯方	60,866,355.01	1年以內	14.46	3,536.29	待劃轉結算款項
大連萬捷國際物流有限公司	關聯方	23,000,000.00	3-4年	5.46	69,000.00	關聯方借款
通遼市科爾沁區人民政府	政府機構	20,901,925.08	1年以內、 1-2年及2-3年	4.97	4,596.76	應收政府補貼款
合計		245,124,209.06		58.24	30,163,657.56	

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、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)

7) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收情況(續)

2021年12月31日

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	86,278,685.21	1年以內、1-2年、2-3年及3-4年	24.75	30,041,937.15	應收委託管理服務收入等
大連市航運和物流發展服務中心	政府機構	50,059,802.61	1年以內	14.36	5,005.98	應收政府補貼款
大連萬捷國際物流有限公司	關聯方	23,000,000.00	2-3年	6.60	11,500.00	關聯方借款
通遼市科爾沁區人民政府	政府機構	21,551,660.79	1年以內、1-2年及2-3年	6.18	3,475.75	應收政府補貼款
招商港融	關聯方	17,897,611.31	1年以內	5.13	1,789.76	待劃轉結算款項
合計		198,787,759.92		57.02	30,063,708.64	

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、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）

8) 應收政府補助款項情況

於2022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
大連集益物流 有限公司	中歐班列補貼	61,566,312.90	1年以內	《關於大連中歐班列支持政策的 意見》及《大連中歐班列專項資 金管理辦法》
內蒙古陸港保稅 物流園有限公司	集裝箱運輸補貼	20,901,925.08	1年以內、1-2年及 2-3年	《科爾沁區人民政府關於對中歐 班列進行補貼的批覆》
黑龍江綏穆大連港 物流有限公司	倉庫建設及經營補貼	12,359,192.00	3-4年、4-5年及 5年以上	《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	4,446,400.00	3-4年	《關於對東營港區發展集裝箱運 輸予以扶持的請示》
營口有限	查驗倉儲補貼	1,161,600.00	1年以內	《關於撥付免除沒有問題外貿企 業吊裝移位倉儲費用試點經費 的通知》
合計		100,435,429.98		

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、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)

8) 應收政府補助款項情況(續)

於2021年12月31日，應收政府補助款項如下：

	補助項目	金額	賬齡	依據
大連集益物流 有限公司	中歐班列補貼	50,059,802.61	1年以內	《關於大連中歐班列支持政策的 意見》及《大連中歐班列專項資 金管理辦法》
內蒙古陸港保稅 物流園有限公司	集裝箱運輸補貼	21,551,660.79	1年以內、1-2年及 2-3年	《科爾沁區人民政府關於對中歐 班列進行補貼的批覆》
黑龍江綏穆大連港 物流有限公司	倉庫建設及經營補貼	12,359,192.00	3-4年、4-5年及 5年以上	《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	4,446,400.00	3-4年	《關於對東營港區發展集裝箱運 輸予以扶持的請示》
營口有限	查驗倉儲補貼	1,161,600.00	1年以內	《關於撥付免除沒有問題外貿企 業吊裝移位倉儲費用試點經費 的通知》
合計		89,578,655.40		

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

7. 存貨

(1) 存貨分類

項目	期末數（未經審計）			期初數		
	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	108,900,338.14	9,246,496.78	99,653,841.36	97,769,561.70	9,246,496.78	88,523,064.92
庫存商品	4,044,357.69	-	4,044,357.69	4,044,357.69	-	4,044,357.69
周轉材料	12,674,208.26	-	12,674,208.26	12,230,371.35	-	12,230,371.35
合同履約成本	5,651,175.98	-	5,651,175.98	8,279,690.75	-	8,279,690.75
其他	706,336.47	-	706,336.47	726,201.07	-	726,201.07
合計	131,976,416.54	9,246,496.78	122,729,919.76	123,050,182.56	9,246,496.78	113,803,685.78

存貨餘額中合同履約成本攤銷信息如下：

2022年6月30日（未經審計）

項目	期初數	本期增加	本期攤銷	其他減少	期末數 (未經審計)
工程施工	8,279,690.75	11,329,500.00	13,958,014.77	-	5,651,175.98

2021年12月31日

項目	年初數	本年增加	本年攤銷	其他減少	年末數
工程施工	-	47,681,511.72	39,401,820.97	-	8,279,690.75

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

7. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

2022年6月30日(未經審計)

項目	期初數	本期增加		本期減少		期末數 (未經審計)
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	9,246,496.78	-	-	-	-	9,246,496.78

2021年12月31日

項目	期初數	本期增加		本期減少		期末數 (未經審計)
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	9,247,116.06	-	-	619.28	-	9,246,496.78

8. 一年內到期的非流動資產

項目	期末數 (未經審計)	期初數
一年內到期的長期應收款	26,500,000.00	26,500,000.00
減：減值準備	795,000.00	795,000.00
合計	25,705,000.00	25,705,000.00

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

9. 其他流動資產

項目	期末數（未經審計）	期初數
待抵扣進項稅額	377,505,348.51	472,067,266.37
預繳所得稅	3,390,951.69	5,433,991.46
待攤費用	56,603.82	188,102.92
小計	380,952,904.02	477,689,360.75
減：減值準備	-	-
合計	380,952,904.02	477,689,360.75

10. 長期應收款

項目	期末數（未經審計）			期初數		
	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
應收合聯營企業借款	26,500,000.00	795,000.00	25,705,000.00	31,207,503.67	795,940.75	30,411,562.92
減：一年內到期的長期應收款（附註八、8）	26,500,000.00	795,000.00	25,705,000.00	26,500,000.00	795,000.00	25,705,000.00
一年後到期的長期應收款	-	-	-	4,707,503.67	940.75	4,706,562.92

2022年1-6月未計提信用損失準備（2021年：無），收回或轉回壞賬準備人民幣940.75元（2021年：人民幣4,537.98元）。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

11. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	期初數	本期增加	本期減少	其他增加 (減少)	合併範圍 變更之影響	期末數 (未經審計)
對合營企業投資	2,048,774,044.14	-	-1,781,681.97	-1,000,773.14	-	2,045,991,589.03
對聯營企業投資	1,813,823,156.13	-	-	24,140,423.29	-	1,837,963,579.42
小計	3,862,597,200.27	-	-1,781,681.97	23,139,650.15	-	3,883,955,168.45
減：長期股權 投資減值準備	8,468,465.03	-	-	-	-	8,468,465.03
合計	3,854,128,735.24	-	-1,781,681.97	23,139,650.15	-	3,875,486,703.42

財務報表附註 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋 (續)

11. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細

2022年6月30日 (未經審計)

被投資單位	投資成本	持股比例	合辦經營之業務	本期增減變動				計提減值準備	其他	期末數	減值準備	期末數
				增加投資	減少投資	權益法下應認的投資損益	其他綜合收益調整					
合營企業												
大連中聯利源代理有限公司	1,311,300.00	1,271,654.19	-	-	-	35,313.18	-	-	-	-	-	1,306,967.37
大連中聯通商碼頭有限公司	86,878,185.37	184,193,475.87	-	-	-	11,031,623.94	240,060.33	-10,000,000.00	-	-	-	185,465,160.14
大連中石油碼頭有限公司	125,000,000.00	236,277,638.10	-	-	-	11,889,612.44	-	-35,000,000.00	-	-	-	213,167,250.54
大連中聯國標社代理有限公司	2,175,192.85	16,155,463.15	-	-	-	3,341,268.44	-	-	-	-	-	19,496,732.59
大連中聯國標物流有限公司	37,000,000.00	32,574,640.50	-	-	-	841,008.15	83,191.74	-	-	-	-	33,498,940.39
大連中聯國標代理有限公司	260,500,000.00	361,994,703.39	-	-	-	20,540,382.77	491,827.95	-	-	-	-	383,027,014.11
大連中聯理貨有限公司	5,103,200.33	1,480,827.06	-	-	-	237,295.74	-34,346.58	-	-	-	-	1,683,774.22
大連中聯碼頭管理有限公司	16,301,068.34	23,381,453.02	-	-	-	-1,231,440.25	-	-10,708,406.15	-	-	-	11,441,606.62
大連大港集裝碼頭有限公司	5,798,464.21	7,274,281.19	-	-	-	142,788.89	-	-	-	-	-	7,417,070.08
大連聯興物流有限公司	21,000,000.00	15,334,583.11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,334,583.11
大連中聯聯合國際集裝有限公司	214,000,000.00	171,758,464.77	-	-	-	2,811,810.21	-	-	-	-	-	174,570,274.98
大連長春港口有限公司	248,000,000.00	135,699,825.76	-	-	-	-1,537,856.10	251,039.12	-	-	-	-	134,412,508.78
大連中聯貨物中心有限公司	4,000,000.00	24,178,763.89	-	-	-	2,291,813.72	52,949.78	-	-	-	-	26,523,527.39
大連長春港口投資發展有限公司	463,147,800.00	358,302,444.62	-	-	-	-6,226,827.08	746,140.71	-	-	-	-	352,821,758.25
大連中聯集裝碼頭管理有限公司	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,468,465.03
哈爾濱國際物流股份有限公司	23,000,000.00	27,921,773.46	-	-	-	379,493.88	-	-	-	-	-	28,301,267.34

財務報表附註 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋 (續)

11. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2022年6月30日 (未經審計) (續)

被投資單位	投資成本	持股比例	合併範圍變更之影響	本報增減變動				計提減值準備	宣告發放現金股利和利潤	其他權益變動	其他	期末數	減值準備期末餘額
				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						
大連德豐費爾貝爾倉儲碼頭有限公司	14,627,723.47	7.902,231.45	-	-	-	-41,272.03	-	-	-	-	7,860,959.42	-	
遼沈大集表特服務有限公司	1,500,000.00	1,727,412.70	-	-	-	55,953.63	-	-	-	-	1,763,366.33	-	
大連港象嶺糧食物流有限公司	49,980,000.00	33,846,283.81	-	-	-	1,335,760.43	-	-	-	-	35,182,044.24	-	
中海港聯航運有限公司	90,000,000.00	91,930,080.58	-	-	-	-5,849,695.49	-	-	-	-	86,080,385.09	-	
大連港新裕源國際物流有限公司	2,000,000.00	1,767,020.51	-	-	-	14,661.46	-	-	-	-	-	-	
營口華裝港碼頭有限公司	16,458,690.85	73,732,915.13	-	-	-	10,630,722.25	-	-	-3,001.19	-	84,360,636.19	-	
中儲糧營口儲糧有限公司	192,118,114.69	231,600,142.85	-	-	-	2,187,253.97	-	-	-	-	233,787,390.82	-	
小計	1,989,889,740.11	2,040,305,579.11	-	-	-1,781,681.97	52,879,670.15	-	-	1,827,959.86	-	2,037,523,124.00	8,468,465.03	

財務報表附註 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋 (續)

11. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2022年6月30日 (未經審計) (續)

被投資單位	本期增減變動										減值準備	期末餘額	
	投資成本	期初數	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	宣告派發股利和利潤	計提減值準備	其他			
聯營企業													
大連中石油國際運有限公司	20,285,520.00	46,828,027.11	-	-	-	16,659,282.14	-	189,840.90	-9,720,584.95	-	-	-	53,956,574.20
大連中石油港口工程檢測有限公司	2,000,000.00	3,139,580.96	-	-	-	-722,582.59	-	-	-	-	-	-	2,416,998.37
大連中石油聯合儲油有限公司	239,636,434.98	98,839,098.54	-	-	-	-1,959,723.12	-	-	-	-	-	-	96,879,375.42
太古石油運輸有限公司	6,233,613.00	11,300,772.42	-	-	-	1,117,283.15	-	-	-6,130,105.40	-	-	-	6,287,950.17
國家糧食集團大連沈大燕窩有限公司	520,000,000.00	698,113,647.84	-	-	-	28,563,221.72	-	578,251.98	-	-	-	-	727,255,121.54
大連北方油品儲備有限公司	60,000,000.00	75,261,880.21	-	-	-	1,873,346.34	-	119,103.86	-	-	-	-	77,254,332.41
中鐵海運鐵路建設有限公司	274,500,286.56	232,488,589.17	-	-	-	-7,393,852.07	-	14,248.09	-	-	-	-	225,108,985.19
中國國際航空有限公司	90,000,000.00	124,563,359.86	-	-	-	-4,884,009.98	-	-	-	-	-	-	119,679,349.88
大連北方遠東物流有限公司	5,600,000.00	5,963,569.22	-	-	-	-624,000.00	-	-	-60,000.00	-	-	-	5,279,569.22
大連北方遠東港口有限公司	152,503,640.00	180,379,539.87	-	-	-	5,210,918.32	-	258,623.56	-	-	-	-	185,848,981.75
大連北方遠東港口有限公司	43,729,517.84	43,456,007.93	-	-	-	-990,460.35	-	11,322.54	-	-	-	-	42,476,870.12
大連北方遠東港口有限公司	600,000.00	645,899.47	-	-	-	-1,088.85	-	-	-	-	-	-	644,810.62
遼寧電子口岸發展有限公司	66,576,800.00	88,888,932.80	-	-	-	6,042,832.52	-	-	-	-	-	-	94,931,865.32
招商局國際科技有限公司	213,224,500.00	203,954,250.73	-	-	-	4,241,050.98	-	-	-8,252,506.50	-	-	-	199,942,795.21
小計	1,694,893,312.38	1,813,823,156.13	-	-	-	47,132,320.21	-	1,171,299.93	-24,163,196.85	-	-	-	1,837,963,579.42
合計	3,584,793,052.49	3,854,128,735.24	-	-	-	100,011,993.36	-	2,999,259.79	-79,871,603.00	-	-	-	3,875,486,703.42
													8,468,465.03

財務報表附註 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋 (續)

11. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2021年12月31日

被投資單位	投資成本	年初數	合併範圍變更之影響	本年增減變動						減值準備	年末數		
				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			計提減值準備	其他
合營企業													
大連港通利航務代理有限公司	1,311,300.00	1,101,914.01		-	-	169,740.18	-	-	-	-	-	-	1,271,654.19
大連港灣液體罐碼頭有限公司	66,878,185.37	168,139,960.71		-	-	26,033,515.16	-	-	-10,000,000.00	-	-	-	184,193,475.87
大連港中石油國際碼頭有限公司	125,000,000.00	236,830,040.06		-	-	29,447,598.04	-	-	-30,000,000.00	-	-	-	236,277,638.10
大連港中國國際航務代理有限公司	2,175,192.85	15,789,101.15		-	-	5,016,382.00	-	-	-4,650,000.00	-	-	-	16,155,483.15
大連港建國國際物流有限公司	37,000,000.00	31,306,730.37		-	-	1,150,561.86	-	117,348.27	-	-	-	-	32,574,640.50
大連港綠都冷鏈有限公司	260,500,000.00	316,307,215.82		-	-	45,814,684.66	-	-127,197.09	-	-	-	-	361,994,703.39
大連港中聯理貨有限公司	5,103,200.33	3,906,906.83		-	-	-1,359,472.88	-	45,680.83	-	-	-	-	1,480,827.06
大連港中石油碼頭代理有限公司	16,301,068.34	30,477,086.78		-	-	10,709,406.14	-	-	-17,804,039.90	-	-	-	23,381,453.02
遼寧電子口岸責任有限公司	5,400,000.00	5,928,170.11		-	-	-247,500.00	-	-	-	-	-	-	-
大連港大港集裝碼頭有限公司	5,798,464.21	7,289,658.66		-	-	637,485.63	-	-15,515.57	-	-	-	-	7,274,281.19
大連港總物流有限公司	21,000,000.00	16,390,677.72		-	-	-1,056,094.61	-	-	-637,326.53	-	-	-	15,334,583.11
大連中鐵聯合國際集裝碼頭有限公司	214,000,000.00	170,545,652.78		-	-	1,212,811.99	-	-	-	-	-	-	171,758,464.77
大連長興島港口有限公司	248,000,000.00	134,440,061.48		-	-	859,351.83	-	399,912.45	-	-	-	-	135,699,325.76
大連港散貨物流中心有限公司	4,000,000.00	16,138,619.57		-	-	8,002,386.29	-	37,738.03	-	-	-	-	24,178,763.89
大連港德豐諮詢有限公司	3,000,000.00	1,326,593.72		-	-	-23,834.86	-	-	-	-	-	-	-
大連長興島港口投資發展有限公司	463,147,800.00	365,188,464.66		-	-	-7,395,118.81	-	509,098.77	-	-	-	-	358,302,444.62
大連港德興集裝碼頭管理有限公司	10,000,000.00	8,752,317.01		-	-	-283,851.98	-	-	-	8,468,465.03	-	-	8,468,465.03

財務報表附註 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋 (續)

11. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2021年12月31日 (續)

被投資單位	投資成本	年初數	合併範圍變更之影響	本年增減變動						減值準備	年末餘額		
				增加投資	減少投資	權益法下確認的投資收益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利和利潤			計提減值準備	其他
哈爾濱國豐物流股份有限公司	23,000,000.00	22,233,627.75	-	-	-	5,688,145.71	-	-	-	-	-	27,921,773.46	-
大連歐豐商運會儲碼頭有限公司	14,627,723.47	7,985,145.40	-	-	-	-82,913.95	-	-	-	-	-	7,902,231.45	-
瀋陽大華裝箱碼頭有限公司	1,500,000.00	2,515,396.08	-	-	-	51,961.77	-	-	-	-	-	1,727,412.70	-
大連海豐國際貨運有限公司	49,980,000.00	35,815,332.61	-	-	-	-1,993,048.80	-	-	-	-	-	33,846,283.81	-
中遠海新運有限公司	90,000,000.00	93,454,839.62	-	-	-	-1,624,259.04	-	-	-	-	-	91,830,580.58	-
大連港新港國際物流有限公司	2,000,000.00	2,125,822.95	-	-	-	-358,902.44	-	-	-	-	-	1,767,020.51	-
營口裝箱碼頭有限公司	16,458,690.85	81,331,494.44	-	-	-	33,047,378.22	-	246,493.23	-	-	-	73,732,915.13	-
中遠海新運港口碼頭有限公司	192,118,114.69	230,808,022.85	-	-	-	792,120.00	-	-	-	-	-	231,600,142.85	-
小計	1,699,299,740.11	2,006,148,454.14	-	-	-6,638,738.61	154,331,492.11	-	1,213,538.72	-105,936,031.86	8,468,465.03	-344,670.36	2,040,305,579.11	8,468,465.03

財務報表附註 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋 (續)

11. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2021年12月31日 (續)

被投資單位	投資成本	年初數	合併範圍變更之影響	本年增減變動							減值準備 年末餘額	
				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	計提減值準備		其他
聯營企業												
大連中石油國際選運有限公司	20,288,520.00	39,564,912.51	-	-	-	11,037,670.12	-	625,444.48	-4,400,000.00	-	-	46,228,027.11
大連聯勝港口工程檢測有限公司	2,000,000.00	3,979,643.96	-	-	-	-940,063.00	-	-	-	-	-	3,139,580.96
大連集泰倉儲科技有限公司	239,636,434.98	103,728,192.79	-	-	-	-4,888,094.25	-	-	-	-	-	98,839,098.54
太倉聯港地輪有限公司	6,233,613.00	12,681,717.99	-	-	-	4,619,048.43	-	-	-5,999,994.00	-	-	11,300,772.42
國家管理集團大連液化天然氣有限公司	520,000,000.00	672,800,617.82	-	-	-	112,587,584.97	-	171,503.78	-87,246,058.73	-	-	698,113,647.84
大連北方油品儲運有限公司	60,000,000.00	77,461,299.24	-	-	-	5,808,088.54	-	-7,457.57	-8,000,000.00	-	-	75,261,880.21
中鐵海濱鐵路運輸有限公司	274,500,286.56	241,523,908.68	-	-	-	-9,035,319.51	-	-	-	-	-	232,488,589.17
中世國際物流有限公司	90,000,000.00	122,342,691.02	-	-	-	2,220,688.84	-	-	-	-	-	124,563,359.86
大連沈陽遠港物流有限公司	5,600,000.00	5,960,920.69	-	-	-	2,648.53	-	-	-	-	-	5,963,569.22
大連方華碼頭有限公司	162,503,640.00	178,005,556.61	-	-	-	13,384,067.92	-	188,915.34	-11,200,000.00	-	-	180,379,539.87
大連聯勝國際集裝箱有限公司	43,729,517.84	43,257,166.09	-	-	-	181,913.60	-	16,928.24	-	-	-	43,456,007.93
遼寧電子口岸集裝責任有限公司	600,000.00	-	-	-	-	301,229.11	-	-	-	-	-	645,899.47
招商國際科技有限公司	66,576,800.00	-	-	-	-	22,312,132.80	-	-	-	-	-	88,888,932.80
鞍鋼港口港務有限公司	213,224,500.00	193,954,250.73	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	-	203,954,250.73
小計	1,694,893,312.38	1,695,060,878.13	-	66,576,800.00	-	167,890,526.10	-	996,334.27	-116,646,052.73	-	344,670.36	1,813,823,156.13
合計	3,593,193,052.49	3,701,209,332.27	-	66,576,800.00	-6,638,756.61	322,022,018.21	-	2,209,892.99	-222,782,084.59	-	3,854,128,735.24	8,468,465.03

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

(3) 長期股權投資減值準備變動如下：

2022年1-6月(未經審計)

項目	期初數	本期計提	本期減少	期末數 (未經審計)
大連舜德集發供應鏈管理 有限公司	8,468,465.03	-	-	8,468,465.03

2021年

項目	年初數	本年計提	本年減少	年末數
大連舜德集發供應鏈管理 有限公司	-	8,468,465.03	-	8,468,465.03

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

(4) 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 (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1)	大連市	貿易倉儲貨運代理	52,100	-	46.6	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
大連大港集裝箱碼頭有限公司(註2、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

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

(4) 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 (萬元)	持股比例(%)		表決權 比例(%)	會計 處理
				直接	間接		
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
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(註4)	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2)	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
營口集裝箱碼頭有限公司	營口市	集裝箱裝卸	800	-	50	50	權益法
中儲糧營口儲運有限責任公司	營口市	糧油儲存加工	39,315.24	-	48.3	48.3	權益法

註1：根據投資合同，股東方國家開發基金有限公司(以下簡稱「國開基金」)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開基金收益後的淨利潤的50%確認投資收益。

註2：根據公司章程規定，重大事項均由投資方共同決定，因此本集團與其他投資方共同控制該企業，該企業為本集團合營企業。

註3：於2022年6月，本集團之合營公司大連大港中海集裝箱碼頭有限公司更名為大連大港集裝箱碼頭有限公司。

註4：於2022年4月，本集團之子公司集發物流以評估值作價向第三方轉讓其所持有的大連港新絲路國際物流有限公司40%股權。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

(5) 重要合營企業的主要財務信息

2022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	中儲糧營口儲運 有限責任公司
流動資產	426,495,934.05	94,390,368.69	459,931,394.33	19,375,614.34	91,674,711.23	62,114,598.74	417,997,268.51
其中：現金及現金等價物	113,617,433.27	58,898,266.64	8,826,735.84	19,414,159.24	71,270,900.53	1,086,192.07	6,066,263.35
非流動資產	4,275,298,097.06	353,209,140.69	694,798,350.62	412,719,019.43	383,340,685.30	1,851,438,227.16	1,870,600,788.70
資產合計	4,701,794,031.11	447,599,509.38	1,154,729,744.95	432,094,633.77	475,015,396.53	1,913,552,825.90	2,288,598,057.21
流動負債	158,911,705.51	11,173,821.93	295,656,856.25	5,760,132.70	42,762,051.20	667,749,496.28	203,157,207.77
非流動負債	3,785,429,001.75	-	93,018,860.47	-	61,323,025.06	909,772,057.68	1,601,408,971.96
負債合計	3,944,340,707.26	11,173,821.93	388,675,716.72	5,760,132.70	104,085,076.26	1,577,521,553.96	1,804,566,179.73
淨資產	757,453,323.85	436,425,687.45	766,054,028.23	426,334,501.07	370,930,320.27	336,031,271.94	484,031,877.48
按持股比例計算的淨資產份額	352,821,758.25	174,570,274.98	383,027,014.12	213,167,250.54	185,465,160.14	134,412,508.78	233,787,396.82
調整事項	-	-	-	-	-	-	-
對合營企業權益投資的賬面價值	352,821,758.25	174,570,274.98	383,027,014.12	213,167,250.54	185,465,160.14	134,412,508.78	233,787,396.82

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

(5) 重要合營企業的主要財務信息(續)

2022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	中儲糧營口儲運 有限責任公司
營業收入	232,873,464.69	51,162,598.04	232,747,973.96	43,095,238.09	57,009,468.12	102,875,474.80	50,285,542.09
財務費用	110,540,285.95	-463,776.73	2,934,654.03	-562,198.62	-308,195.04	47,761,590.41	4,570,509.70
所得稅費用	-	-	7,249,546.85	7,963,593.99	6,524,320.55	-	-
淨利潤/(虧損)	-13,368,027.22	7,029,525.52	41,080,765.53	23,779,224.87	22,063,247.88	-3,844,640.25	4,528,476.13
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-
綜合收益總額	-13,368,027.22	7,029,525.52	41,080,765.53	23,779,224.87	22,063,247.88	-3,844,640.25	4,528,476.13
本期收到來自合營企業的股利	-	-	-	35,000,000.00	10,000,000.00	-	-

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

(5) 重要合營企業的主要財務信息(續)

2021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	中儲糧營口儲運 有限責任公司
流動資產	307,301,586.88	81,435,626.84	426,165,143.08	56,377,608.01	81,288,769.04	69,437,741.69	1,872,422,516.30
其中:現金及現金等價物	13,219,204.47	46,150,275.04	5,062,515.44	56,297,359.01	59,936,127.27	6,792,944.72	6,065,485.81
非流動資產	4,356,496,771.19	359,134,357.02	706,031,118.59	421,716,536.86	383,567,875.31	1,882,668,196.05	431,765,345.69
資產合計	4,663,798,358.07	440,569,983.86	1,132,196,261.67	478,094,144.87	464,856,644.35	1,952,105,937.74	2,304,187,861.99
流動負債	162,879,430.53	11,173,821.93	308,347,624.42	5,538,868.67	30,501,059.30	641,980,862.77	1,655,183,324.37
非流動負債	3,731,699,424.27	-	99,859,230.47	-	65,968,633.31	970,876,760.57	169,501,136.27
負債合計	3,894,578,854.80	11,173,821.93	408,206,854.89	5,538,868.67	96,469,692.61	1,612,857,623.34	1,824,684,460.64
淨資產	769,219,503.27	429,396,161.93	723,989,406.78	472,555,276.20	368,386,951.74	339,248,314.40	479,503,401.35
按持股比例計算的淨資產份額	358,302,444.62	171,758,464.77	361,994,703.39	236,277,638.10	184,193,475.87	135,699,325.76	231,600,142.85
對合營企業權益投資的賬面價值	358,302,444.62	171,758,464.77	361,994,703.39	236,277,638.10	184,193,475.87	135,699,325.76	231,600,142.85

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

(5) 重要合營企業的主要財務信息(續)

2021年1-6月(已重述)(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	中儲糧營口儲運 有限責任公司
營業收入	240,989,863.73	35,061,629.30	184,996,066.11	104,571,428.59	68,065,045.07	112,752,913.97	138,751,970.98
財務費用	115,330,891.12	-377,974.86	6,453,096.44	-276,248.01	-192,634.54	49,088,949.30	4,814,163.92
所得稅費用	-	-	5,388,752.27	19,643,439.61	9,287,759.09	-	-
淨利潤/(虧損)	417,968.31	355,917.93	30,536,262.92	30,580,736.02	28,816,067.04	-1,658,526.53	3,840,000.00
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-
綜合收益總額	417,968.31	355,917.93	30,536,262.92	30,580,736.02	28,816,067.04	-1,658,526.53	3,840,000.00
本期收到來自合營企業的股利	-	-	-	30,000,000.00	-	-	-

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

(6) 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 (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	1,349.5	42.86	-	42.86	權益法
國家管網集團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
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
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	-	5	5	權益法
招商局國際科技有限公司	大連市	計算機系統服務、數據處理等	8,784.8	-	35.64	35.64	權益法
鞍鋼營口港務有限公司	營口市	港口工程建設裝卸搬運	80,154.58	-	20	20	權益法

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

(7) 重要聯營企業的主要財務信息

2022年6月30日(未經審計)

項目	國家管網集團大連液化 天然氣有限公司	中世國際物流 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲 設施有限公司	大連汽車碼頭 有限公司	鞍鋼營口港務 有限公司
流動資產	1,770,883,149.09	687,132,624.63	203,442,418.59	9,855,216.88	182,667,142.83	631,813,348.52
非流動資產	2,007,080,479.44	555,342,497.91	1,470,411,438.01	402,322,923.56	474,817,387.12	436,816,556.75
資產合計	3,777,963,628.53	1,242,475,122.54	1,673,853,856.60	412,178,140.44	657,484,529.95	1,068,629,905.27
流動負債	141,688,020.81	594,203,459.39	59,558,710.74	7,790,294.81	84,374,019.00	68,915,929.20
非流動負債	-	249,340,496.88	302,126,280.33	106,050,000.00	-	-
負債合計	141,688,020.81	843,543,956.27	361,684,991.07	113,840,294.81	84,374,019.00	68,915,929.20
少數股東權益	-	-	25,831,807.30	-	-	-
歸屬於母公司股東權益	3,636,275,607.72	398,931,166.27	1,286,337,058.23	298,337,845.63	573,110,510.95	999,713,976.07
按持股比例計算的淨資產份額	727,255,121.54	119,679,349.88	225,108,985.19	119,335,138.25	183,395,363.50	199,942,795.21
調整事項	-	-	-	-22,455,762.83	2,453,618.25	-
對聯營企業權益投資的賬面價值	727,255,121.54	119,679,349.88	225,108,985.19	96,879,375.42	185,848,981.75	199,942,795.21

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

(7) 重要聯營企業的主要財務信息(續)

2022年1-6月(未經審計)

項目	國家管網集團大連液化 天然氣有限公司	中世國際物流 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲 設施有限公司	大連汽車碼頭 有限公司	鞍鋼營口港務 有限公司
營業收入	341,040,714.40	619,876,352.74	240,025,520.71	20,958,387.37	104,372,648.09	165,640,013.49
財務費用	34,363.37	11,531,257.36	5,904,107.83	3,253,392.36	-583,428.37	-6,387,392.77
所得稅費用	46,405,423.14	-	2,703,732.39	-	5,459,076.88	7,713,230.69
淨利潤/(虧損)	142,816,108.60	-16,280,033.28	-42,250,583.25	-4,899,307.80	16,284,119.74	21,205,254.89
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-
綜合收益總額	142,816,108.60	-16,280,033.28	-42,250,583.25	-4,899,307.80	16,284,119.74	21,205,254.89
本期收到來自聯營企業的股利	-	-	-	-	-	8,252,506.50

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

(7) 重要聯營企業的主要財務信息(續)

2021年12月31日

項目	國家管網集團大連液化 天然氣有限公司	中世國際物流 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲 設施有限公司	大連汽車碼頭 有限公司	鞍鋼營口港務 有限公司
流動資產	1,638,336,304.72	692,081,269.93	232,811,713.08	16,315,497.35	107,767,298.97	606,915,149.67
非流動資產	2,108,471,862.70	579,188,127.88	1,526,127,744.06	417,443,097.39	525,973,224.82	453,449,235.01
資產合計	3,746,808,167.42	1,271,269,397.81	1,758,939,457.14	433,758,594.74	633,740,523.79	1,060,364,384.68
流動負債	256,239,928.22	540,441,054.89	151,956,606.35	16,544,540.61	77,722,018.73	40,593,131.03
非流動負債	-	315,617,143.39	252,126,280.33	113,050,000.00	-	-
負債合計	256,239,928.22	856,058,198.28	404,082,886.68	129,594,540.61	77,722,018.73	40,593,131.03
少數股東權益	-	-	26,350,346.63	-	-	-
歸屬於母公司股東權益	3,490,568,239.20	415,211,199.53	1,328,506,223.83	304,164,054.13	556,018,505.06	1,019,771,253.65
按持股比例計算的淨資產份額	698,113,647.84	124,563,359.86	232,488,589.17	121,665,621.65	177,925,921.62	203,954,250.73
調整事項	-	-	-	-22,826,523.11	2,453,618.25	-
對聯營企業權益投資的賬面價值	698,113,647.84	124,563,359.86	232,488,589.17	98,839,098.54	180,379,539.87	203,954,250.73

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

(7) 重要聯營企業的主要財務信息(續)

2021年1-6月(已重述)(未經審計)

項目	國家管網集團大連液化 天然氣有限公司	中世國際物流 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲 設施有限公司	大連汽車碼頭 有限公司	鞍鋼營口港務 有限公司
營業收入	409,728,930.51	511,211,989.05	202,175,163.76	19,541,447.32	82,020,400.69	158,205,486.54
財務費用	85,115.93	9,700,944.44	6,462,466.13	4,089,810.62	-445,495.95	-8,049,053.00
所得稅費用	54,361,086.97	610,709.83	1,086,299.80	-	7,697,199.09	17,805,147.19
淨利潤/(虧損)	146,597,319.10	-7,933,184.90	-27,855,513.14	-7,511,653.58	22,403,106.28	20,000,000.00
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-
綜合收益總額	146,597,319.10	-7,933,184.90	-27,855,513.14	-7,511,653.58	22,403,106.28	20,000,000.00
本期收到來自聯營企業的股利	87,246,058.73	-	-	-	-	-

(8) 其他不重要合營企業和聯營企業的匯總信息

項目	期末數 (未經審計)	期初數
合營企業：		
投資賬面價值合計	360,271,760.37	360,479,383.75
下列各項按持股比例的合計數		
淨利潤	12,183,673.00	57,566,529.24
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	12,183,673.00	57,566,529.24
聯營企業：		
投資賬面價值合計	283,248,970.43	275,484,670.12
下列各項按持股比例的合計數		
淨利潤	23,354,714.36	43,422,618.13
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	23,354,714.36	43,422,618.13

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

12. 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	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日	指定為其他權益工具 股利收入 投資的原因
錦州新時代集裝箱碼頭有限公司	33,508,795.76	86,352,429.76	98,529,830.29	- 非交易性權益工具、
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	-12,431,562.22	47,568,437.78	43,783,766.12	- 可預見的未來
大連港口設計研究院有限公司	686,774.14	1,321,374.14	2,168,792.72	- 不會出售
韓國大仁輪渡有限公司	5,677,792.52	7,577,850.02	10,157,900.53	-
福建寧連港口有限公司	294,318.77	12,294,318.77	10,977,078.89	-
大連新北良股份有限公司	-4,959,983.78	11,224,416.22	13,674,485.72	-
合計	22,776,135.19	166,338,826.69	179,291,854.27	-

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

13. 投資性房地產

按成本計量的投資性房地產

2022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
一、原值				
期初數	182,714,220.80	49,038,994.53	100,893,640.92	332,646,856.25
固定資產轉入	5,563,657.80	-	-	5,563,657.80
轉入無形資產	-	18,696.17	-	18,696.17
期末數	188,277,878.60	49,020,298.36	100,893,640.92	338,191,817.88
二、累計折舊及累計攤銷				
期初數	80,169,181.19	14,446,696.55	53,594,785.17	148,210,662.91
本期計提額	4,637,982.59	542,310.72	2,940,073.62	8,120,366.93
固定資產轉入	5,264,071.00	-	-	5,264,071.00
轉入無形資產	-	6,376.65	-	6,376.65
期末數	90,071,234.78	14,982,630.62	56,534,858.79	161,588,724.19
三、減值準備				
期初數	-	-	-	-
期末數	-	-	-	-
四、淨額				
期初數	102,545,039.61	34,592,297.98	47,298,855.75	184,436,193.34
期末數	98,206,643.82	34,037,667.74	44,358,782.13	176,603,093.69

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

13. 投資性房地產（續）

2021年

項目	房屋建築物	土地使用權	港務設施	合計
一、原值				
年初數	182,714,220.80	33,546,415.49	100,893,640.92	317,154,277.21
無形資產轉入	-	15,492,579.04	-	15,492,579.04
年末數	182,714,220.80	49,038,994.53	100,893,640.92	332,646,856.25
二、累計折舊及累計攤銷				
年初數	57,183,306.60	8,572,494.11	48,671,162.47	114,426,963.18
本年計提額	22,985,874.59	724,434.35	4,923,622.70	28,633,931.64
無形資產轉入	-	5,149,768.09	-	5,149,768.09
年末數	80,169,181.19	14,446,696.55	53,594,785.17	148,210,662.91
三、減值準備				
年初數	-	-	-	-
年末數	-	-	-	-
四、淨額				
年初數	125,530,914.20	24,973,921.38	52,222,478.45	202,727,314.03
年末數	102,545,039.61	34,592,297.98	47,298,855.75	184,436,193.34

14. 固定資產

項目	期末數 (未經審計)	期初數
固定資產	30,899,114,788.60	31,611,841,070.16
固定資產清理	6,601,960.25	6,582,492.48
合計	30,905,716,748.85	31,618,423,562.64

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

14. 固定資產(續)

(1) 固定資產

1) 固定資產分類明細

2022年1-6月(未經審計)

項目	房屋建築物	港口及碼頭設施	汽車及船舶	機器設備、家具、 器具及其他設備	合計
一、賬面原值					
期初餘額	3,491,142,211.13	33,754,209,044.88	4,230,348,895.26	11,456,965,775.37	52,932,665,926.64
購置	73,835.22	26,267.08	1,950,740.88	5,615,499.33	7,666,342.51
在建工程轉入	17,354,270.26	149,874,271.17	8,939,714.57	28,570,064.97	204,738,320.97
處置或報廢	-	-	56,689,367.61	1,687,466.53	58,376,834.14
轉入投資性房地產	5,563,657.80	-	-	-	5,563,657.80
期末餘額	3,503,006,658.81	33,904,109,583.13	4,184,549,983.10	11,489,463,873.14	53,081,130,098.18
二、累計折舊					
期初餘額	1,087,207,078.18	10,478,143,767.16	2,226,625,737.91	7,483,855,659.71	21,275,832,242.96
計提	82,293,673.98	473,150,953.49	92,668,412.78	273,411,562.41	921,524,602.66
處置或報廢	-	-	53,466,405.77	1,603,672.79	55,070,078.56
轉入投資性房地產	5,264,071.00	-	-	-	5,264,071.00
期末餘額	1,164,236,681.16	10,951,294,720.65	2,265,827,744.92	7,755,663,549.33	22,137,022,696.06

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

14. 固定資產(續)

(1) 固定資產(續)

1) 固定資產分類明細(續)

2022年1-6月(未經審計)(續)

項目	房屋建築物	港口及碼頭設施	汽車及船舶	機器設備、家具、 器具及其他設備	合計
三、減值準備					
期初餘額	-	44,992,613.52	-	-	44,992,613.52
期末餘額	-	44,992,613.52	-	-	44,992,613.52
四、賬面價值					
期初數	2,403,935,132.95	23,231,072,664.20	2,003,723,157.35	3,973,110,115.66	31,611,841,070.16
期末數	2,338,769,977.65	22,907,822,248.96	1,918,722,238.18	3,733,800,323.81	30,899,114,788.60
期末已抵押之資產淨額	-	-	-	-	-

註：本公司之子公司碼頭物流公司因涉及訴訟，導致其部分資產被主要倉儲委託方申請查封、凍結及扣押。於2022年6月30日，賬面價值合計人民幣62,723,104.01元(2021年12月31日：人民幣34,591,936.86元)的固定資產被查封，參見附註八、23及附註十二、1。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

14. 固定資產(續)

(1) 固定資產(續)

1) 固定資產分類明細(續)

2021年

項目	房屋建築物	港口及碼頭設施	汽車及船舶	機器設備、家具、 器具及其他設備	合計
一、賬面原值					
年初餘額	3,431,970,729.98	29,904,778,932.10	4,220,610,819.31	10,893,884,586.47	48,451,245,067.86
合併範圍變動增加	-	-	-	-	-
購置	54,454,019.60	3,133,341,474.39	17,572,255.06	631,465,123.78	3,836,832,872.83
在建工程轉入	5,803,046.85	832,126,579.52	14,693,386.78	78,109,893.63	930,732,906.78
處置或報廢	391,021.00	3,649,477.88	20,544,391.53	117,822,013.34	142,406,903.75
合併範圍變動減少	694,564.30	458,919.75	1,983,174.36	28,671,815.17	31,808,473.58
轉入在建工程	-	111,929,543.50	-	-	111,929,543.50
年末餘額	3,491,142,211.13	33,754,209,044.88	4,230,348,895.26	11,456,965,775.37	52,932,665,926.64
二、累計折舊					
年初餘額	938,464,921.83	9,443,225,974.30	2,063,338,901.56	7,055,840,492.25	19,500,870,289.94
計提	149,107,707.61	890,988,024.68	184,483,129.78	554,287,634.11	1,778,866,496.18
在建工程轉入	-	193,513,471.25	-	-	193,513,471.25
處置或報廢	155,768.16	1,823,089.94	19,782,473.04	104,269,858.30	126,031,189.44
合併範圍變動減少	209,783.10	75,536.90	1,413,820.39	22,002,608.35	23,701,748.74
轉入在建工程	-	47,685,076.23	-	-	47,685,076.23
年末餘額	1,087,207,078.18	10,478,143,767.16	2,226,625,737.91	7,483,855,659.71	21,275,832,242.96

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

14. 固定資產(續)

(1) 固定資產(續)

1) 固定資產分類明細(續)

2021年(續)

項目	房屋建築物	港口及碼頭設施	汽車及船舶	機器設備、家具、 器具及其他設備	合計
三、減值準備					
年初餘額	-	-	-	-	-
計提(注)	-	44,992,613.52	-	-	44,992,613.52
合併範圍變動減少	-	-	-	-	-
年末餘額	-	44,992,613.52	-	-	44,992,613.52
四、賬面價值					
年初數	2,493,505,808.15	20,461,552,957.80	2,157,271,917.75	3,838,044,094.22	28,950,374,777.92
年末數	2,403,935,132.95	23,231,072,664.20	2,003,723,157.35	3,973,110,115.66	31,611,841,070.16
年末已抵押之資產淨額	-	-	-	-	-

註：本集團之子公司黑龍江綏穆大連港物流有限公司於2021年部分業務停止經營，因而根據其資產預計可收回金額對固定資產計提減值準備人民幣44,992,613.52元。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

14. 固定資產(續)

(1) 固定資產(續)

2) 通過經營租賃租出的固定資產

2022年1-6月(未經審計)

項目	房屋建築物	港口及碼頭設施	汽車及船舶	機器設備、家具、 器具及其他設備	合計
一、賬面原值					
期初餘額	10,474,788.54	1,419,329,338.57	1,069,857,795.91	513,762,717.52	3,013,424,640.54
本期新增	-	2,332,728.80	27,335,737.83	36,955,357.28	66,623,823.91
本期減少	981,703.47	5,287,820.89	27,757,711.93	3,493,136.00	37,520,372.29
期末餘額	9,493,085.07	1,416,374,246.48	1,069,435,821.81	547,224,938.80	3,042,528,092.16
二、累計折舊					
期初餘額	4,228,457.36	693,933,797.68	456,874,197.73	382,309,456.02	1,537,345,908.79
本期新增	443,824.76	7,082,690.80	40,889,025.51	24,715,101.29	73,130,642.36
本期減少	847,922.39	4,984,570.91	23,512,922.84	3,318,479.20	32,663,895.34
期末餘額	3,824,359.73	696,031,917.57	474,250,300.40	403,706,078.11	1,577,812,655.81
三、賬面價值					
期初數	6,246,331.18	725,395,540.89	612,983,598.18	131,453,261.50	1,476,078,731.75
期末數	5,668,725.34	720,342,328.91	595,185,521.41	143,518,860.69	1,464,715,436.35

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

14. 固定資產(續)

(1) 固定資產(續)

2) 通過經營租賃租出的固定資產(續)

2021年

項目	房屋建築物	港口及碼頭設施	汽車及船舶	機器設備、家具、 器具及其他設備	合計
一、賬面原值					
年初餘額	14,903,961.39	1,443,480,885.23	1,071,074,475.99	510,197,841.12	3,039,657,163.73
本年新增	1,652,227.48	33,890,958.12	19,842,992.41	23,343,194.02	78,729,372.03
本年減少	6,081,400.33	58,042,504.78	21,059,672.49	19,778,317.62	104,961,895.22
年末餘額	10,474,788.54	1,419,329,338.57	1,069,857,795.91	513,762,717.52	3,013,424,640.54
二、累計折舊					
年初餘額	4,546,082.61	648,552,963.84	434,423,560.02	351,769,663.38	1,439,292,269.85
本年新增	1,110,671.00	57,458,640.29	37,447,984.38	48,303,369.95	144,320,665.62
本年減少	1,428,296.25	12,077,806.45	14,997,346.67	17,763,577.31	46,267,026.68
年末餘額	4,228,457.36	693,933,797.68	456,874,197.73	382,309,456.02	1,537,345,908.79
三、賬面價值					
年初數	10,357,878.78	794,927,921.39	636,650,915.97	158,428,177.74	1,600,364,893.88
年末數	6,246,331.18	725,395,540.89	612,983,598.18	131,453,261.50	1,476,078,731.75

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

14. 固定資產(續)

(1) 固定資產(續)

3) 未辦妥產權證書的固定資產情況

項目	期末數賬面價值 (未經審計)	期初數賬面價值
房屋建築物	892,240,575.09	918,257,983.67

4) 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	4,998,432,210.42
2. 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	58,376,834.14
(2) 本期處置、報廢固定資產淨值	3,306,755.58
(3) 本期處置、報廢固定資產處置損益	<u>2,984,520.51</u>

(2) 固定資產清理

項目	期末數 (未經審計)	期初數
港口及碼頭設施	163,986.76	164,816.00
汽車及船舶	1,474,029.04	1,464,424.79
機器設備、家具、器具及其他設備	4,963,944.45	4,953,251.69
合計	6,601,960.25	6,582,492.48

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

15. 在建工程

(1) 在建工程情況

項目	期末數(未經審計)			期初數		
	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	722,465,600.62	-	722,465,600.62	722,465,600.62	-	722,465,600.62
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	351,516,342.18	-	351,516,342.18
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
59#、60#泊位改造	506,075,722.34	-	506,075,722.34	559,801,158.70	-	559,801,158.70
其他	383,364,901.80	-	383,364,901.80	394,609,189.45	-	394,609,189.45
合計	2,632,479,814.00	-	2,632,479,814.00	2,697,449,538.01	-	2,697,449,538.01

財務報表附註 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋 (續)

15. 在建工程 (續)

(2) 在建工程期末賬面餘額及變動情況

2022年1-6月 (未經審計)

項目	預算數	期初數	本期增加	本期轉入 固定資產、 無形資產、 投資性房地產及 長期待攤費用	合併範圍 變更之影響	其他減少	期末數	工程投入 佔預算比例 (%)	工程進度 (%)	利息資本化 累計金額	其中：		本期末 利息資本 化率 (%)	資金來源
											本期利息	資本化金額		
大壩灣二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	722,465,600.62	-	-	-	-	722,465,600.62	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	351,516,342.18	-	-	-	-	351,516,342.18	86	86	83,522,029.54	-	-	-	金融機構貸款及其他 來源
大壩灣北岸汽車 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
59#、60#泊位改造	1,201,126,300.00	559,801,158.70	90,853,031.59	144,252,175.75	-	326,292.20	506,075,722.34	71	71	-	-	-	-	自有資金
其他	874,296,665.42	394,609,189.45	49,960,109.91	61,204,397.56	-	-	383,364,901.80	-	-	6,090,158.98	-	-	-	-
合計	9,238,016,165.42	2,697,449,538.01	140,813,141.50	205,456,573.31	-	326,292.20	2,632,479,814.00	-	-	405,374,385.76	-	-	-	-

財務報表附註 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋 (續)

15. 在建工程 (續)

(2) 在建工程期末賬面餘額及變動情況 (續)

2021年

項目	預算數	年初數	本年增加	本年輸入			其他減少	年末數	工程投入 佔預算比例 (%)	工程進度 (%)	利息資本化 累計金額	其中：		本年利息 資本化金額	本年 利息資本 化率 (%)	資金來源
				固定資產、 無形資產、 投資性房地產及 長期待攤費用	合併範圍 變更之影響	合併範圍 變更之影響						本年利息 資本化金額	本年利息 資本化金額			
大壩灣二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	722,441,503.06	24,097.56	-	-	-	-	722,465,600.62	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	70,386,661.32	-	-	-	-	自有資金及金融機構 貸款
新港18-21#泊位	413,770,000.00	351,516,342.18	-	-	-	-	-	351,516,342.18	86	86	83,522,029.54	-	-	-	-	金融機構貸款及其他 來源
大壩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
59#、60#泊位改造	1,201,126,300.00	733,515,641.21	414,973,864.93	588,688,347.44	-	-	-	559,801,158.70	47	47	-	-	-	-	-	自有資金
其他	1,012,045,819.94	172,118,380.74	375,534,688.85	153,043,880.14	-	-	-	394,609,189.45	-	-	6,090,158.98	-	-	-	-	-
合計	9,375,765,819.94	2,648,649,114.25	790,632,651.34	741,732,227.58	-	-	-	2,697,449,538.01			405,374,385.76					

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

16. 使用權資產

2022年1-6月（未經審計）

項目	房屋建築物	港口及碼頭設施	汽車及船舶	機器設備、家具、 器具及其他設備	其他	合計
一、原值						
期初數	143,108,934.98	3,376,922,803.94	4,536,482.08	-	1,384,685,719.38	4,909,253,940.38
本期新增額	13,176,009.86	1,031,802,091.61	-	2,120,525.96	271,050,993.77	1,318,149,621.20
本期減少額	1,425,748.97	550,375,235.72	-	-	6,312.76	551,807,297.45
期末數	154,859,195.87	3,858,349,659.83	4,536,482.08	2,120,525.96	1,655,730,400.39	5,675,596,264.13
二、累計折舊						
期初數	34,258,297.75	291,772,006.11	1,328,239.77	-	167,429,049.03	494,787,592.66
本期計提額	9,086,442.88	82,992,338.57	309,131.40	231,211.92	31,824,528.90	124,443,653.67
本期減少額	1,384,499.47	51,365,686.57	-	-	-	52,750,186.04
期末數	41,960,241.16	323,398,658.11	1,637,371.17	231,211.92	199,253,577.93	566,481,060.29
三、減值準備						
期初數	-	-	-	-	-	-
期末數	-	-	-	-	-	-
四、淨額						
期初數	108,850,637.23	3,085,150,797.83	3,208,242.31	-	1,217,256,670.35	4,414,466,347.72
期末數	112,898,954.71	3,534,951,001.72	2,899,110.91	1,889,314.04	1,456,476,822.46	5,109,115,203.84

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

16. 使用權資產（續）

2021年

項目	房屋建築物	港口及碼頭設施	汽車及船舶	機器設備、家具、 器具及其他設備	其他	合計
一、原值						
年初數	138,228,953.70	5,137,393,887.58	4,567,750.68	90,153.22	1,818,628,126.37	7,098,908,871.55
本年新增額	10,050,309.77	914,685,302.44	2,691,402.98	-	71,892,889.95	999,319,905.14
本年減少額	4,780,497.72	2,675,156,386.08	2,722,671.58	90,153.22	505,835,296.94	3,188,585,005.54
合併範圍變動減少	-389,830.77	-	-	-	-	-389,830.77
年末數	143,108,934.98	3,376,922,803.94	4,536,482.08	-	1,384,685,719.38	4,909,253,940.38
二、累計折舊						
年初數	16,911,552.25	374,171,727.08	1,472,792.20	5,634.58	180,230,686.72	572,792,392.83
本年新增額	19,603,166.65	245,819,441.98	648,524.26	4,695.50	58,173,251.42	324,249,079.81
本年減少額	2,126,477.47	328,219,162.95	793,076.69	10,330.08	70,974,889.11	402,123,936.30
合併範圍變動減少	-129,943.68	-	-	-	-	-129,943.68
年末數	34,258,297.75	291,772,006.11	1,328,239.77	-	167,429,049.03	494,787,592.66
三、減值準備						
年初數	-	-	-	-	-	-
年末數	-	-	-	-	-	-
四、淨額						
年初數	121,317,401.45	4,763,222,160.50	3,094,958.48	84,518.64	1,638,397,439.65	6,526,116,478.72
年末數	108,850,637.23	3,085,150,797.83	3,208,242.31	-	1,217,256,670.35	4,414,466,347.72

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

17. 無形資產

2022年1-6月(未經審計)

項目	土地使用權	軟件	泊位配套使用權	其他	合計
一、賬面原值					
1. 期初餘額	6,056,618,578.86	294,843,892.55	407,216,152.62	66,086,080.90	6,824,764,704.93
2. 本期增加金額					
(1) 購置	-	-	-	-	-
(2) 合併範圍變動增加	-	-	-	-	-
(3) 在建工程轉入	-	718,252.34	-	-	718,252.34
(4) 投資性房地產轉入	18,696.17	-	-	-	18,696.17
3. 本期減少金額					
(1) 處置	-	-	-	-	-
(2) 合併範圍變動減少	-	-	-	-	-
(3) 轉入投資性房地產	-	-	-	-	-
(4) 其他減少	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00
4. 期末餘額	6,054,637,275.03	295,562,144.89	407,216,152.62	66,086,080.90	6,823,501,653.44
二、累計攤銷					
1. 期初餘額	790,854,401.08	201,913,413.01	142,258,277.30	64,901,066.15	1,199,927,157.54
2. 本期增加金額					
(1) 計提	74,650,894.05	8,780,718.57	4,933,297.68	1,185,014.75	89,549,925.05
(2) 投資性房地產轉入	6,376.65	-	-	-	6,376.65
3. 本期減少金額					
(1) 處置	-	-	-	-	-
(2) 合併範圍變動減少	-	-	-	-	-
(3) 轉入投資性房地產	-	-	-	-	-
4. 期末餘額	865,511,671.78	210,694,131.58	147,191,574.98	66,086,080.90	1,289,483,459.24

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

17. 無形資產（續）

2022年1-6月（未經審計）（續）

項目	土地使用權	軟件	泊位配套使用權	其他	合計
三、減值準備					
1. 期初餘額	-	-	-	-	-
2. 本期增加金額	-	-	-	-	-
3. 本期減少金額	-	-	-	-	-
4. 期末餘額	-	-	-	-	-
四、賬面價值					
1. 期末數	5,189,125,603.25	84,868,013.31	260,024,577.64	-	5,534,018,194.20
2. 期初數	5,265,764,177.78	92,930,479.54	264,957,875.32	1,185,014.75	5,624,837,547.39
期末已抵押之資產淨額	-	-	-	-	-

註：本公司之子公司碼頭物流公司因涉及訴訟，導致其部分資產被主要倉儲委託方申請查封、凍結及扣押。於2022年6月30日，其賬面價值合計人民幣21,999,534.44元的無形資產被查封（2021年12月31日：人民幣22,410,394.75元），參見附註八、23及附註十二、1。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

17. 無形資產(續)

2021年

項目	土地使用權	軟件	泊位配套使用權	其他	合計
一、賬面原值					
1. 年初餘額	3,653,002,938.01	362,211,777.26	407,216,152.62	66,086,080.90	4,488,516,948.79
2. 本年增加金額					
(1) 購置	2,431,716,339.89	6,942,051.40	-	-	2,438,658,391.29
(2) 在建工程轉入	-	4,512,792.05	-	-	4,512,792.05
(3) 合併範圍變動增加	-	-	-	-	-
(4) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本年減少金額					
(1) 處置	-	255,207.54	-	-	255,207.54
(2) 合併範圍變動減少	-	78,567,520.62	-	-	78,567,520.62
(3) 轉入投資性房地產	15,492,579.04	-	-	-	15,492,579.04
(4) 其他減少	12,608,120.00	-	-	-	12,608,120.00
4. 年末餘額	6,056,618,578.86	294,843,892.55	407,216,152.62	66,086,080.90	6,824,764,704.93
二、累計攤銷					
1. 年初餘額	700,793,615.20	262,174,126.95	132,937,908.48	61,984,809.95	1,157,890,460.58
2. 本年增加金額					
(1) 計提	95,210,553.97	17,685,424.80	9,320,368.82	2,916,256.20	125,132,603.79
(2) 合併範圍變動增加	-	-	-	-	-
(3) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本年減少金額					
(1) 處置	-	210,867.99	-	-	210,867.99
(2) 合併範圍變動減少	-	77,735,270.75	-	-	77,735,270.75
(3) 轉入投資性房地產	5,149,768.09	-	-	-	5,149,768.09
4. 年末餘額	790,854,401.08	201,913,413.01	142,258,277.30	64,901,066.15	1,199,927,157.54

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

17. 無形資產（續）

2021年（續）

項目	土地使用權	軟件	泊位配套使用權	其他	合計
三、減值準備					
1. 年初餘額	-	-	-	-	-
2. 本年增加金額	-	-	-	-	-
3. 本年減少金額	-	-	-	-	-
4. 年末餘額	-	-	-	-	-
四、賬面價值					
1. 年末數	5,265,764,177.78	92,930,479.54	264,957,875.32	1,185,014.75	5,624,837,547.39
2. 年初數	2,952,209,322.81	100,037,650.31	274,278,244.14	4,101,270.95	3,330,626,488.21
年末已抵押之資產淨額	-	-	-	-	-

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2022年6月30日，未辦妥產權證書的無形資產如下：

項目	期末數（未經審計） 賬面價值	期初數 賬面價值
土地使用權	3,465,223.46	3,580,730.90

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

18. 開發支出

2022年1-6月（未經審計）

項目	期初數	合併範圍 變更之影響	本期增加		本期減少			外幣報表 折算影響數	期末數 (未經審計)
			內部 開發支出	其他	轉入無形資產	計入當期 損益	其他		
智慧碼頭研發	13,695,980.00	-	-	2,156,443.01	-	1,728,010.01	-	-	14,124,413.00
其他	-	-	-	24,518.32	-	24,518.32	-	-	-
合計	13,695,980.00	-	-	2,180,961.33	-	1,752,528.33	-	-	14,124,413.00

本期開發支出佔本期研究開發項目支出總額的比例為19.64%（2021年度：59.54%）。本期無通過公司內部研發形成的無形資產（2021年度：無）。

2021年

項目	年初數	合併範圍 變更之影響	本年增加		本年減少			外幣報表 折算影響數	年末數
			內部 開發支出	其他	轉入無形資產	計入當期損益	其他		
智慧碼頭研發	-	-	-	16,285,732.44	-	2,589,752.44	-	-	13,695,980.00
其他	-	-	5,785,148.27	931,745.91	-	6,716,894.18	-	-	-
合計	-	-	5,785,148.27	17,217,478.35	-	9,306,646.62	-	-	13,695,980.00

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

19. 商譽

(1) 商譽詳細明細如下：

2022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
碼頭物流公司	企業合併	6,218,460.29	-	-	6,218,460.29
營口有限	企業合併	219,133,513.00	-	-	219,133,513.00
營口港集團煤炭業務、 輪駁業務及水電業務	業務合併	97,144,359.35	-	-	97,144,359.35
合計		329,292,324.31	-	-	329,292,324.31
商譽減值準備		103,362,819.64	-	-	103,362,819.64
商譽淨值合計		225,929,504.67	-	-	225,929,504.67

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

19. 商譽(續)

(1) 商譽詳細明細如下:(續)

2021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
碼頭物流公司	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 (註1)	企業合併	7,419,238.63	-	7,419,238.63	-
營口有限(註2)	企業合併	219,133,513.00	-	-	219,133,513.00
營口港集團煤炭業務、 輪駁業務及水電業務(註3)	業務合併	97,144,359.35	-	-	97,144,359.35
合計		336,711,562.94	-	7,419,238.63	329,292,324.31
商譽減值準備		97,144,359.35	6,218,460.29	-	103,362,819.64
商譽淨值合計		239,567,203.59	-6,218,460.29	7,419,238.63	225,929,504.67

註1：大連口岸物流網股份有限公司自2021年2月9日不再納入本集團合併範圍，與之相關的商譽人民幣7,419,238.63元相應轉銷。

註2：本公司2021年換股吸收合併營口港，構成同一控制下企業合併，相應將營口港的相關資產、負債按其在最終控制方招商局集團的賬面價值納入本集團合併財務報表，並追溯調整比較財務報表，其中包括最終控制方招商局集團自第三方收購遼港集團時應分攤至營口港的商譽合計人民幣219,133,513.00元。

註3：本公司之全資子公司營口有限2021年自營口港集團收購其煤炭業務、輪駁業務及水電業務相關資產，構成同一控制下業務合併，相應將該等業務的相關資產、負債按其在最終控制方招商局集團的賬面價值納入本集團合併財務報表，並追溯調整比較財務報表，其中包括最終控制方招商局集團自第三方收購遼港集團時應分攤至該等業務的商譽合計人民幣97,144,359.35元。根據商譽減值測試結果，於2020年12月31日對該等商譽全額計提減值準備。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

19. 商譽（續）

(2) 商譽減值準備明細如下：

2022年1-6月（未經審計）

項目	期初數	本期計提	本期減少	期末數
碼頭物流公司	6,218,460.29	-	-	6,218,460.29
營口港集團煤炭業務、 輪駁業務及水電業務	97,144,359.35	-	-	97,144,359.35
合計	103,362,819.64	-	-	103,362,819.64

2021年

項目	年初數	本年計提	本年減少	年末數
碼頭物流公司	-	6,218,460.29	-	6,218,460.29
營口港集團煤炭業務、 輪駁業務及水電業務	97,144,359.35	-	-	97,144,359.35
合計	97,144,359.35	6,218,460.29	-	103,362,819.64

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

19. 商譽(續)

(2) 商譽減值準備明細如下：(續)

上述資產組的可回收金額的計量基礎如下：

遼寧集鐵國際物流有限公司、大連集益物流有限公司和營口有限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	營口有限
折現率	14%	15%	10%
增長率	3%	3%	3%

上述採用的折現率為能夠反映相關資產組特定風險的稅前折現率，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。

碼頭物流公司資產組的可收回金額按照公允價值減去處置費用後的淨額確定。公允價值減去處置費用後的淨額，根據本集團的評估值確定。本集團採用市場法對碼頭物流公司主要資產公允價值進行評估。確定被評估資產公允價值時，收集可比的交易信息，然後對可比資產與被評估資產之間的差異進行調整。

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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

20. 長期待攤費用

長期待攤費用按項目列示如下：

2022年1-6月（未經審計）

項目	期初數	本期增加	本期攤銷	其他減少	期末數
保稅港公共設施費	4,357,760.91	-	363,146.88	-	3,994,614.03
房屋裝修	2,458,876.29	9,536,126.75	956,764.20	-	11,038,238.84
場地覆蓋費	6,346,195.07	-	810,152.52	-	5,536,042.55
環境改造費	17,092,087.46	-	598,916.70	-	16,493,170.76
六號橋改造	3,435,154.78	728.27	2,936,704.26	-	499,178.79
泊位疏浚工程費	9,759,778.73	671,676.99	1,134,180.00	-	9,297,275.72
其他	4,772,223.03	212,642.20	615,407.11	-	4,369,458.12
合計	48,222,076.27	10,421,174.21	7,415,271.67	-	51,227,978.81

2021年

項目	年初數	本年增加	本年攤銷	合併範圍變更 之影響	年末數
保稅港公共設施費	5,985,469.72	-	1,627,708.81	-	4,357,760.91
房屋裝修	1,782,610.83	1,474,568.97	641,040.28	-157,263.23	2,458,876.29
場地覆蓋費	7,966,500.11	-	1,620,305.04	-	6,346,195.07
環境改造費	18,289,920.86	-	1,197,833.40	-	17,092,087.46
六號橋改造	9,308,563.30	-	5,873,408.52	-	3,435,154.78
泊位疏浚工程費	9,829,559.99	2,198,578.74	2,268,360.00	-	9,759,778.73
其他	9,101,109.43	634,273.01	4,963,159.41	-	4,772,223.03
合計	62,263,734.24	4,307,420.72	18,191,815.46	-157,263.23	48,222,076.27

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

21. 遞延所得稅

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	期末數(未經審計)		期初數	
	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	170,518,311.57	682,073,246.28	178,393,205.55	713,572,822.20
固定資產折舊	377,716,840.06	1,510,867,360.24	378,497,228.86	1,513,988,915.44
資產減值準備	108,915,394.68	435,661,578.72	96,503,798.42	386,015,193.68
預計負債	-	-	14,661,066.96	58,644,267.84
其他權益工具投資公允價值變動	1,239,995.94	4,959,983.78	627,478.57	2,509,914.28
使用權資產／租賃負債	68,339,370.42	273,357,481.68	56,071,198.49	224,284,793.96
企業合併／業務合併				
資產公允價值調整	84,103,527.47	336,414,109.88	86,071,634.95	344,286,539.80
其他	8,317,520.14	33,270,080.56	9,254,935.90	37,019,743.60
合計	819,150,960.28	3,276,603,841.14	820,080,547.70	3,280,322,190.80

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	期末數 (未經審計)	期初數
可抵扣虧損	551,791,358.98	481,831,189.98
可抵扣暫時性差異	297,525,624.58	295,261,972.14
合計	849,316,983.56	777,093,162.12

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

21. 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	期末數 (未經審計)	期初數
2022	84,320,930.14	90,263,106.25
2023	113,267,754.83	123,471,539.21
2024	105,071,322.65	107,673,033.34
2025	89,268,092.36	89,268,092.36
2026	68,001,709.30	71,155,418.82
2027	91,861,549.70	—
合計	551,791,358.98	481,831,189.98

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	期末數（未經審計）		期初數	
	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
企業合併／業務合併資產				
公允價值調整	715,066,202.24	2,860,264,808.96	735,859,052.59	2,943,436,210.36
固定資產折舊	75,181,356.21	300,725,424.84	78,451,506.74	313,806,026.96
其他權益工具投資				
公允價值變動	6,934,029.74	27,736,118.97	9,559,769.26	38,239,077.05
分步實現企業合併	37,891,003.77	151,564,015.08	37,891,003.77	151,564,015.08
其他	8,675,426.07	34,701,704.28	8,768,887.43	35,075,549.72
合計	843,748,018.03	3,374,992,072.13	870,530,219.79	3,482,120,879.17

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

21. 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	期末數(未經審計)		期初數	
	遞延所得稅資產和 負債期末互抵金額	抵銷後遞延所得稅 資產或負債期末餘額	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	-569,445,510.53	249,705,449.75	-582,219,192.69	237,861,355.01
遞延所得稅負債	-569,445,510.53	274,302,507.50	-582,219,192.69	288,311,027.10

22. 其他非流動資產

項目	期末數 (未經審計)	期初數
土地競買保證金	1,860,000.00	1,860,000.00
待抵扣進項稅額	1,613.02	13,838,491.15
預付工程款	18,280,336.33	10,122,974.70
合計	20,141,949.35	25,821,465.85

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

23. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	期末數 (未經審計)	期初數
貨幣資金(註1)	14,672,257.32	240,398,671.47
固定資產(註2)	62,723,104.01	34,591,936.86
無形資產(註3)	21,999,534.44	22,410,394.75
合計	99,394,895.77	297,401,003.08

註1：於2022年6月30日，本集團以人民幣4,698,112.40元（2021年12月31日：人民幣4,060,076.35元）的銀行存款作為工程履約保證金。

於2021年12月31日，本集團以人民幣2,000,000.00元的銀行存款作為購電保證金，截至2022年6月30日，上述保證金業務已結清。

於2021年12月31日，本集團以人民幣216,107,800.40元的銀行存款作為保函保證金，截至2022年6月30日，上述相關資產解押手續已辦理完畢。

於2022年6月30日，本公司之子公司碼頭物流公司賬面價值為人民幣9,974,144.92元（2021年12月31日：人民幣18,230,794.72元）的銀行存款因訴訟被法院凍結，詳見附註十二、1。

註2：於2022年6月30日，本公司之子公司碼頭物流公司賬面價值為人民幣62,723,104.01元（2021年12月31日：人民幣34,591,936.86元）的固定資產因訴訟被法院強制保全，詳見附註十二、1。

註3：於2022年6月30日，本公司之子公司碼頭物流公司賬面價值為人民幣21,999,534.44元（2021年12月31日：人民幣22,410,394.75元）的無形資產因訴訟被法院強制保全，詳見附註十二、1。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

24. 資產減值準備及信用損失準備

2022年6月30日(未經審計)

項目	期初數	合併範圍 變更之影響	本期計提	本期轉回	本期轉銷	期末數
壞賬準備	419,622,598.75	-	59,112,501.89	-33,186,710.85	-	445,548,389.79
存貨跌價準備	9,246,496.78	-	-	-	-	9,246,496.78
長期股權投資減值準備	8,468,465.03	-	-	-	-	8,468,465.03
固定資產減值準備	44,992,613.52	-	-	-	-	44,992,613.52
商譽減值準備	103,362,819.64	-	-	-	-	103,362,819.64
合計	585,692,993.72	-	59,112,501.89	-33,186,710.85	-	611,618,784.76

2021年12月31日

項目	年初數	合併範圍 變更之影響	本年計提	本年轉回	本年轉銷	年末數
壞賬準備	306,025,287.83	-1,105,413.11	133,031,512.01	-18,328,787.98	-	419,622,598.75
存貨跌價準備	9,247,116.06	-	-	-	-619.28	9,246,496.78
長期股權投資減值準備	-	-	8,468,465.03	-	-	8,468,465.03
固定資產減值準備	-	-	44,992,613.52	-	-	44,992,613.52
商譽減值準備	97,144,359.35	-	6,218,460.29	-	-	103,362,819.64
合計	412,416,763.24	-1,105,413.11	192,711,050.85	-18,328,787.98	-619.28	585,692,993.72

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

25. 應付賬款

(1) 應付賬款明細

賬齡	期末數（未經審計）		期初數	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內（含1年）	278,711,044.93	90.00	266,927,636.69	89.20
1至2年（含2年）	5,020,096.91	1.62	3,838,076.28	1.28
2至3年（含3年）	1,447,259.65	0.47	1,103,354.68	0.37
3年以上	24,496,744.25	7.91	27,374,554.25	9.15
合計	309,675,145.74	100.00	299,243,621.90	100.00

(2) 賬齡超過一年的重要應付賬款

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	<u>8,000,000.00</u>	3年以上	尚未結算

(3) 款項性質

性質	期末數 (未經審計)	期初數
船只租金及海運費	185,662,752.14	153,941,213.41
採購商品款	10,054,853.60	7,114,150.69
採購輔助材料款	113,957,540.00	138,188,257.80
合計	309,675,145.74	299,243,621.90

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

26. 預收款項

(1) 預收款項賬齡明細

賬齡	期末數(未經審計)		期初數	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內(含1年)	8,391,535.82	100.00	8,310,000.53	100.00

於2022年6月30日，本集團無賬齡超過1年的重要預收款項。

(2) 預收款項性質

性質	期末數 (未經審計)	期初數
租賃費	8,391,535.82	8,310,000.53

27. 合同負債

(1) 合同負債列示

項目	期末數 (未經審計)	期初數
港雜費	176,873,017.12	342,520,731.08
一年內到期的作業包乾費	13,299,000.00	13,728,000.00
運費	23,394,739.64	22,750,876.88
其他	16,079,619.56	15,018,436.47
合計	229,646,376.32	394,018,044.43

(2) 在本期確認的包括在合同負債期初賬面價值的收入

本期確認的包括在期初合同負債賬面價值中的收入金額為人民幣345,004,719.22元，包括港雜費收入人民幣304,290,584.33元，一年內到期的作業包乾費收入人民幣11,851,155.35元，運費收入人民幣20,605,124.68元以及其他合同相關的收入人民幣8,257,854.86元。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

27. 合同負債（續）

(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。本期末合同負債減少人民幣164,371,668.11元，主要系本期末油品、散雜貨碼頭及相關物流業務分部業務量有所減少，同時自部分客戶按合同約定預先收取款項有所減少。

28. 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	280,438,308.02	1,306,311,860.38	1,409,938,164.99	176,812,003.41
二、離職後福利－設定提存計劃	3,101,331.25	145,267,288.98	145,854,667.84	2,513,952.39
三、辭退福利	—	25,714.00	25,714.00	—
合計	283,539,639.27	1,451,604,863.36	1,555,818,546.83	179,325,955.80

(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	234,050,564.11	709,332,454.73	799,121,275.54	144,261,743.30
二、職工福利費	—	36,721,048.19	36,721,048.19	—
三、社會保險費	7,229,171.64	64,143,188.21	66,126,922.42	5,245,437.43
其中：醫療保險費	7,142,980.80	52,626,153.73	54,609,887.96	5,159,246.57
工傷保險費	30,270.28	6,567,504.90	6,567,504.88	30,270.30
生育保險費	55,920.56	4,185,284.02	4,185,284.02	55,920.56
其他	—	764,245.56	764,245.56	—
四、住房公積金	5,367,765.00	80,184,510.52	85,011,141.52	541,134.00
五、工會經費和職工教育經費	4,096,360.80	14,585,395.72	16,771,072.07	1,910,684.45
六、勞務費	10,738,366.91	399,477,955.01	399,829,750.16	10,386,571.76
七、其他短期薪酬	18,956,079.56	1,867,308.00	6,356,955.09	14,466,432.47
合計	280,438,308.02	1,306,311,860.38	1,409,938,164.99	176,812,003.41

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

28. 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	603,133.04	109,001,549.90	109,001,549.90	603,133.04
二、失業保險費	31,748.27	3,414,301.21	3,414,300.13	31,749.35
三、企業年金繳費	2,466,449.94	32,851,437.87	33,438,817.81	1,879,070.00
合計	3,101,331.25	145,267,288.98	145,854,667.84	2,513,952.39

29. 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	19,955,713.89	84,411,212.36	76,000,133.68	28,366,792.57
企業所得稅	101,987,593.93	283,150,864.73	311,970,519.20	73,167,939.46
城市維護建設稅	891,808.58	4,424,303.16	5,088,879.65	227,232.09
個人所得稅	4,790,472.61	21,647,139.93	25,612,750.11	824,862.43
教育費附加	677,308.38	3,155,677.49	3,630,390.65	202,595.22
其他稅費	29,309,785.24	51,883,480.23	65,459,673.42	15,733,592.05
合計	157,612,682.63	448,672,677.90	487,762,346.71	118,523,013.82

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

30. 其他應付款

項目	期末數 (未經審計)	期初數
應付利息	—	—
應付股利	759,927,668.07	109,959,372.43
其他應付款項	2,038,407,269.79	5,101,745,254.99
合計	2,798,334,937.86	5,211,704,627.42

(1) 應付股利

項目	單位名稱	期末數 (未經審計)	期初數
普通股股利	營口港集團	186,736,995.32	—
	大連港集團	162,875,371.37	—
	群力國際有限公司	73,297,872.00	—
	新加坡大連港口投資私人有限公司	51,396,226.34	51,396,226.34
	布羅德福國際有限公司	23,121,360.77	—
	中海碼頭發展有限公司	21,724,789.52	21,724,789.52
	日本郵船株式會社	13,540,928.86	13,540,928.86
	攀鋼集團有限公司	12,801,788.15	—
	鞍山鋼鐵集團有限公司	12,114,935.05	—
	中交一航局第一工程有限公司	10,519,480.50	—
	中遠海運港口(大連)有限公司	8,598,984.02	8,598,984.02
	中遠海運港口發展有限公司	7,235,007.25	7,235,007.25
	中交天津航道局有限公司	6,066,233.86	—
	大連保稅正通有限公司	5,779,554.22	5,779,554.22
	國泰君安證券股份有限公司	3,496,313.51	—
	美國三協控股有限公司	2,223,000.46	935,490.12
	遼寧港灣金融控股集團有限公司	1,817,358.93	—
	日郵大件散貨運輸公司	1,778,400.37	748,392.10
	其他A股持有人	131,435,450.36	—
其他H股持有人	23,367,617.21	—	
合計	759,927,668.07	109,959,372.43	

於2022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)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

30. 其他應付款(續)

(2) 其他應付款項

1) 按款項性質列示其他應付款項

項目	期末數 (未經審計)	期初數
工程款及質保金	304,333,759.01	320,667,434.62
押金及保證金	127,998,913.68	84,051,731.32
運費	5,987,439.01	5,780,651.87
滯期費	-	48,829,620.29
資產收購尾款(註)	1,419,113,412.91	4,429,144,304.85
其他	180,973,745.18	213,271,512.04
合計	2,038,407,269.79	5,101,745,254.99

註：本公司之全資子公司營口有限2021年自營口港集團收購相關業務及資產，交易對價合計人民幣8,524,108,020.02元(不含稅)。根據交易協議約定，營口有限已於2021年12月14日向營口港集團支付首期交易價款合計人民幣4,524,108,020.02元(其中，以銀行承兌匯票結算人民幣179,826,643.55元)，於2022年上半年支付價款人民幣3,000,000,000.00元，剩餘價款人民幣1,000,000,000.00元將在2022年9月30日之前支付完畢。此外，於2022年6月30日，尚有該等收購相關的增值稅人民幣419,113,412.91元尚未支付。

2) 其他應付款項賬齡分析

賬齡	期末數(未經審計)		期初數	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內(含1年)	1,831,288,904.48	89.84	4,925,423,546.71	96.54
1至2年(含2年)	54,453,524.17	2.67	28,685,225.08	0.56
2至3年(含3年)	66,641,623.41	3.27	72,734,675.50	1.43
3年以上	86,023,217.73	4.22	74,901,807.70	1.47
合計	2,038,407,269.79	100.00	5,101,745,254.99	100.00

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

30. 其他應付款(續)

(2) 其他應付款項(續)

3) 賬齡超過一年的重要其他應付款項

單位名稱	所欠金額	賬齡	未償還原因
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
榮海豐集裝箱有限公司	46,995,378.27	2-3年	未滿足支付條件
合計	68,502,332.27		

31. 一年內到期的非流動負債

項目	期末數 (未經審計)	期初數
一年內到期的長期借款(附註八、33)	155,584,652.12	13,346,515.48
其中：信用借款	155,584,652.12	13,346,515.48
一年內到期的長期應付款(附註八、36)	3,070,000.00	7,570,000.00
一年內到期的租賃負債(附註八、35)	153,624,218.32	140,945,888.73
一年內到期的應付債券(附註八、34)	1,624,733,964.73	1,155,167,033.49
合計	1,937,012,835.17	1,317,029,437.70

32. 其他流動負債

項目	期末數 (未經審計)	期初數
待轉增值稅銷項稅	11,154,717.37	18,200,512.62

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

33. 長期借款

借款類別	期末數 (未經審計)	期初數
信用借款	1,027,644,984.12	1,033,883,969.48
減：一年內到期的長期借款	155,584,652.12	13,346,515.48
一年後到期的長期借款	872,060,332.00	1,020,537,454.00

於2022年6月30日，上述借款的年利率為2.85% – 3.70% (2021年12月31日：3.00% – 4.57%)。

期末金額中前五名長期借款：

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	期末數(未經審計)		期初數	
					外幣	本幣	外幣	本幣
中國工商銀行股份有限公司大連市分行營業部	2017年11月29日	2027年11月28日	人民幣	1年期LPR+0.05%	-	363,000,000.00	-	376,000,000.00
中國工商銀行股份有限公司大連市分行營業部	2018年5月2日	2028年5月1日	人民幣	1年期LPR+0.05%	-	288,000,000.00	-	288,000,000.00
國家開發銀行大連市分行	2021年8月23日	2024年8月23日	人民幣	1年期LPR-0.30%	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
中國銀行股份有限公司大連中山支行	2015年12月7日	2028年3月6日	人民幣	5年期LPR-0.75%	-	84,592,800.00	-	93,992,000.00
中國銀行股份有限公司大連中山支行	2015年12月3日	2026年6月2日	人民幣	5年期LPR-0.75%	-	36,467,532.00	-	42,545,454.00

長期借款到期日分析如下：

項目	期末數 (未經審計)	期初數
1年內到期(含1年)	155,584,652.12	13,346,515.48
2年內到期(含2年)	73,077,922.00	221,555,044.00
3到5年內到期(含3年和5年)	604,784,810.00	604,784,810.00
5年以上	194,197,600.00	194,197,600.00
合計	1,027,644,984.12	1,033,883,969.48

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

34. 應付債券

項目	期末數 (未經審計)	期初數
公司債券	4,985,477,607.71	2,486,907,371.14

(1) 應付債券增減變動表

債券名稱	面值	發行日期	債券		本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	期末數	
			期限	發行金額						
公司債券(註1)	100.00	2017年4月26日	5年	1,070,000,000.00	1,104,592,376.35	-	16,322,630.22	444,993.43	1,121,360,000.00	-
中期票據(註2)	100.00	2018年8月3日	5年	2,500,000,000.00	2,537,482,028.28	-	61,279,268.47	3,961,888.05	-	2,602,723,184.80
公司債券(註3)	100.00	2022年4月19日	1+1年	1,500,000,000.00	-	1,496,208,286.15	7,819,726.03	363,670.38	-	1,504,391,682.56
公司債券(註3)	100.00	2022年4月19日	3年	500,000,000.00	-	498,652,762.05	3,063,698.63	84,580.22	-	501,801,040.90
公司債券(註3)	100.00	2022年5月26日	2年	2,000,000,000.00	-	1,995,660,000.00	5,424,657.53	211,006.65	-	2,001,295,664.18
合計				7,570,000,000.00	3,642,074,404.63	3,990,521,048.20	93,909,980.88	5,066,138.73	1,121,360,000.00	6,610,211,572.44
減：一年內到期的 應付債券										1,624,733,964.73
一年後到期的應付債券										4,985,477,607.71

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

34. 應付債券(續)

(1) 應付債券增減變動表(續)

- 註1：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。本公司已於2022年4月27日清償該等公司債券。
- 註2：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》(中世協注[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。
- 註3：經中國證券監督管理委員會證監許可[2022]658號文核准，本公司獲准面向專業投資者公開發行總額不超過人民幣80億元(含80億元)公司債券，本次債券採用分期發行方式。本公司於2022年4月19日發行第一期公司債券合計人民幣20億元，其中：面值人民幣15億元的公司債券的發行期限為2年，並附第1年末發行人調整票面利率選擇權及投資者回售選擇權，採用單利按年計息，固定年利率為2.68%，每年付息一次，相關發行費用人民幣3,791,713.85元；面值人民幣5億元的公司債券的發行期限為3年，採用單利按年計息，固定年利率為3.15%，每年付息一次，相關發行費用人民幣1,347,237.95元。本公司於2022年5月26日發行第二期公司債券面值人民幣20億元，發行期限為2年，採用單利按年計息，固定年利率為2.70%，每年付息一次，相關發行費用人民幣4,340,000.00元。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

35. 租賃負債

(1) 租賃負債

項目	期末數 (未經審計)	期初數
租賃付款額	10,274,058,941.18	8,737,298,312.64
未確認融資費用	4,907,634,351.84	4,117,229,146.66
合計	5,366,424,589.34	4,620,069,165.98
減：一年內到期的租賃負債(附註八、31)	153,624,218.32	140,945,888.73
一年以後到期的租賃負債	5,212,800,371.02	4,479,123,277.25

(2) 租賃負債到期期限

項目	期末數 (未經審計)	期初數
資產負債表日後第1年	153,624,218.32	140,945,888.73
資產負債表日後第2年	164,153,677.39	146,780,324.71
資產負債表日後第3年	164,905,365.18	150,170,933.46
以後年度	4,883,741,328.45	4,182,172,019.08
合計	5,366,424,589.34	4,620,069,165.98

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

36. 長期應付款

項目	期末數 (未經審計)	期初數
債券承銷費	3,000,000.00	7,500,000.00
股權回購款(註1)	17,500,000.00	17,500,000.00
關聯方借款(註2)	70,000.00	70,000.00
合計	20,570,000.00	25,070,000.00
減：一年內到期的長期應付款	3,070,000.00	7,570,000.00
一年後到期的長期應付款	17,500,000.00	17,500,000.00

註1：國開基金對本集團子公司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，集發物流自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：本集團子公司大連港潤燃氣有限公司自其關聯方大連保稅區華潤燃氣有限公司借款人民幣70,000.00元，該借款不計息，期限自2020年8月22日起24個月。

長期應付款到期日分析如下：

項目	期末數 (未經審計)	期初數
1年內到期(含1年)	3,070,000.00	7,570,000.00
2年內到期(含2年)	—	—
3到5年內到期(含3年和5年)	—	—
5年以上	17,500,000.00	17,500,000.00
合計	20,570,000.00	25,070,000.00

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

37. 預計負債

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數 (未經審計)
未決訴訟(注)	212,308,104.33	-	41,599,565.77	170,708,538.56

註：本集團之子公司碼頭物流公司因未決訴訟於2021年12月31日計提預計負債人民幣179,547,885.91元，本期因法院強制執行已凍結之貨幣資金相應減少預計負債人民幣8,839,347.35元，詳見附註十二、1。

2015年8月19日，昆侖國際貿易有限公司(以下簡稱「昆侖國際」)就與營口港申請提貨遭拒事宜向大連海事法院提起訴訟，要求營口港向其賠償損失人民幣28,560萬元及利息。2018年12月28日，大連海事法院作出(2015)大海商初字第517號一審判決，判決營口港賠付昆侖國際貨物短少損失人民幣5,045.57萬元及該款項自2015年8月20日起至實際給付之日止按中國人民銀行同期貸款利率計算的利息，在綜合考慮昆侖國際應付營口港倉儲費等費用人民幣2,588.40萬元基礎上，判決營口港向昆侖國際賠付淨額為人民幣3,276.02萬元。營口港根據該一審判決於2018年12月31日計提預計負債人民幣32,760,218.42元。營口港及昆侖國際均不服判決，昆侖國際於2019年1月向遼寧省高級人民法院申請二審。遼寧省高級人民法院於2019年11月6日作出民事裁定書((2019)遼民終685號)，裁定：撤銷大連海事法院(2015)大海商初字第517號民事判決；本案發回大連海事法院重審。昆侖國際向大連海事法院提出複議，於2020年9月7日，大連海事法院作出民事裁定書((2020)遼72民初27號之一)，駁回昆侖國際複議請求。2021年6月10日，大連海事法院作出民事裁定書((2020)遼72民初27號)，裁定駁回昆侖國際全部訴訟請求。昆侖國際不服上述裁定，已於2021年6月向遼寧省高級人民法院申請二審。2022年3月18日，遼寧省高級人民法院作出民事裁定書((2021)遼民終2583號)，駁回昆侖國際上訴請求並維持原判，該判決為終審判決。本集團本期根據該生效判決轉回預計負債人民幣32,760,218.42元。

38. 遞延收益

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數 (未經審計)
政府補助	503,761,225.92	-	22,000,767.71	481,760,458.21

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

38. 遞延收益(續)

涉及政府補助項目如下(未經審計)：

項目	期初數	本期增加	本期計入其他收益	本期計入營業外收入	期末數	與資產/ 收益相關
搬遷補助	310,697,906.54	-	12,665,074.26	-	298,032,832.28	與資產相關
安全生產	24,540,160.79	-	635,989.28	-	23,904,171.51	與資產相關
海鐵聯運補助	7,277,454.36	-	682,261.38	-	6,595,192.98	與資產相關
交通樞紐客運站項目	97,831,504.00	-	2,727,211.80	-	95,104,292.20	與資產相關
經營補助	8,250,000.00	-	-	-	8,250,000.00	與資產相關
節能減排專項資金	6,788,362.09	-	467,850.37	148,654.12	6,171,857.60	與資產相關
設備改造補助	44,334,472.18	-	4,338,299.26	-	39,996,172.92	與資產相關
其他	4,041,365.96	-	335,427.24	-	3,705,938.72	與資產相關
合計	503,761,225.92	-	21,852,113.59	148,654.12	481,760,458.21	

39. 其他非流動負債

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數 (未經審計)
作業包乾費	75,129,012.91	-	15,013,432.29	60,115,580.62
減：一年內到期的作業包乾費	13,728,000.00			13,299,000.00
一年後到期的其他非流動負債	61,401,012.91			46,816,580.62

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乾費(配送服務費和港口作業包乾費)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乾費的計息抵扣期，利率參照中國人民銀行同期貸款利率執行，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乾費的計息抵扣期，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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

40. 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	18,828,349,817.00	78.49	-	-	-	-	18,828,349,817.00	78.49
境外上市外資股(註)	5,158,715,999.00	21.51	-	-	-	-	5,158,715,999.00	21.51
合計	23,987,065,816.00	100.00	-	-	-	-	23,987,065,816.00	100.00

註：於2022年6月30日，境外上市的外資股中有722,166,000股為大連港集團通過香港中央結算(代理人)有限公司持有(2021年12月31日：722,166,000股)。

41. 資本公積

項目	期／年初數	本期／年增加	本期／年減少	期／年末數
2022年1-6月(未經審計)				
股本溢價	8,827,459,539.57	-	-	8,827,459,539.57
其中：股東投入的普通股	8,827,459,539.57	-	-	8,827,459,539.57
其他資本公積	194,786,866.45	2,999,259.79	-	197,786,126.24
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1)	22,030,441.66	2,999,259.79	-	25,029,701.45
其他	172,756,424.79	-	-	172,756,424.79
合計	9,022,246,406.02	2,999,259.79	-	9,025,245,665.81
2021年				
股本溢價	17,844,155,512.30	717,440,063.56	9,734,136,036.29	8,827,459,539.57
其中：股東投入的普通股(註2)	17,844,155,512.30	717,440,063.56	9,734,136,036.29	8,827,459,539.57
其他資本公積	2,382,204,786.13	2,209,892.99	2,189,627,812.67	194,786,866.45
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1)	19,820,548.67	2,209,892.99	-	22,030,441.66
其他(註3)	2,362,384,237.46	-	2,189,627,812.67	172,756,424.79
合計	20,226,360,298.43	719,649,956.55	11,923,763,848.96	9,022,246,406.02

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

41. 資本公積(續)

註1：本集團投資的合營和聯營企業於本期提取專項儲備，導致本集團資本公積增加人民幣2,999,259.79元(2021年：人民幣2,209,892.99元)。

註2：本公司於2021年換股吸收合併營口港，形成同一控制下企業合併，相應追溯調整比較財務報表。於合併日2021年2月4日，本公司向營口港原股東新增發行人民幣普通股9,728,893,454股，支付印花稅等合計人民幣5,242,582.29元，相應合計減少資本公積人民幣9,734,136,036.29元。為募集配套資金，本公司向鞍山鋼鐵集團有限公司等八名特定投資者發行人民幣普通股1,363,636,363股，扣除發行承銷費用後實際募集資金淨額人民幣2,082,149,999.02元，支付印花稅費等合計人民幣1,073,572.46元，增加股本人民幣1,363,636,363.00元，增加資本公積人民幣717,440,063.56元。

註3：本公司之子公司營口有限於2021年自營口港集團收購其煤炭業務、輪駁業務及水電業務相關資產，構成同一控制下業務合併，相應追溯調整比較財務報表。於合併日2021年12月14日，營口有限向營口港集團支付相關交易對價合計人民幣2,341,776,759.19元，該等資產於合併日計稅基礎變動形成遞延所得稅資產而增加資本公積人民幣152,148,946.52元，合計減少資本公積人民幣2,189,627,812.67元。

42. 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：

2022年6月30日(未經審計)

	期初數	增減變動	期末數
其他權益工具投資公允價值變動	26,171,340.13	-9,555,879.71	16,615,460.42
外幣財務報表折算差額	32,922,622.38	9,910,139.51	42,832,761.89
合計	59,093,962.51	354,259.80	59,448,222.31

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

42. 其他綜合收益(續)

2021年12月31日

	年初數	增減變動	年末數
其他權益工具投資公允價值變動	44,611,390.76	-18,440,050.63	26,171,340.13
外幣財務報表折算差額	39,945,751.57	-7,023,129.19	32,922,622.38
合計	84,557,142.33	-25,463,179.82	59,093,962.51

合併利潤表中其他綜合收益當期發生額如下：

2022年1-6月(未經審計)

	稅前發生額	減：前期計入其他綜合收益當期轉入當期損益	減：前期計入其他綜合收益當期轉入留存收益	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	-12,953,027.58	-	-	-3,238,256.89	-9,555,879.71	-158,890.98
外幣財務報表折算差額	9,910,139.51	-	-	-	9,910,139.51	-
合計	-3,042,888.07	-	-	-3,238,256.89	354,259.80	-158,890.98

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

42. 其他綜合收益(續)

2021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	-24,775,785.00	-	-6,193,946.25	-18,440,050.63	-141,788.12
外幣財務報表折算差額	-7,023,129.19	-	-	-7,023,129.19	-
合計	-31,798,914.19	-	-6,193,946.25	-25,463,179.82	-141,788.12

43. 專項儲備

項目	期／年初數	本期／年增加	本期／年減少	期／年末數
2022年6月30日(未經審計)				
安全生產費	92,693,542.25	53,934,942.72	23,633,245.16	122,995,239.81
2021年12月31日				
安全生產費	77,238,967.01	93,742,936.88	78,288,361.64	92,693,542.25

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

44. 盈餘公積

項目	期／年初數	本期／年增加	本期／年減少	期／年末數
2022年6月30日（未經審計）				
法定盈餘公積金	1,345,998,388.72	-	-	1,345,998,388.72
儲備基金	353,065.88	-	-	353,065.88
任意盈餘公積金	620,468.49	-	-	620,468.49
合計	1,346,971,923.09	-	-	1,346,971,923.09
2021年12月31日				
法定盈餘公積金	1,169,649,197.02	176,349,191.70	-	1,345,998,388.72
儲備基金	353,065.88	-	-	353,065.88
任意盈餘公積金	620,468.49	-	-	620,468.49
合計	1,170,622,731.39	176,349,191.70	-	1,346,971,923.09

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)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

45. 未分配利潤

項目	期末數 (未經審計)	期初數
調整前上期／年末未分配利潤	3,437,962,835.75	2,387,731,786.23
調整期／年初未分配利潤合計數(註1、註3)	-	393,427,948.57
調整後期／年初未分配利潤	3,437,962,835.75	2,781,159,734.80
本期／年增加	741,962,637.45	1,916,076,220.45
其中：本期／年歸屬於母公司的淨利潤	741,962,637.45	1,916,076,220.45
本期／年減少	647,808,139.41	1,259,273,119.50
其中：本期／年提取法定盈餘公積數	-	176,349,191.70
分配利潤(註2)	647,650,777.03	678,702,883.59
子公司提取職工獎福基金	157,362.38	5,123,909.13
其他(註3)	-	399,097,135.08
本期／年末數	3,532,117,333.79	3,437,962,835.75

註1：本公司2021年換股吸收合併營口港，構成同一控制下業務合併，相應追溯調整比較合併財務報表的相關科目，合計增加2021年1月1日未分配利潤人民幣692,934,749.52元。

註2：根據本公司於2022年3月29日召開的董事會決議，2021年度利潤分配按已發行在外之普通股股數23,987,065,816股計算，以每10股向全體股東派發現金股利人民幣0.27元(含稅)，共分配現金股利人民幣647,650,777.03元。上述股利分配方案已經本公司於2022年6月29日召開的股東大會批准。

註3：本公司之子公司營口有限2021年自營口港集團收購其煤炭業務、輪駁業務及水電業務相關資產，構成同一控制下業務合併，相應追溯調整比較合併財務報表的相關科目，合計減少2021年1月1日未分配利潤人民幣299,506,800.95元。於2021年，該等業務單位向其原所有者營口港集團上繳利潤人民幣399,097,135.08元。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

46. 營業收入、成本

項目	本期發生額 (未經審計)		上年同期發生額(已重述) (未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	5,598,285,951.62	4,078,708,208.75	5,887,959,750.55	3,890,076,913.27
其他業務	190,280,201.24	164,501,079.53	202,746,209.47	168,319,646.48
合計	5,788,566,152.86	4,243,209,288.28	6,090,705,960.02	4,058,396,559.75

營業收入列示如下：

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
與客戶之間的合同產生的收入	5,684,629,595.06	5,986,146,497.49
租賃收入	103,936,557.80	104,559,462.53
合計	5,788,566,152.86	6,090,705,960.02

營業收入分解情況如下：

2022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	49,575,111.26	2,955,308,216.52	108,352,935.74	3,113,236,263.52
營口	31,448,386.93	2,517,801,035.69	65,124,834.53	2,614,374,257.15
其他	-	60,741,029.02	214,603.17	60,955,632.19
合計	81,023,498.19	5,533,850,281.23	173,692,373.44	5,788,566,152.86

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

46. 營業收入、成本(續)

營業收入分解情況如下:(續)

2022年1-6月(未經審計)(續)

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業務	1,237,388.10	1,715,261,940.45	50,990,841.02	1,767,490,169.57
油品、液體化工品碼頭及相關 物流業務	14,936,981.33	754,369,015.38	12,330,228.51	781,636,225.22
散雜貨碼頭及相關物流業務	1,787,326.49	2,234,690,106.19	5,496,683.06	2,241,974,115.74
散糧碼頭及相關物流業務	-	303,016,200.18	8,591,424.29	311,607,624.47
客運滾裝碼頭及相關物流業務	603,732.91	54,780,830.32	3,821,714.17	59,206,277.40
港口增值及支持業務	62,458,069.36	427,919,101.31	44,803,804.12	535,180,974.79
汽車碼頭及相關物流業務	-	21,233,539.07	1,270,323.74	22,503,862.81
其他	-	22,579,548.33	46,387,354.53	68,966,902.86
合計	81,023,498.19	5,533,850,281.23	173,692,373.44	5,788,566,152.86

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

46. 營業收入、成本(續)

營業收入分解情況如下：(續)

2022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	81,023,498.19	-	-	81,023,498.19
在某一時段內確認收入				
代理收入	-	389,715,762.83	-	389,715,762.83
工程施工及監理收入	-	34,111,422.34	-	34,111,422.34
運輸收入	-	600,280,818.04	-	600,280,818.04
港口作業業務	-	4,306,903,918.55	-	4,306,903,918.55
港務管理收入	-	176,959,412.54	-	176,959,412.54
理貨收入	-	25,878,946.93	-	25,878,946.93
其他	-	-	69,755,815.64	69,755,815.64
其他				
租賃業務	-	-	103,936,557.80	103,936,557.80
合計	81,023,498.19	5,533,850,281.23	173,692,373.44	5,788,566,152.86

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

46. 營業收入、成本(續)

2021年1-6月(已重述)(未經審計)

主要經營地區	商品	勞務或服務	其他	合計
大連	44,912,215.44	3,024,766,830.46	116,897,992.44	3,186,577,038.34
營口	35,909,376.36	2,738,713,357.45	77,929,240.77	2,852,551,974.58
其他	-	51,547,356.80	29,590.30	51,576,947.10
合計	80,821,591.80	5,815,027,544.71	194,856,823.51	6,090,705,960.02

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業務	439,648.87	1,767,790,988.42	56,151,116.99	1,824,381,754.28
油品、液體化工品碼頭及 相關物流業務	17,159,265.84	889,339,834.33	7,672,612.50	914,171,712.67
散雜貨碼頭及相關物流業務	154,378.16	2,362,058,875.46	11,778,535.79	2,373,991,789.41
散糧碼頭及相關物流業務	-	212,947,788.74	4,051,013.02	216,998,801.76
客運滾裝碼頭及相關物流業務	188,551.09	59,888,607.83	3,532,899.33	63,610,058.25
港口增值及支持業務	62,879,747.84	475,989,757.80	45,625,184.14	584,494,689.78
汽車碼頭及相關物流業務	-	25,199,022.02	1,302,377.84	26,501,399.86
其他	-	21,812,670.11	64,743,083.90	86,555,754.01
合計	80,821,591.80	5,815,027,544.71	194,856,823.51	6,090,705,960.02

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

46. 營業收入、成本(續)

營業收入分解情況如下：(續)

2021年1-6月(已重述)(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	80,821,591.80	-	-	80,821,591.80
在某一時段內確認收入				
代理收入	-	299,418,188.30	-	299,418,188.30
工程施工及監理收入	-	34,983,937.02	-	34,983,937.02
運輸收入	-	671,025,139.45	-	671,025,139.45
港口作業業務	-	4,586,591,038.16	-	4,586,591,038.16
港務管理收入	-	193,007,831.57	-	193,007,831.57
理貨收入	-	26,113,522.74	-	26,113,522.74
信息服務收入	-	3,887,887.47	-	3,887,887.47
其他	-	-	90,297,360.98	90,297,360.98
其他				
租賃業務	-	-	104,559,462.53	104,559,462.53
合計	80,821,591.80	5,815,027,544.71	194,856,823.51	6,090,705,960.02

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

46. 營業收入、成本(續)

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)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

46. 營業收入、成本(續)

期／年末分攤至尚未履行(或部分未履行)履約義務的交易價格及確認為收入的預計時間為：

項目	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
1年以內	307,574,046.60	464,717,261.63
1年以上	50,388,906.91	61,874,705.90
合計	357,962,953.51	526,591,967.53

47. 稅金及附加

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
土地使用稅	31,954,210.53	19,399,317.15
房產稅	12,520,708.48	12,171,520.92
城市維護建設稅	4,424,303.16	8,342,839.69
教育費附加	3,155,677.49	5,968,082.54
印花稅	1,951,806.63	11,775,868.93
車船使用稅	210,014.05	263,809.68
其他	5,032,969.78	4,138,522.54
合計	59,249,690.12	62,059,961.45

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

48. 管理費用

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
職工薪酬	259,809,883.90	261,965,413.57
勞務費	10,435,911.95	10,743,090.30
折舊及攤銷	21,130,846.81	27,291,855.43
業務招待費	5,441,149.34	5,882,640.10
辦公費	1,882,921.28	3,364,500.57
聘請中介機構費用	4,949,220.88	11,678,343.80
其中：審計費	535,055.96	623,200.19
財產保險費	3,785,089.44	3,923,575.46
水電能源消耗費	1,304,446.16	1,330,747.50
其他	44,557,338.12	46,178,082.13
合計	353,296,807.88	372,358,248.86

49. 研發費用

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
職工薪酬	1,728,010.01	2,969,321.47
折舊與攤銷	-	151,062.20
其他	24,518.32	21,700.00
合計	1,752,528.33	3,142,083.67

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

50. 財務費用

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
利息費用	260,985,446.47	346,530,184.37
其中：銀行及其他借款	25,115,263.65	29,592,404.85
債券利息	98,976,119.61	139,807,464.71
租賃負債的利息費用	136,894,063.21	177,130,314.81
減：已資本化的利息費用	-	-
減：利息收入	39,958,963.60	49,106,482.19
匯兌淨損失(淨收益以「-」號填列)	6,537,536.50	-2,898,001.30
其他	552,595.66	431,832.41
合計	228,116,615.03	294,957,533.29

51. 其他收益

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
與日常活動相關的政府補助	37,912,678.00	26,297,824.73
代扣個人所得稅手續費返還	837,969.17	1,239,884.27
增值稅加計扣除	14,242,782.73	17,424,686.25
合計	52,993,429.90	44,962,395.25

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

51. 其他收益(續)

與日常活動相關的政府補助如下:

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)	與資產/收益相關
搬遷補助	12,665,074.26	12,951,918.18	與資產相關
安全生產	635,989.28	635,989.28	與資產相關
節能減排專項資金	467,850.37	470,057.36	與資產相關
設備改造補助	4,338,299.26	4,338,336.64	與資產相關
海鐵聯運補助	682,261.38	2,147,191.53	與資產相關
交通樞紐客運站項目	2,727,211.80	2,046,699.08	與資產相關
其他與資產相關	335,427.24	319,056.15	與資產相關
經營補助	13,186,037.29	3,298,915.42	與收益相關
穩崗補貼	2,791,921.41	3,268.44	與收益相關
集裝箱補助	33,310.00	34,930.00	與收益相關
其他與收益相關	49,295.71	51,462.65	與收益相關
合計	37,912,678.00	26,297,824.73	

52. 投資收益

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	100,011,993.36	112,874,969.68
處置子公司產生的投資收益	-	10,675,233.85
處置長期股權投資產生的投資收益	197,238.03	15,589.45
仍持有的其他權益工具投資的股利收入	-	10,212,840.09
處置交易性金融資產取得的投資收益	-	24,737,238.45
其他	1,292,829.13	1,652,636.66
合計	101,502,060.52	160,168,508.18

本集團不存在投資收益匯回有重大限制的情形。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

53. 信用減值損失

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
應收賬款減值損失	-24,106,884.96	-33,759,418.32
其他應收款減值損失	-1,819,846.83	-7,245,158.12
長期應收款減值損失	940.75	4,536.31
合計	-25,925,791.04	-41,000,040.13

54. 資產處置收益

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (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	4,639,108.71	35,747,483.71	4,639,108.71
其中：固定資產處置收益	3,261,944.98	1,164,078.02	3,261,944.98
使用權資產處置收益	1,377,163.73	34,583,405.69	1,377,163.73
合計	4,639,108.71	35,747,483.71	4,639,108.71

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

55. 營業外收入

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)	計入當期非經常性 損益的金額
政府補助	148,654.12	148,654.12	148,654.12
預計負債轉回(附註八、37)	32,760,218.42	—	32,760,218.42
罰沒收入	812,491.44	815,354.99	812,491.44
廢舊物資處理收入	426,368.07	839,222.34	426,368.07
其他	2,669,265.85	1,624,717.96	2,669,265.85
合計	36,816,997.90	3,427,949.41	36,816,997.90

與日常活動不相關的政府補助明細如下:

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
節能減排專項資金	148,654.12	148,654.12
合計	148,654.12	148,654.12

56. 營業外支出

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)	計入當期非經常性 損益的金額
固定資產報廢損失	703,792.54	159,657.49	703,792.54
滯期費	—	24,611,046.37	—
其他	1,303.69	249,817.63	1,303.69
合計	705,096.23	25,020,521.49	705,096.23

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

57. 所得稅費用

(1) 所得稅費用表

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
當期所得稅費用	283,150,864.73	340,341,552.14
遞延所得稅費用	-22,614,357.45	-6,540,278.45
合計	260,536,507.28	333,801,273.69

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
會計利潤	1,072,261,932.98	1,478,077,347.93
按25%的稅率計算的所得稅費用	268,065,483.25	369,519,336.98
不可抵扣費用的納稅影響	4,351,320.45	5,026,465.94
免稅收入的納稅影響	-28,169,266.91	-63,723,537.46
本期未確認可抵扣虧損和可抵扣暫時性差異的納稅影響	23,531,300.54	16,678,932.36
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	-5,475,345.18	-2,722,836.04
子公司適用不同稅率的影響	-1,554,475.69	1,745,510.52
調整以前年度所得稅的影響	116,089.88	7,866,542.08
其他	-328,599.06	-589,140.69
所得稅費用	260,536,507.28	333,801,273.69

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

58. 費用按性質分類

本集團利潤表中的營業成本、管理費用和研發費用按照性質分類，列示如下：

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
商品及產品銷售成本	52,444,412.85	41,609,372.99
人工成本	1,451,604,863.36	1,389,502,880.35
折舊及攤銷	1,151,053,819.98	1,162,815,612.70
物流服務成本	317,366,145.02	208,880,600.39
機械使用費	316,507,071.12	340,862,608.64
外包作業費	225,891,308.67	191,302,889.82
燃料	173,282,840.97	120,411,103.71
儲罐租費	95,711,320.39	95,711,321.06
修理費	83,175,086.98	84,674,281.32
電費	82,944,482.17	69,766,516.40
材料費	73,811,255.98	89,100,511.27
租金	62,197,829.47	59,201,435.07
安全生產費	59,063,455.02	57,046,394.33
鐵路使用費及過磅費	55,331,374.41	54,879,792.63
信息技術費	32,276,253.26	21,842,146.56
保險費	23,712,585.08	21,614,754.35
通勤費	17,409,479.96	15,885,195.01
辦公費	10,455,698.63	11,711,523.13
物業管理費	8,003,707.55	8,883,723.16
業務招待費	5,441,149.34	5,882,640.10
水費	5,025,853.05	5,838,005.71
聘請中介費用	4,949,220.88	11,678,343.80
差旅費	1,862,204.21	4,041,276.11
其他費用	288,737,206.14	360,753,963.67
合計	4,598,258,624.49	4,433,896,892.28

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

59. 租賃

(1) 經營租賃出租人

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
一、收入情況		
租賃收入	103,936,557.80	104,559,462.53
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	132,255,818.40	101,253,007.87
第2年	58,417,632.15	47,338,036.46
第3年	50,855,787.60	33,783,276.97
第4年	36,860,090.95	16,342,952.40
第5年	31,294,354.99	13,734,249.11
5年以上	196,685,135.01	112,770,427.18

- 1) 本集團將部分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。本集團還將部分港作船舶、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，相關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103,936,557.80元（上年同期：人民幣104,559,462.53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)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

59. 租賃(續)

(2) 租賃承租人

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
租賃負債的利息費用	136,894,063.21	177,130,314.81
計入當期損益的短期租賃費用	62,197,829.47	59,187,742.56
低價值資產租賃費用	-	13,692.51
與租賃相關的總現金流出	240,293,329.10	327,603,684.80

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，參見附註八、16；對短期租賃和低價值資產租賃的簡化處理，參見附註四、26；租賃負債，參見附註八、35。

60. 比較數據

2021年12月14日，本公司之子公司營口有限自營口港集團收購其煤炭業務、輪駁業務及水電業務的相關資產，該等資產收購構成業務合併，本集團根據同一控制下企業合併的會計處理原則，將該等業務相關資產(包括本集團最終控制方招商局集團收購對應資產所形成的商譽)、負債按照其在最終控制方招商局集團財務報表中的賬面價值納入合併財務報表，並追溯調整比較數據，視同合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。相應地，若干以前年度數據已經調整，若干比較數據已經重述，以符合本期間的列報和會計處理要求。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

61. 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	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (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	741,962,637.45	1,059,390,351.45
股份		
本公司發行在外普通股的加權平均數	23,987,065,816.00	22,623,429,453.00
基本每股收益	0.03	0.05

2022年6月30日和2021年12月31日，本公司無發行在外的稀釋性潛在普通股。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

62. 現金流量表項目註釋

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
收到其他與經營活動有關的現金		
收到銀行存款利息收入	35,351,096.96	27,180,673.99
收到政府補助	6,041,759.00	30,064,504.07
收回存放於金融機構的限制用途資金	218,107,800.40	—
收到的保證金及押金	42,859,502.26	21,781,757.96
其他	15,476,040.39	8,714,228.17
合計	317,836,199.01	87,741,164.19
支付的其他與經營活動有關的現金		
支付營業成本及管理費用等日常經營相關支出	123,449,386.55	131,496,843.02
支付保證金及押金	20,112,569.23	5,619,806.00
支付存放於金融機構的限制用途資金	582,697.55	10,860,485.85
其他	35,541,015.64	43,301,997.69
合計	179,685,668.97	191,279,132.56
收到其他與投資活動有關的現金		
收回存放於金融機構的限制用途資金	23,640.00	490,000.00
收到返還的土地出讓金	2,000,000.00	—
收回關聯方借款	4,700,000.00	50,000,000.00
其他	4,750.34	—
合計	6,728,390.34	50,490,000.00
支付其他與投資活動有關的現金		
存放於金融機構的限制用途的資金	661,676.05	1,006,347.00
處置子公司持有的現金及現金等價物	—	98,456,316.31
合計	661,676.05	99,462,663.31
支付其他與籌資活動有關的現金		
支付債券發行費	4,500,000.00	—
支付的租賃款	178,095,499.63	268,402,249.73
同一控制下業務合併支付的對價	824,171,897.11	—
支付發行股份費用	—	5,323,123.20
合計	1,006,767,396.74	273,725,372.93

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

62. 現金流量表項目註釋（續）

(2) 現金流量表補充資料

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	811,725,425.70	1,144,276,074.24
加：信用減值準備	25,925,791.04	41,000,040.13
固定資產折舊	921,524,602.66	908,474,799.06
投資性房地產折舊	8,120,366.93	20,210,284.68
無形資產攤銷	89,549,925.05	56,088,188.84
使用權資產計提折舊	124,443,653.67	169,856,688.85
長期待攤費用攤銷	7,415,271.67	8,185,651.27
遞延收益攤銷	-22,000,767.71	-23,057,902.34
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)	-4,639,108.71	-35,747,483.71
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	277,424.47	-679,564.85
財務費用(收益以「-」號填列)	266,843,021.34	343,435,563.44
投資損失(收益以「-」號填列)	-101,502,060.52	-160,168,508.18
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-11,231,577.37	-14,674,586.10
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	-11,382,780.08	8,134,307.65
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-8,926,233.98	-14,674,586.10
專項儲備的增加(減少以「-」號填列)	31,597,003.06	25,298,408.22
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-404,138,472.91	-1,324,880,526.61
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-371,335,742.00	-158,117,104.97
經營活動產生的現金流量淨額	1,352,265,742.31	992,959,743.52
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
用票據支付購建資產款	149,326,545.80	22,860,630.72
用票據償付租賃負債	4,000,000.00	37,329,991.04
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	5,426,719,039.07	5,787,493,612.86
減：現金的期初餘額	4,433,485,423.30	7,165,069,059.76
現金及現金等價物淨增加額	993,233,615.77	-1,377,575,446.90

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋(續)

63. 現金及現金等價物

項目	期末數 (未經審計)	期初數 (已重述) (未經審計)
現金及現金等價物	5,426,719,039.07	4,433,485,423.30
其中: 庫存現金	25,888.15	24,152.18
可隨時用於支付的銀行存款	5,426,693,150.92	4,433,461,271.12
可隨時用於支付的其他貨幣資金	-	-

64. 外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額 (未經審計)	折算匯率	期末折算人民幣餘額 (未經審計)
貨幣資金			
其中: 美元	16,429,167.91	6.7114	110,262,717.51
日元	55,000.00	0.0491	2,700.50
港幣	702,435.07	0.8552	600,722.47
應收賬款			
其中: 美元	3,156,303.80	6.7114	21,183,217.32
日元	294,122.00	0.0491	14,441.39
韓元	30,810,000.00	0.0052	160,212.00
其他應收款			
其中: 美元	2,038,542.74	6.7114	13,681,475.75
應付賬款			
其中: 美元	1,952,866.45	6.7114	13,106,467.89
其他應付款			
其中: 美元	8,876,914.21	6.7114	59,576,522.03

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

65. 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業務 | 油品及液體化工品裝卸、儲存及中轉、港務管理業務； |
| (2) 集裝箱碼頭及相關物流業務 | 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業務； |
| (4) 散糧碼頭及相關物流業務 | 裝卸糧食及相關物流服務業務； |
| (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業務 | 裝卸汽車及相關物流服務業務。 |

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)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋 (續)

65. 分部報告 (續)

報告分部信息

2022年1-6月 (未經審計)

項目	油品、 液體化 工品碼頭 及相關 物流業務 人民幣千元	集裝箱碼頭 及相關物流 業務 人民幣千元	散雜貨碼頭 及相關物 流業務 人民幣千元	散糧碼頭 及相關物 流業務 人民幣千元	客運滾裝 碼頭及相 關物流業務 人民幣千元	港口增值及 港口支持 業務 人民幣千元	汽車碼頭 及相關物流 業務 人民幣千元	其他 人民幣千元	分部間相 互抵減 人民幣千元	合計 人民幣千元
營業收入										
對外交易收入	781,636	1,767,490	2,241,974	311,608	59,206	535,181	22,504	68,967	-	5,788,566
分部間交易收入	650	630	83,439	1,154	-	550,973	-	111,967	-748,813	-
分部營業收入合計	782,286	1,768,120	2,325,413	312,762	59,206	1,086,154	22,504	180,934	-748,813	5,788,566
營業成本	548,900	1,272,787	1,555,215	245,177	78,291	445,643	21,523	75,673	-	4,243,209
稅金及附加	10,270	10,185	23,230	1,336	1,502	2,090	1,300	9,337	-	59,250
管理費用	22,193	92,657	53,161	20,708	12,923	67,999	6,362	77,294	-	353,297
研發費用	-	1,728	-	-	-	-	-	24	-	1,752
財務費用	44,752	16,031	57,074	1,220	-130	5,486	-1,265	104,948	-	228,116
信用減值損失	-54,593	-1,833	32,595	-4	3	-180	-	-1,914	-	-25,926
投資收益	63,264	42,006	754	3,523	-13,244	4,872	327	-	-	101,502
其中：對聯營和合營企業 的投資收益	62,553	41,227	754	3,523	-13,244	4,872	327	-	-	100,012
資產處置收益	-	3,262	152	-	-	3	-	1,222	-	4,639
其他收益	15,349	19,335	2,102	408	2,934	2,113	154	10,598	-	52,993
營業利潤	179,541	436,872	588,897	47,094	-43,687	20,771	-4,935	-188,403	-	1,036,150
營業外收入	26	2,360	147	251	350	922	-	32,761	-	36,817
營業外支出	-	620	1	17	-	38	-	29	-	705
利潤總額	179,567	438,612	589,043	47,328	-43,337	21,655	-4,935	-155,671	-	1,072,262
所得稅	28,534	99,403	152,784	10,769	-4,514	5,476	312	-32,227	-	260,537
淨利潤	151,033	339,209	436,259	36,559	-38,823	16,179	-5,247	-123,444	-	811,725
資產總額	10,502,083	12,728,188	19,297,911	2,756,826	1,478,331	3,478,711	871,312	11,359,983	-3,569,850	58,903,495
負債總額	2,028,376	3,876,807	3,769,145	269,415	44,972	477,866	10,378	10,746,382	-3,569,850	17,653,491
補充信息										
折舊和攤銷費用	176,533	262,320	381,001	70,264	26,435	136,831	6,863	90,807	-	1,151,054
對聯營企業和合營企業 的長期股權投資	1,764,942	987,357	26,524	268,969	311,189	210,976	305,530	-	-	3,875,487
資本性支出(i)	6,023	33,935	298	11,963	370	2,740	376	103,196	-	158,901

(i) 資本性支出包括固定資產、在建工程、無形資產、長期待攤費用和投資性房地產的資本性支出。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、合併財務報表項目註釋（續）

65. 分部報告（續）

報告分部信息（續）

2021年1-6月（已重述）（未經審計）

項目	油品、 液體化 工品碼頭 及相關物 流業務 人民幣千元	集裝箱碼頭 及相關物 流業務 人民幣千元	散雜貨碼頭 及相關物 流業務 人民幣千元	散糧碼頭 及相關 物流業務 人民幣千元	客運滾裝碼頭 及相關物 流業務 人民幣千元	港口增值及 港口支持業務 人民幣千元	汽車碼頭及 相關物 流業務 人民幣千元	其他 人民幣千元	分部間相 互抵減 人民幣千元	合計 人民幣千元
營業收入										
對外交易收入	914,172	1,824,382	2,373,992	216,999	63,610	584,495	26,501	86,555	-	6,090,706
分部間交易收入	670	1,021	763	2,488	-	573,180	-	163,618	-741,740	-
分部營業收入合計	914,842	1,825,403	2,374,755	219,487	63,610	1,157,675	26,501	250,173	-741,740	6,090,706
營業成本	545,801	1,195,078	1,568,898	193,336	76,042	397,173	20,980	61,089	-	4,058,397
稅金及附加	10,943	9,726	10,411	1,565	1,558	2,128	1,296	24,433	-	62,060
管理費用	26,561	91,956	48,601	19,245	13,457	78,414	7,099	87,025	-	372,358
研發費用	-	983	-	-	-	2,138	-	21	-	3,142
財務費用	47,204	27,320	76,708	569	-6	7,300	-751	136,614	-	294,958
信用減值損失	-50,608	-3,245	17,977	-2	-19	3,122	-1	-8,224	-	-41,000
投資收益	66,881	63,160	3,984	146	-7,980	4,435	4,789	24,754	-	160,169
其中：對聯營和合營企業的 投資收益	66,171	41,330	3,984	146	-7,980	4,435	4,789	-	-	112,875
資產處置收益	1	18,647	-	-	-	26	-	17,074	-	35,748
其他收益	15,943	5,937	2,390	219	2,263	1,745	1,141	15,324	-	44,962
營業利潤	315,880	583,818	693,725	2,647	-33,177	106,670	3,806	-173,699	-	1,499,670
營業外收入	101	584	964	419	4	749	34	573	-	3,428
營業外支出	-	9	24,698	1	2	68	66	177	-	25,021
利潤總額	315,981	584,393	669,991	3,065	-33,175	107,351	3,774	-173,303	-	1,478,077
所得稅	60,331	135,828	157,968	1,258	-4,951	9,839	640	-27,112	-	333,801
淨利潤	255,650	448,565	512,023	1,807	-28,224	97,512	3,134	-146,191	-	1,144,276
資產總額	10,403,341	12,143,176	14,282,685	2,666,911	1,529,110	3,196,050	887,897	12,779,072	-2,160,695	55,727,547
負債總額	2,675,148	3,930,783	4,393,522	199,153	56,507	566,634	20,191	5,243,716	-2,160,695	14,924,959
補充信息										
折舊和攤銷費用	189,894	295,603	215,753	56,280	27,498	155,309	6,874	215,605	-	1,162,816
對聯營企業和合營企業的 長期股權投資	1,531,945	893,427	154,809	266,769	326,982	213,541	305,311	-	-	3,692,784
資本性支出(i)	1,508	2,235	4,772	3,648	894	649	249	64,745	-	78,700

(i) 資本性支出包括固定資產、在建工程、無形資產、長期待攤費用和投資性房地產的資本性支出。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

九、其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益見附註七、1所述。
2. 在合營企業和聯營企業中的權益見附註八、11所述。

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	最終控制方
遼港集團	間接控股股東
大連港集團	間接控股股東
營口港集團	母公司

2. 子公司相關信息見附註七、1所述。
3. 合營企業和聯營企業相關信息見附註八、11所述。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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
北京營港亞歐國際供應鏈管理有限公司(註1)	母公司之子公司
法庫營港物流有限公司	母公司之子公司
遼寧港航現代供應鏈有限公司	母公司之子公司
遼寧港灣船務工程技術有限公司	母公司之子公司
遼寧港灣金融控股集團有限公司	母公司之子公司
遼寧蒼源光伏有限公司	母公司之子公司
遼寧新絲路國際物流有限公司(註1)	母公司之子公司
盤錦港集團有限公司	母公司之子公司
綏中港集團有限公司	母公司之子公司
營口港船貨代理有限責任公司	母公司之子公司
營口港對外經濟合作發展有限公司	母公司之子公司
營口港房地產開發有限責任公司	母公司之子公司
營口港豐大酒店有限公司	母公司之子公司
營口港工程監理諮詢有限公司	母公司之子公司
營口港口工程設計研究院有限公司	母公司之子公司
營口港清洗艙有限公司	母公司之子公司
營口港通電子商務有限公司	母公司之子公司
營口港務集團保稅貨物儲運有限公司	母公司之子公司
營口港務集團建築安裝工程有限公司	母公司之子公司
營口港仙人島碼頭有限公司	母公司之子公司
營口港醫院	母公司之子公司
營口中理外輪理貨有限責任公司	母公司之子公司
營口紅運港口集裝箱發展有限公司	母公司之子公司

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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
營口萬衡建材檢測有限公司(註1)	母公司之子公司
招商港融	母公司之子公司
遼寧港豐物流有限公司	母公司之子公司
北大荒物流股份有限公司	母公司之合營公司
華能營口港務有限責任公司	母公司之合營公司
吉林省陸港物流有限公司(註2)	母公司之合營公司
營口港蓋州物流有限公司	母公司之合營公司
營口港吉星物流有限公司	母公司之合營公司
營口港駿物流有限公司	母公司之合營公司
營口港悅食糖儲備有限公司	母公司之合營公司
營口集裝箱碼頭有限公司	母公司之合營公司
營口經濟技術開發區裕港物流有限公司	母公司之合營公司
營口中免對外供應港口服務有限責任公司	母公司之合營公司
營口中遠海運船務代理有限公司	母公司之合營公司
中儲糧營口儲運有限責任公司	母公司之合營公司
中國營口外輪代理有限公司	母公司之合營公司
遼寧沈哈紅運物流有限公司	母公司之聯營公司
營口港船舶燃料供應有限責任公司	母公司之聯營公司
營口海德船務代理有限公司	母公司之聯營公司
營口滙豐物流有限公司	母公司之聯營公司
營口新通合物流有限公司	母公司之聯營公司
營口銀龍港務股份有限公司	母公司之聯營公司
營口中聯理貨有限公司	母公司之聯營公司
營口萬贏物流有限公司(註3)	母公司之聯營公司
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	受同一最終控制方控制
大連東北亞國際航運中心船舶交易市場有限公司	受同一最終控制方控制
大連港保安服務有限公司	受同一最終控制方控制
大連港北岸集裝箱碼頭有限公司	受同一最終控制方控制

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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
大連港北岸汽車碼頭有限公司	受同一最終控制方控制
大連港北岸投資開發有限公司	受同一最終控制方控制
大連港城綜合開發有限公司	受同一最終控制方控制
大連港集團(錦州)遼西港口投資開發有限公司	受同一最終控制方控制
大連港隆科技有限公司	受同一最終控制方控制
大連港隆網絡技術有限公司	受同一最終控制方控制
大連港石化有限公司	受同一最終控制方控制
大連港泰保險經紀有限公司	受同一最終控制方控制
大連港投融資控股集團有限公司	受同一最終控制方控制
大連港萬通物流有限公司	受同一最終控制方控制
大連港醫院	受同一最終控制方控制
大連港置地有限公司	受同一最終控制方控制
大連國際航運中心大廈有限公司	受同一最終控制方控制
大連海港城建設開發有限公司(註1)	受同一最終控制方控制
大連海港大廈有限公司	受同一最終控制方控制
大連宏譽大廈有限公司	受同一最終控制方控制
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	受同一最終控制方控制
大連口岸物流科技有限公司	受同一最終控制方控制
大連口岸物流網股份有限公司	受同一最終控制方控制
大連太平灣港口有限公司	受同一最終控制方控制
大連太平灣投資發展有限公司	受同一最終控制方控制
大連太平灣陽光置業有限公司	受同一最終控制方控制
大連萬峰置業有限公司	受同一最終控制方控制
大連萬通榮海船務有限公司	受同一最終控制方控制
大連永德物業管理有限公司	受同一最終控制方控制
大連中外運物流有限公司	受同一最終控制方控制
丹東港口集團有限公司	受同一最終控制方控制
海通(上海)貿易有限公司	受同一最終控制方控制
錦州遼西大連港置業有限公司	受同一最終控制方控制
遼寧中外運船務代理有限公司	受同一最終控制方控制
榮海豐集裝箱有限公司	受同一最終控制方控制

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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
深圳海勤工程管理有限公司	受同一最終控制方控制
深圳招商到家匯科技有限公司	受同一最終控制方控制
深圳招商滾裝運輸有限公司	受同一最終控制方控制
深圳招商物業管理有限公司	受同一最終控制方控制
瀋陽中外運長航物流發展有限公司	受同一最終控制方控制
營口港信科技有限公司	受同一最終控制方控制
營口外運倉儲有限公司	受同一最終控制方控制
營口中外運物流有限公司	受同一最終控制方控制
招商局國際科技有限公司	受同一最終控制方控制
招商局集團財務有限公司	受同一最終控制方控制
招商局食品(中國)有限公司	受同一最終控制方控制
招商局太平洋灣開發投資有限公司	受同一最終控制方控制
招商局投資發展有限公司	受同一最終控制方控制
招商局物流集團(天津)有限公司	受同一最終控制方控制
招商局物業管理有限公司	受同一最終控制方控制
招商局中白商貿物流股份有限公司	受同一最終控制方控制
招商局重慶公路工程檢測中心有限公司	受同一最終控制方控制
招商證券股份有限公司	受同一最終控制方控制
中國交通進出口有限公司	受同一最終控制方控制
中國外運東北有限公司	受同一最終控制方控制
中國外運遼寧有限公司	受同一最終控制方控制
中國外運陽光速航運輸有限公司	受同一最終控制方控制
中航物業管理有限公司	受同一最終控制方控制
中外運(唐山)物流有限公司	受同一最終控制方控制
中外運集裝箱運輸有限公司	受同一最終控制方控制
大連創意產業項目發展有限公司	受同一最終控制方控制的公司之合營企業
大連港機械有限公司	受同一最終控制方控制的公司之合營企業

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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
大連京大國際貨運代理有限公司	受同一最終控制方控制的公司之合營企業
大連中石化海港石油銷售有限公司	受同一最終控制方控制的公司之合營企業
大連北銀汽車物流信息諮詢有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港埠機電有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港口設計研究院有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港明口岸汽車檢測有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港日興鍋爐安裝有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港實綠化工程有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港實業有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港實業有限公司新港加油站	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港通達傳媒有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港灣工程有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港物業管理有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港新港建築工程有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港信建設工程有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連救生筏檢驗有限公司（註2）	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連萬鵬基礎工程有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連中信海港投資有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連裝備融資租賃有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
港和(上海)經貿有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
錦州港股份有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
遼寧外運恒久運輸服務有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
行雲數聚(北京)科技有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
招商銀行股份有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

註1：北京營港亞歐國際供應鏈管理有限公司、營口萬衡建材檢測有限公司和大連海港城建設開發有限公司於2021年註銷；遼寧新絲路國際物流有限公司於2022年上半年註銷。

註2：營口港集團於2022年2月9日向第三方轉讓其所持有的吉林省陸港物流有限公司39%股權；大連港集團於2022年1月8日向第三方轉讓其所持有的大連救生筏檢驗有限公司30%股權。截至2022年6月30日，吉林省陸港物流有限公司和大連救生筏檢驗有限公司與本集團不存在關聯關係。

註3：於2022年4月，營口中遠海運集裝箱服務有限公司更名為營口萬贏物流有限公司。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
營口港集團	母公司	收入	綜合服務	協議約定	2,321,477.91	5,419,361.88
大連港集團	間接控股股東	收入	綜合服務	協議約定	2,742,860.17	4,801,720.28
遼港集團	間接控股股東	收入	綜合服務	協議約定	806,058.31	457,164.32
營口港仙島碼頭有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	9,769,072.17	10,796,327.45
綏中港集團有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	1,832,841.93	742,397.58
營口港務集團保稅貨物儲運 有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	658,498.73	483,183.42
盤錦港集團有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	253,008.85	393,334.51
營口港豐大酒店有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	235,728.17	470,687.82
營口港通電子商務有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	230,842.29	263,565.14
遼寧港灣船務工程技術有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	150,116.24	500,472.94
營口中理外輪理貨有限責任公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	143,771.14	57,846.37
營口紅運港口集裝箱發展有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	94,420.86	182,535.68

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
營口港船貨代理有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	61,793.99	662,448.05
營口港清洗艙有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	54,073.08	58,360.58
招商港融	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	52,248.59	-
營口港醫院	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	27,515.28	56,473.64
營口港對外經濟合作發展有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	20,710.74	12,143.31
營口港房地產開發有限責任公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	13,798.20	10,915.56
遼寧港灣金融控股集團有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	2,490.57	-
營口港工程監理諮詢有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	1,467.31	10,899.99
遼寧港航現代供應鏈有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	90.57	-

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
北京營港亞歐國際供應鏈管理 有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	-	209,468.73
遼寧新絲路國際物流有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	-	239,146.32
營口萬衡建材檢測有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	-	1,460.36
大連中油碼頭管理有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	23,506,423.39	35,796,220.24
大連港毅都冷鏈有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	17,551,847.33	9,023,814.03
大連聯合國際船舶代理有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	7,992,603.42	6,082,256.06
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	4,590,655.78	3,461,301.52
大連長興島港口有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	3,488,301.98	3,513,592.19
大連長興島港口投資發展有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,077,830.21	2,098,598.93
大連萬捷國際物流有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	865,616.47	778,731.89

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	808,408.50	650,758.51
大連大港集裝箱碼頭有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	691,100.68	273,403.12
濰坊森大集裝箱服務有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	584,465.07	836,360.71
大連中聯理貨有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	447,384.85	399,286.50
中海港聯航運有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	228,344.80	152,533.46
大連港散貨物流中心有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	154,785.60	155,014.96
大連集龍物流有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	90,596.16	133,592.74
大連港中石油國際碼頭有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	54,699.77	52,380.01
大連港通利船務代理有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	47,338.61	71,107.91
大連港象嶼糧食物流有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,766.06	3,943.99
大連港新絲路國際物流有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	-	3,473,349.95
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	-	248,990.82
大連汽車碼頭有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	25,946,259.08	18,343,320.98
太倉興港拖輪有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	7,057,358.52	6,598,094.36

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
大連中石油國際儲運有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	5,094,270.53	4,363,071.59
鞍鋼營口港務有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	4,260,000.00	2,641,509.43
大連普集倉儲設施有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,076,883.38	736,004.13
大連北方油品儲運有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,020,429.96	508,110.38
大連勝獅國際集裝箱有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	760,819.76	588,368.19
大連沈鐵遠港物流有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	435,774.60	1,263,840.93
國家管網集團大連液化天然氣 有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	394,458.22	362,318.37
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	20,027.05	19,163.64
北大荒物流股份有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	3,075,495.93	275,462.03
營口集裝箱碼頭有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	2,842,927.93	3,106,733.64
中儲糧營口儲運有限責任公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,771,947.14	2,113,885.10

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
營口港悅食糖儲備有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	77,589.34	57,445.31
中國營口外輪代理有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	77,500.95	4,217.92
營口港蓋州物流有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	20,000.00	20,000.00
營口中遠海運船務代理有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	13,979.53	4,838,999.10
華能營口港務有限責任公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	6,460.50	7,378,509.73
營口港吉星物流有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	3,517.42	6,406.86
營口中免對外供應港口服務 有限責任公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	978.96	1,875.07
吉林省陸港物流有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	-	1,618,030.57
營口經濟技術開發區裕港物流 有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	-	4,055.67
遼寧沈哈紅運物流有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	923,702.43	139,617.01
營口海德船務代理有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	273,239.08	454,927.64
營口港船舶燃料供應有限責任公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	200,804.66	180,763.05

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
營口萬贏物流有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	195,206.93	155,444.71
營口滙豐物流有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	65,514.07	-
營口中聯理貨有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	8,871.66	11,307.28
遼寧中外運船務代理有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	21,720,915.30	19,589,639.54
大連港萬通物流有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	20,669,627.15	37,119,700.78
中外運集裝箱運輸有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議定價	18,059,183.17	13,914,658.82
中國外運遼寧有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	1,761,093.39	14,186.80
中國外運東北有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	1,694,853.42	27,140.19
錦州遼西大連港置業有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	1,200,500.00	-
深圳招商滾裝運輸有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	1,057,346.97	1,044,755.67
大連港醫院	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	1,013,726.04	-
營口港信科技有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	599,286.65	564,753.08
大連宏譽大廈有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	557,638.76	434,956.85

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
大連港石化有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	528,882.77	2,410,887.24
大連太平洋港口有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	499,056.60	-
大連中外運物流有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	496,405.72	387,925.88
大連萬峰置業有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	401,213.38	388,654.00
大連海港大廈有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	391,603.65	276,176.84
大連口岸物流科技有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	351,077.91	221,071.75
大連港城綜合開發有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	245,061.96	265,749.00
丹東港口集團有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	212,402.82	550,583.57
大連港隆科技有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	197,371.89	76,303.66
大連口岸物流網股份有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	71,716.56	60,021.60
中國交通進出口有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	65,736.88	65,643.31
大連港隆網絡技術有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	48,050.56	4,735.34

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
大連港北岸投資開發有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	40,358.39	33,167.82
大連港保安服務有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	33,136.54	32,592.09
招商局太平灣開發投資有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	31,698.12	68,490.56
大連太平灣投資發展有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	27,924.52	107,451.88
大連港置地有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	19,213.46	19,502.45
大連萬通榮海船務有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	19,148.84	15,405.53
大連港北岸集裝箱碼頭有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	16,981.14	10,415.11
招商局集團財務有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	15,246.78	23,230.90
大連港北岸汽車碼頭有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	12,741.61	14,986.75
大連港集團(錦州)遼西港口投資 開發有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	11,110.81	4,764.84
大連東北亞國際航運中心船舶 交易市場有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	10,316.21	10,326.30

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	9,547.16	24,305.71
大連港投融资控股集團有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	8,903.67	10,043.12
營口中外運物流有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	2,495.63	-
大連國際航運中心大廈有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	2,127.54	2,519.27
招商局重慶公路工程檢測中心 有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	1,879.00	-
中外運(唐山)物流有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	1,733.54	301,964.42
大連保稅區永德信房地產開發建設 有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	283.49	287.16
大連海港城建設開發有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	-	1,144.95
深圳招商到家匯科技有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	-	243,285.21
中國外運陽光速航運輸有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	-	3,475.47
營口外運倉儲有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	-	1,107.97

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
大連港機械有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之合營企業	收入	綜合服務	協議約定	692,661.15	270,015.30
大連中石化海港石油銷售有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之合營企業	收入	綜合服務	協議約定	89,130.73	81,406.63
大連創意產業項目發展有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之合營企業	收入	綜合服務	協議約定	-	19,045.48
大連港實業有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	936,655.58	856,716.51
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	310,898.15	409,015.99
大連港灣工程有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	305,199.35	374,841.27
大連港口設計研究院有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	112,922.48	51,052.30
大連港物業管理有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	61,871.28	62,780.93

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
大連港口興鍋爐安裝有限公司	受同一最終控制方控制 的公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	32,567.22	19,838.56
大連港實綠化工程有限公司	受同一最終控制方控制 的公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	24,022.25	23,948.96
大連港新港建築工程有限公司	受同一最終控制方控制 的公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	14,860.08	17,786.80
大連港埠機電有限公司	受同一最終控制方控制 的公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	13,570.76	163,408.61
大連港信建設工程有限公司	受同一最終控制方控制 的公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	6,950.46	9,543.33
大連港明口岸汽車檢測有限公司	受同一最終控制方控制 的公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	1,504.59	1,597.25
大連港通達傳媒有限公司	受同一最終控制方控制 的公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	445.87	454.12
大連港實業有限公司新港加油站	受同一最終控制方控制 的公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	445.86	462.38

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
大連北銀汽車物流信息諮詢有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	305.50	-
大連中信海港投資有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	-	84,188.15
港和(上海)經貿有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	-	1,106,897.17
合計					211,990,680.72	230,725,645.33
招商局集團	最終控制方	費用	綜合服務	協議約定	-	2,028.00
大連港集團	間接控股股東	費用	綜合服務	協議約定	15,140,189.98	14,282,945.29
營口港集團	母公司	費用	綜合服務	協議約定	43,180,664.25	68,369,465.00
營口港通電子商務有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	7,279,576.15	2,986,754.51
營口紅運港口集裝箱發展有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	3,430,169.86	30,734.66
遼寧蒼源光伏有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	3,054,347.34	3,208,952.20
營口港船貨代理有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	1,787,848.79	1,965,457.58

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
遼寧港灣船務工程技術有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	352,627.42	919,455.74
法庫營港物流有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	286,269.80	282,928.30
營口港工程監理諮詢有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	187,703.77	161,886.77
盤錦港集團有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	107,090.36	-
營口港清洗船有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	-	323,320.93
營口港豐大酒店有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	-	478,805.24
大連長興島港口投資發展有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	95,711,320.39	95,711,321.06
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	31,886,731.72	15,347,998.16
大連中油碼頭管理有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	4,536,332.03	7,815,630.02
濰坊森大集裝箱服務有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	3,295,405.20	587,743.58
大連中聯理貨有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	1,075,749.05	1,201,760.82
大連港通利船務代理有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	213,237.25	-
大連聯合國際船舶代理有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	-	2,309,396.00
大連萬捷國際物流有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	-	37,434.00

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
大連港毅都冷鏈有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	-	1,656.00
大連汽車碼頭有限公司	聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	393,831.14	596,947.15
大連勝獅國際集裝箱有限公司	聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	87,064.22	781,593.90
中儲糧營口儲運有限責任公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議約定	6,429,192.07	6,267,317.88
營口港吉星物流有限公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議約定	4,963,238.95	4,252,458.94
營口港悅食糖儲備有限公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議約定	2,155,397.13	2,662,889.02
中國營口外輪代理有限公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議約定	1,090,232.55	-
北大荒物流股份有限公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議約定	487,875.09	1,414,819.62
吉林省陸港物流有限公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議約定	-	1,485,830.43
營口中遠海運船務代理有限公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議約定	-	375,051.38
營口港船舶燃料供應有限責任公司	母公司之聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	57,935,200.05	47,815,473.39
營口匯豐物流有限公司	母公司之聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	21,849,165.79	12,911,441.74
遼寧沈哈紅運物流有限公司	母公司之聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	12,575,523.50	3,484,188.86

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
營口港信科技有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	15,713,615.87	8,375,787.95
大連口岸物流網股份有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	7,495,383.82	6,233,754.51
大連口岸物流科技有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	7,354,482.00	7,878,633.17
深圳招商到家匯科技有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	6,436,338.23	7,343,100.07
大連港保安服務有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	4,629,363.55	4,039,936.55
大連港隆科技有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	2,849,945.24	1,766,226.39
瀋陽中外運長航物流發展有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	2,291,477.42	-
大連宏譽大廈有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	1,980,551.96	2,206,304.46
大連港醫院	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	1,442,901.84	543,325.45
大連海港大廈有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	953,442.24	155,848.68
招商局物業管理有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	726,675.81	-
大連港隆網絡技術有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	705,526.56	694,613.18
丹東港口集團有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	537,204.69	5,081,296.46
海通(上海)貿易有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	426,443.37	399,681.41

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
中航物業管理有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	377,358.49	-
深圳海勤工程管理有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	358,936.03	874,796.42
中外運集裝箱運輸有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	178,563.25	1,363,786.75
大連中外運物流有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	37,736.79	-
大連港北岸投資開發有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	11,009.17	7,339.45
中國交通進出口有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	7,598.76	18,696.23
遼寧中外運船務代理有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	5,225.00	-
大連港城綜合開發有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	825.68	412.84
招商證券股份有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	-	1,500,000.00
招商局食品(中國)有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	-	14,840.71
深圳招商物業管理有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	-	1,156.39
大連中石化海港石油銷售有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	40,685,112.82	29,749,354.31
大連港機械有限公司	受同一最終控制方控制 的公司之合營企業	費用	綜合服務	協議約定	3,684,332.76	1,002,517.09

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	受同一最終控制方控制 的公司之聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	20,582,469.00	15,189,137.60
大連港實業有限公司	受同一最終控制方控制 的公司之聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	14,099,291.12	13,512,556.32
大連港實綠化工程有限公司	受同一最終控制方控制 的公司之聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	976,230.35	918,677.56
大連港物業管理有限公司	受同一最終控制方控制 的公司之聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	469,774.60	265,127.26
大連港新港建築工程有限公司	受同一最終控制方控制 的公司之聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	71,619.27	381,780.80

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期數 (已重述) (未經審計)
大連港灣工程有限公司	受同一最終控制方控制 的公司之聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	46,180.48	709,272.87
大連港口設計研究院有限公司	受同一最終控制方控制 的公司之聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	14,150.94	1,434,582.83
大連救生筏檢驗有限公司	受同一最終控制方控制 的公司之聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	-	50,605.32
大連港埠機電有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	-	1,180,820.50
合計					454,641,750.96	410,967,655.70

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

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
應收利息	大連長興島港口有限公司	2,526,763.97	1,773,313.76
應收利息	大連萬捷國際物流有限公司	27,791.71	30,570.86
合計		2,554,555.68	1,803,884.62
合同負債	中國營口外輪代理有限公司	7,158,530.84	1,536,313.26
合同負債	遼寧沈哈紅運物流有限公司	2,174,807.49	2,149,425.08
合同負債	營口滙豐物流有限公司	1,833,501.65	2,701,019.15
合同負債	中國外運東北有限公司	759,787.09	2,142,930.37
合同負債	營口港船貨代理有限責任公司	386,726.14	756,710.80
合同負債	營口中遠海運船務代理有限公司	311,275.36	1,882,558.33
合同負債	大連沈鐵遠港物流有限公司	161,117.04	338,186.06
合同負債	北大荒物流股份有限公司	74,102.70	2.70
合同負債	營口港對外經濟合作發展有限公司	54,955.27	-
合同負債	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	51,547.17	51,547.17
合同負債	遼寧中外運船務代理有限公司	50,000.00	50,000.00
合同負債	港和(上海)經貿有限公司	25,178.30	25,178.30
合同負債	營口海德船務代理有限公司	14,158.17	10,451.89
合同負債	營口新通合物流有限公司	1,519.36	1,519.36

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
合同負債	大連聯合國際船舶代理有限公司	667.66	-
合同負債	大連勝獅國際集裝箱有限公司	235.85	50,868.24
合同負債	大連港萬通物流有限公司	-	505,200.00
合同負債	大連港集團	-	368,943.61
合同負債	國家管網集團大連液化天然氣有限公司	-	363,128.05
合同負債	大連港實業有限公司	-	181,312.83
合同負債	大連中外運物流有限公司	-	131,939.61
合同負債	大連港灣工程有限公司	-	32,656.17
合同負債	大連港物業管理有限公司	-	21,020.28
合同負債	大連萬鵬港口工程檢測有限公司	-	19,611.36
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	大連普集倉儲設施有限公司	-	4,611.50
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	大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	-	2,809.91
合計		13,058,110.09	13,372,335.18

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
預付款項	大連港泰保險經紀有限公司	3,712,794.12	200,000.00
預付款項	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	2,879,754.95	1,211,063.55
預付款項	大連口岸物流網股份有限公司	1,329,874.00	10,348.00
預付款項	大連中石化海港石油銷售有限公司	1,175,877.37	1,300,000.00
預付款項	哈歐國際物流股份有限公司	632,153.50	-
預付款項	丹東港口集團有限公司	86,209.88	86,209.88
預付款項	大連港機械有限公司	36,669.00	624,669.00
預付款項	遼寧沈哈紅運物流有限公司	14,820.00	-
預付款項	大連聯合國際船舶代理有限公司	8,690.00	157,832.20
預付款項	招商港融	1,554.00	-
預付款項	大連港灣工程有限公司	-	930,000.00
預付款項	海通(上海)貿易有限公司	-	912,000.00
預付款項	大連港實業有限公司	-	112,547.06
預付款項	北大荒物流股份有限公司	-	104,320.00
預付款項	營口港信科技有限公司	-	30,643.00
預付款項	大連太平灣陽光置業有限公司	-	8,100.00
合計		9,878,396.82	5,687,732.69

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
應收賬款	華能營口港務有限責任公司	42,229,739.69	28,525,610.93
應收賬款	大連港毅都冷鏈有限公司	23,867,959.55	28,974,971.90
應收賬款	大連港散貨物流中心有限公司	12,602,156.00	39,012,215.00
應收賬款	大連長興島港口有限公司	10,223,667.45	8,633,667.45
應收賬款	大連汽車碼頭有限公司	8,536,550.11	19,468,964.14
應收賬款	大連港口設計研究院有限公司	8,380,939.19	8,380,939.19
應收賬款	大連港萬通物流有限公司	8,305,634.26	2,783.00
應收賬款	招商港融	7,548,800.00	553,094.00
應收賬款	大連中油碼頭管理有限公司	7,493,867.82	1,308,000.00
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	遼寧沈哈紅運物流有限公司	4,991,341.12	-
應收賬款	營口港駿物流有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00
應收賬款	大連舜德集發供應鏈管理有限公司	2,138,812.21	2,138,812.21
應收賬款	中外運集裝箱運輸有限公司	1,960,080.00	2,512,518.60
應收賬款	大連萬捷國際物流有限公司	1,753,201.00	1,264,189.00
應收賬款	遼寧中外運船務代理有限公司	1,220,808.75	1,289,286.15

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
應收賬款	招商局物流集團(天津)有限公司	1,138,051.00	17,070.00
應收賬款	營口集裝箱碼頭有限公司	737,722.90	-
應收賬款	營口港仙人島碼頭有限公司	733,894.26	-
應收賬款	大連口岸物流網股份有限公司	632,305.00	-
應收賬款	大連港集團	561,145.39	133,251.24
應收賬款	遼寧港灣船務工程技術有限公司	451,000.00	525,583.33
應收賬款	大連聯合國際船舶代理有限公司	402,208.22	625,019.77
應收賬款	大連長興島港口投資發展有限公司	351,750.00	-
應收賬款	中儲糧營口儲運有限責任公司	343,893.90	-
應收賬款	營口港船貨代理有限責任公司	325,214.13	-
應收賬款	濰坊森大集裝箱服務有限公司	261,502.00	47,790.00
應收賬款	大連集龍物流有限公司	259,985.05	157,611.37
應收賬款	大連港城綜合開發有限公司	218,750.91	196,800.00
應收賬款	大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	181,612.72	-
應收賬款	大連港灣工程有限公司	120,827.52	9,756.30
應收賬款	營口港集團	115,083.96	-
應收賬款	深圳招商滾裝運輸有限公司	113,574.00	-

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
應收賬款	營口萬贏物流有限公司	103,776.27	—
應收賬款	大連宏譽大廈有限公司	103,767.05	—
應收賬款	大連大港集裝箱碼頭有限公司	86,426.53	—
應收賬款	大連北方油品儲運有限公司	77,000.00	—
應收賬款	大連港實業有限公司	72,669.73	—
應收賬款	大連勝獅國際集裝箱有限公司	55,278.00	—
應收賬款	營口滙豐物流有限公司	37,806.45	374,731.80
應收賬款	中國營口外輪代理有限公司	35,848.09	8,548,224.58
應收賬款	中國外運東北有限公司	32,360.00	216,247.00
應收賬款	大連港物業管理有限公司	28,888.05	28,389.17
應收賬款	大連沈鐵遠港物流有限公司	19,522.50	116,652.50
應收賬款	大連中石化海港石油銷售有限公司	19,320.00	—
應收賬款	營口港悅食糖儲備有限公司	18,642.55	—
應收賬款	營口港船舶燃料供應有限責任公司	13,302.87	—
應收賬款	大連中油船用燃料運銷有限責任公司	9,020.05	—

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
應收賬款	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	7,408.00	7,871.00
應收賬款	營口港清洗艙有限公司	5,814.77	-
應收賬款	營口中聯理貨有限公司	4,834.12	-
應收賬款	大連港新港建築工程有限公司	4,559.01	-
應收賬款	大連港北岸汽車碼頭有限公司	1,605.58	23,471.56
應收賬款	大連港信建設工程有限公司	1,392.00	11,112.27
應收賬款	營口中免對外供應港口服務有限責任公司	622.40	-
應收賬款	營口中遠海運船務代理有限公司	-	211,495.68
應收賬款	招商局中白商貿物流股份有限公司	-	12,285.00
應收賬款	大連中信海港投資有限公司	-	99,577.00
合計		157,078,847.03	161,564,896.04

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
其他應收款	大連長興島港口投資發展有限公司	78,789,616.07	86,278,685.21
其他應收款	招商港融	60,866,355.01	17,897,611.31
其他應收款	大連萬捷國際物流有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00
其他應收款	大連長興島港口有限公司	15,854,469.49	13,841,105.77
其他應收款	大連港毅都冷鏈有限公司	6,021,985.62	6,681,642.61
其他應收款	大連港口設計研究院有限公司	2,754,045.82	2,865,398.84
其他應收款	大連港石化有限公司	2,497,226.52	18,222.32
其他應收款	大連港機械有限公司	2,313,857.85	1,718,262.00
其他應收款	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	2,272,000.00	—
其他應收款	錦州遼西大連港置業有限公司	1,272,530.00	—
其他應收款	遼寧中外運船務代理有限公司	1,085,403.00	1,198,552.00
其他應收款	大連汽車碼頭有限公司	1,063,688.83	360,268.83
其他應收款	大連港埠機電有限公司	825,372.53	987,372.53
其他應收款	大連港集團	641,788.81	1,773,920.80
其他應收款	大連中石化海港石油銷售有限公司	520,000.00	110,000.00

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
其他應收款	大連中外運物流有限公司	496,666.68	180,000.00
其他應收款	大連太平灣陽光置業有限公司	470,656.00	470,656.00
其他應收款	大連太平灣港口有限公司	399,314.65	8,783.65
其他應收款	大連中聯理貨有限公司	375,000.00	—
其他應收款	大連港實業有限公司	333,350.00	—
其他應收款	大連聯合國際船舶代理有限公司	309,004.00	334,318.36
其他應收款	丹東港口集團有限公司	258,132.94	1,052,467.50
其他應收款	大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	226,379.00	5,000.00
其他應收款	大連港灣工程有限公司	170,049.84	161,472.84
其他應收款	大連港北岸汽車碼頭有限公司	165,563.00	165,563.00
其他應收款	大連港北岸投資開發有限公司	128,879.65	293,617.10
其他應收款	中國營口外輪代理有限公司	91,604.71	123,216.48
其他應收款	大連大港集裝箱碼頭有限公司	75,000.00	—
其他應收款	大連萬峰置業有限公司	68,647.95	68,647.95
其他應收款	大連口岸物流科技有限公司	65,320.31	65,320.31

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
其他應收款	營口紅運港口集裝箱發展有限公司	50,000.00	—
其他應收款	大連北方油品儲運有限公司	28,800.00	408,800.00
其他應收款	大連沈鐵遠港物流有限公司	25,500.00	—
其他應收款	大連港隆網絡技術有限公司	22,530.00	—
其他應收款	中外運集裝箱運輸有限公司	21,873.00	48,572.00
其他應收款	大連集龍物流有限公司	20,000.00	20,000.00
其他應收款	大連港城綜合開發有限公司	19,951.45	55,951.45
其他應收款	大連港新港建築工程有限公司	12,000.00	12,000.00
其他應收款	中國交通進出口有限公司	11,520.00	—
其他應收款	大連港信建設工程有限公司	8,513.22	2,734.01
其他應收款	大連港中石油國際碼頭有限公司	8,236.08	5,511.08
其他應收款	大連中信海港投資有限公司	4,424.40	4,424.40
其他應收款	大連永德物業管理有限公司	4,146.69	82,933.74
其他應收款	遼港集團	2,025.00	2,025.00
其他應收款	大連太平灣投資發展有限公司	1,346.00	44,880.00

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
其他應收款	招商局投資發展有限公司	-	2,906,537.39
其他應收款	大連港散貨物流中心有限公司	-	320,000.00
其他應收款	招商局太平灣開發投資有限公司	-	25,200.00
合計		203,652,774.12	163,599,674.48
長期應收款	大連普集倉儲設施有限公司	-	4,707,503.67
合計		-	4,707,503.67
一年內到期的 非流動資產	大連長興島港口有限公司	26,500,000.00	26,500,000.00
合計		26,500,000.00	26,500,000.00

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
預收款項	招商局投資發展有限公司	1,357,810.36	—
預收款項	大連汽車碼頭有限公司	—	150,793.64
合計		1,357,810.36	150,793.64
應付賬款	大連長興島港口投資發展有限公司	16,650,000.00	—
應付賬款	大連港埠機電有限公司	5,916,036.28	6,109,782.26
應付賬款	鞍鋼營口港務有限公司	5,417,391.95	5,417,391.95
應付賬款	營口滙豐物流有限公司	4,825,933.66	6,001,947.63
應付賬款	營口港信科技有限公司	4,766,179.99	21,450.00
應付賬款	營口紅運港口集裝箱發展有限公司	3,606,743.54	—
應付賬款	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	2,258,581.90	1,224,234.25
應付賬款	招商局國際科技有限公司	1,746,346.97	—
應付賬款	瀋陽中外運長航物流發展有限公司	1,698,522.39	1,183,908.78

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
應付賬款	大連中石化海港石油銷售有限公司	1,450,038.28	1,369,330.46
應付賬款	濰坊森大集裝箱服務有限公司	1,398,338.02	948,937.66
應付賬款	營口港吉星物流有限公司	1,035,446.97	—
應付賬款	營口港集團	1,026,861.76	—
應付賬款	中國營口外輪代理有限公司	982,415.95	115,042.85
應付賬款	營口港蓋州物流有限公司	880,074.98	3,619,771.39
應付賬款	大連口岸物流科技有限公司	867,712.80	1,087,180.00
應付賬款	大連港萬通物流有限公司	833,000.00	960,000.00
應付賬款	營口港船舶燃料供應有限責任公司	800,000.00	—
應付賬款	營口港悅食糖儲備有限公司	370,000.00	—
應付賬款	大連口岸物流網股份有限公司	360,000.00	240,000.60
應付賬款	大連港灣工程有限公司	359,805.91	2,650,744.65
應付賬款	北大荒物流股份有限公司	304,180.00	19,040.00
應付賬款	法庫營港物流有限公司	303,446.00	—
應付賬款	大連港物業管理有限公司	289,200.00	—

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
應付賬款	丹東港口集團有限公司	278,426.76	397,922.40
應付賬款	大連中聯理貨有限公司	195,328.55	-
應付賬款	大連港實業有限公司	176,000.00	158,000.00
應付賬款	海通(上海)貿易有限公司	168,888.00	-
應付賬款	大連港口設計研究院有限公司	150,000.00	318,000.00
應付賬款	大連港集團	117,133.79	182,033.79
應付賬款	盤錦港集團有限公司	96,800.76	-
應付賬款	大連港隆科技有限公司	42,500.00	56,400.00
應付賬款	大連港機械有限公司	38,060.00	4,622,367.00
應付賬款	錦州港股份有限公司	37,800.00	-
應付賬款	大連集龍物流有限公司	7,375.47	7,375.47
應付賬款	大連港隆網絡技術有限公司	5,870.00	28,470.00
應付賬款	行雲數聚(北京)科技有限公司	4,179.28	4,179.28
應付賬款	大連勝獅國際集裝箱有限公司	3,650.00	72,353.88
應付賬款	大連港新港建築工程有限公司	-	3,966,724.97

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
應付賬款	營口港口工程設計研究院有限公司	-	1,543,622.00
應付賬款	大連港日興鍋爐安裝有限公司	-	949,716.55
應付賬款	遼寧港灣船務工程技術有限公司	-	270,703.80
應付賬款	大連汽車碼頭有限公司	-	102,897.32
應付賬款	吉林省陸港物流有限公司	-	2,450.00
應付賬款	大連聯合國際船舶代理有限公司	-	420.00
應付賬款	大連沈鐵遠港物流有限公司	-	23.20
合計		59,468,269.96	43,652,422.14
其他應付款	營口港集團	1,419,206,371.31	4,500,206,371.31
其他應付款	大連港集團	53,491,843.60	1,460,446.88
其他應付款	榮海豐集裝箱有限公司	46,995,378.27	44,818,975.46
其他應付款	大連聯合國際船舶代理有限公司	19,567,247.16	21,192,179.44

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
其他應付款	大連港埠機電有限公司	17,982,664.54	13,956,205.39
其他應付款	大連港灣工程有限公司	9,082,917.41	15,441,872.92
其他應付款	大連口岸物流科技有限公司	8,040,342.50	1,345,755.00
其他應付款	大連口岸物流網股份有限公司	7,994,261.45	1,520,350.00
其他應付款	大連港日興鍋爐安裝有限公司	5,850,388.24	8,818,093.76
其他應付款	大連港隆科技有限公司	5,826,440.50	1,237,507.89
其他應付款	營口滙豐物流有限公司	2,870,700.00	1,070,700.00
其他應付款	大連港機械有限公司	1,813,871.32	2,676,545.32
其他應付款	大連宏譽大廈有限公司	1,528,732.07	1,104.11
其他應付款	營口港口工程設計研究院有限公司	1,409,324.00	1,614,224.00
其他應付款	大連港毅都冷鏈有限公司	1,109,480.00	1,109,480.00
其他應付款	丹東港口集團有限公司	989,398.00	337,366.00
其他應付款	營口港信科技有限公司	963,243.76	866,333.78
其他應付款	大連港新港建築工程有限公司	558,685.17	2,474,400.25

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
其他應付款	大連港隆網絡技術有限公司	557,315.56	812,617.56
其他應付款	海通(上海)貿易有限公司	484,000.00	484,000.00
其他應付款	大連中外運物流有限公司	188,000.00	465,700.00
其他應付款	營口港務集團建築安裝工程有限公司	131,028.72	136,028.72
其他應付款	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	123,867.93	43,603.77
其他應付款	大連中信海港投資有限公司	100,000.00	100,000.00
其他應付款	深圳海勤工程管理有限公司	100,000.00	100,000.00
其他應付款	營口港吉星物流有限公司	100,000.00	-
其他應付款	大連港口設計研究院有限公司	65,634.00	390,280.55
其他應付款	大連港實業有限公司	55,424.55	55,424.55
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	遼寧外運恆久運輸服務有限公司	50,000.00	-
其他應付款	招商局集團	50,000.00	-
其他應付款	遼寧中外運船務代理有限公司	37,080.00	101,000.00

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
其他應付款	遼寧港灣船務工程技術有限公司	35,069.00	30,078.20
其他應付款	大連長興島港口有限公司	35,000.00	70,000.00
其他應付款	營口港蓋州物流有限公司	20,000.00	20,000.00
其他應付款	中國外運東北有限公司	20,000.00	20,000.00
其他應付款	行雲數聚(北京)科技有限公司	19,232.78	21,261.55
其他應付款	營口銀龍港務股份有限公司	17,400.01	17,400.01
其他應付款	遼寧沈哈紅運物流有限公司	15,000.00	15,000.00
其他應付款	營口港船舶燃料供應有限責任公司	13,000.00	10,000.00
其他應付款	大連勝獅國際集裝箱有限公司	10,700.00	700.00
其他應付款	營口海德船務代理有限公司	10,000.00	10,000.00
其他應付款	中國營口外輪代理有限公司	10,000.00	10,000.00
其他應付款	營口中遠海運船務代理有限公司	10,000.00	10,000.00
其他應付款	大連港實綠化工程有限公司	9,842.00	456,154.00
其他應付款	大連中聯理貨有限公司	6,400.00	6,400.00
其他應付款	營口中理外輪理貨有限責任公司	6,000.00	6,000.00

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
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
其他應付款	營口港工程監理諮詢有限公司	-	562,164.00
其他應付款	大連京大國際貨運代理有限公司	-	45,000.00
其他應付款	大連中石化海港石油銷售有限公司	-	30,200.00
其他應付款	營口港清洗艙有限公司	-	30,000.00
其他應付款	大連汽車碼頭有限公司	-	3,200.00
其他應付款	營口中免對外供應港口服務 有限責任公司	-	2,000.00
其他應付款	大連港萬通物流有限公司	-	1,000.00
合計		1,607,616,284.28	4,624,268,124.85
租賃負債	營口港集團	2,460,053,364.72	1,418,566,463.50
租賃負債	大連港中石油國際碼頭有限公司	1,406,565,436.28	1,696,574,986.13

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
租賃負債	大連港集團	1,207,333,840.99	1,215,162,623.44
租賃負債	大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	42,091,292.42	41,633,879.21
租賃負債	大連海港大廈有限公司	18,433,512.01	18,911,500.49
租賃負債	大連汽車碼頭有限公司	871,098.89	706,156.58
租賃負債	大連長興島港口有限公司	-	22,911.67
合計		5,135,348,545.31	4,391,578,521.02
一年內到期的 長期應付款	招商銀行股份有限公司	-	4,500,000.00
合計		-	4,500,000.00
一年內到期的 租賃負債	營口港集團	92,838,235.80	77,425,194.67
一年內到期的 租賃負債	大連港集團	20,578,550.03	20,051,065.26

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
一年內到期的租賃負債	大連港中石油國際碼頭有限公司	14,429,223.87	16,880,450.19
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	1,655,749.99	1,412,465.49
一年內到期的租賃負債	大連海港大廈有限公司	924,521.57	901,315.66
一年內到期的租賃負債	大連裝備融資租賃有限公司	346,551.05	1,027,826.32
一年內到期的租賃負債	大連長興島港口有限公司	21,826.97	21,872.74
一年內到期的租賃負債	大連汽車碼頭有限公司	18,677.80	14,635.20
合計		130,813,337.08	117,734,825.53

除長期借款、租賃負債、長期應付款中的關聯方借款及一年內到期的非流動資產、長期應收款外，其他應付及其他應收關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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)	上年同期確認的 租賃收入 (已重述) (未經審計)
營口集裝箱碼頭有限公司	泊位堆場／房屋 ／設備	協議約定	35,544,290.33	47,501,174.65
大連中油碼頭管理有限公司	泊位／堆場	協議約定	7,080,000.00	-
大連中鐵聯合國際集裝箱 有限公司	倉庫／機械	協議約定	2,176,097.10	2,393,240.05
大連港石化有限公司	泊位／庫場	協議約定	2,144,957.98	2,144,957.98
大連港毅都冷鏈有限公司	場橋／堆場	協議約定	2,032,579.26	1,902,518.08
大連中外運物流有限公司	堆場／房屋	協議約定	904,761.91	904,761.91
營口港集團	設備／房屋	協議約定	721,613.50	721,613.50
遼寧沈哈紅運物流有限公司	機械設備／彩板房	協議約定	447,957.71	2,039,334.39
大連港實業有限公司	房屋／汽車	協議約定	365,469.30	355,012.23
遼寧港灣船務工程技術有限公司	船務	協議約定	357,539.69	420,550.46
營口港船舶燃料供應有限責任公司	泊位／庫場	協議約定	301,200.00	951,636.19
營口滙豐物流有限公司	堆場	協議約定	247,787.61	-
大連北方油品儲運有限公司	管廊	協議約定	211,904.76	211,904.76

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期度發生了如下重大關聯交易:(續)

(3) 關聯方租賃情況(續)

本集團作為出租方(續)

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)	上年同期確認的 租賃收入 (已重述) (未經審計)
大連大港集裝箱碼頭有限公司	機械	協議約定	116,504.88	116,504.86
大連口岸物流科技有限公司	堆場/房屋	協議約定	82,800.00	-
大連萬通榮海船務有限公司	房屋	協議約定	65,714.29	65,714.29
大連中聯理貨有限公司	房屋/班車	協議約定	25,145.63	51,096.54
大連港集團	房屋	協議約定	5,714.29	3,174.60
遼寧中外運船務代理有限公司	船務	協議約定	4,976.19	-
大連港萬通物流有限公司	堆場	協議約定	-	56,168.71
大連中信海港投資有限公司	設備	協議約定	-	21,551.72
遼寧新絲路國際物流有限公司	庫場	協議約定	-	13,895.87
中國營口外輪代理有限公司	房屋	協議約定	-	1,693,866.01
鞍鋼營口港務有限公司	泊位/堆場	協議約定	-	3,452,830.17
營口中遠海運船務代理有限公司	船務	協議約定	-	311,048.91
合計			52,837,014.43	65,332,555.88

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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

2022年1-6月（未經審計）

出租方名稱	租賃資產種類	簡化處理的 短期租賃和 低價值資產租賃 的租金費用	未納入租賃 負債計量的 可變租賃付款額	支付的租金	承擔的租賃 負債利息支出	增加的 使用權資產
大連港萬通物流有限公司	船舶	4,423,008.84	-	4,423,008.84	-	-
華能營口港務有限責任公司	設備	2,876,106.19	-	2,876,106.19	-	-
大連港實業有限公司	車輛	1,715,945.11	-	1,715,945.11	-	-
大連港集團	房屋／土地／泊位	1,008,063.58	-	4,026,019.08	31,205,870.09	274,508.47
營口港通電子商務有限公司	堆場	550,457.34	-	550,457.34	-	-
營口港集團	堆場／汽車／ 土地／港務設施	364,216.80	-	110,570,443.37	65,263,525.31	1,051,851,226.21
大連宏譽大廈有限公司	房屋	313,564.86	-	313,564.86	-	-
大連海港大廈有限公司	房屋	22,775.52	-	1,022,184.42	503,793.39	-
大連太平洋陽光置業有限公司	房屋	15,428.57	-	15,428.57	-	-
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	房屋／車位	12,008.52	-	407,054.94	1,076,932.39	-
大連港中石油國際碼頭有限公司	港務設施	-	-	45,250,000.00	36,210,368.00	-
大連裝備融資租賃有限公司	貨架	-	-	784,900.00	13,326.49	-
大連汽車碼頭有限公司	房屋	-	-	31,624.50	20,927.34	178,176.13
大連長興島港口有限公司	房屋	-	-	25,200.00	1,042.56	-
合計		11,301,575.33	-	172,011,937.22	134,295,785.57	1,052,303,910.81

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期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(續)

2021年1-6月(已重述)(未經審計)

出租方名稱	租賃資產種類	簡化處理的 短期租賃和 低價值資產租賃 的租金費用	未納入租賃 負債計量的 可變租賃付款額	支付的租金	承擔的租賃 負債利息支出	增加的 使用權資產
大連港萬通物流有限公司	船舶	5,100,442.46	-	5,100,442.46	-	-
華能營口港務有限責任公司	設備	2,876,106.19	-	2,876,106.19	-	-
大連港實業有限公司	車輛	1,782,583.00	-	1,782,583.00	-	-
營口港集團	堆場/汽車/ 土地/港務設施	1,735,191.07	-	190,636,347.69	107,773,127.90	1,256,054,557.08
遼寧港豐物流有限公司	場地	1,073,394.51	-	1,073,394.51	-	-
大連港集團	房屋/土地/泊位	470,100.01	-	42,752,317.61	31,551,166.81	25,183,558.58
大連宏譽大廈有限公司	房屋	347,802.90	-	347,802.90	-	-
大連保稅區永德信房地產開發建設 有限公司	房屋/車位	73,184.04	-	619,962.20	1,099,730.38	167,418.81
大連太平洋陽光置業有限公司	房屋	21,457.15	-	21,457.15	-	-
大連汽車碼頭有限公司	房屋	15,568.56	-	40,925.06	17,032.91	8,487.31
遼寧新絲路國際物流有限公司	集裝箱	6,296.69	-	6,296.69	-	-
大連港中石油國際碼頭有限公司	港務設施	-	-	54,300,000.00	43,392,854.57	45,137,593.54
大連裝備融資租賃有限公司	貨架	-	-	784,900.00	91,450.85	118,787.26
大連海港大廈有限公司	房屋	-	-	161,567.93	33,151.55	1,294,543.24
大連長興島港口有限公司	房屋	-	-	-	1,528.64	-
合計		13,502,126.58	-	300,504,103.39	183,960,043.61	1,327,964,945.82

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期度發生了如下重大關聯交易：（續）

(4) 關聯方擔保情況

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
2022年1-6月(未經審計)	-	-	-	-
2021年1-6月(未經審計)				
大連港集團	2,350,000,000.00	2011年5月23日	2021年11月22日	否

註：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，由本公司之間接控股股東大連港集團提供無條件的不可撤銷的連帶責任保證擔保。於2021年5月22日，本公司已清償該等債券。

(5) 關聯方資金拆借

資金拆入

2022年1-6月(未經審計)

本期本集團未自關聯方拆入資金。

2021年1-6月(已重述)(未經審計)

本期本集團未自關聯方拆入資金。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期度發生了如下重大關聯交易：(續)

(5) 關聯方資金拆借(續)

資金歸還

關聯方	2022年1-6月 (未經審計)	2021年1-6月 (已重述) (未經審計)
大連港集團	-	44,000,000.00
合計	-	44,000,000.00

資金拆入的利息支出

關聯方	2022年1-6月 (未經審計)	2021年1-6月 (已重述) (未經審計)
大連港集團	-	656,824.99
合計	-	656,824.99

本集團自以上關聯公司借入的資金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

2022年1-6月(未經審計)

本期本集團未向關聯方拆出資金。

2021年1-6月(已重述)

本期本集團未向關聯方拆出資金。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期度發生了如下重大關聯交易：（續）

(5) 關聯方資金拆借（續）

資金收回

關聯方	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
大連普集倉儲設施有限公司	4,700,000.00	50,000,000.00
合計	4,700,000.00	50,000,000.00

資金拆出的利息收入

關聯方	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
大連長興島港口有限公司	710,802.07	710,802.07
大連萬捷國際物流有限公司	474,555.83	474,555.83
大連普集倉儲設施有限公司	107,471.23	467,278.76
合計	1,292,829.13	1,652,636.66

本集團與關聯公司之間的資金拆借利率由交易雙方參照中國人民銀行該類型貸款規定的利率協商確定。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本期度發生了如下重大關聯交易：(續)

(6) 關聯方資產轉讓

購建資產

關聯方	交易內容	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
招商局國際科技有限公司	工程建設	27,361,299.82	-
大連港埠機電有限公司	工程建設	4,060,958.86	-
大連港隆科技有限公司	工程建設	2,471,698.05	-
深圳招商到家匯科技有限公司	購買設備	653,592.02	12,212.39
大連口岸物流科技有限公司	購買設備	217,141.60	942,009.95
大連港隆網絡技術有限公司	工程建設	150,442.48	148,466.84
大連口岸物流網股份有限公司	工程建設	53,773.58	-
營口港工程監理諮詢有限公司	工程建設	3,867.92	290,773.57
營口港務集團建築安裝工程有限公司	工程建設	-	488,439.45
大連港日興鍋爐安裝有限公司	工程建設	-	412,028.40
大連港口設計研究院有限公司	工程建設	-	246,509.44
營口港信科技有限公司	購買設備	-	187,298.17
合計		34,972,774.33	2,727,738.21

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期度發生了如下重大關聯交易：（續）

(7) 關鍵管理人員薪酬

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	3,957,766.74	3,711,555.60

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期度發生了如下重大關聯交易：（續）

(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	期末數 (未經審計)	期初數
租入		
大連港萬通物流有限公司	4,998,000.00	—
瀋陽中外運長航物流發展有限公司	2,238,307.20	4,476,614.39
營口港集團	1,640,130.84	—
大連港實業有限公司	12,760.00	—
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	12,008.52	—
大連太平洋灣陽光置業有限公司	8,100.00	—
大連港集團	—	125,006.70
大連海港大廈有限公司	—	45,551.04
合計	8,909,306.56	4,647,172.13
租出		
營口集裝箱碼頭有限公司	25,101,232.02	—
大連港毅都冷鏈有限公司	2,868,970.10	753,104.56
大連港石化有限公司	2,338,004.20	4,289,915.96
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	1,531,000.44	—
大連中外運物流有限公司	904,761.91	—
營口港船舶燃料供應有限責任公司	903,600.00	—
營口港集團	721,613.50	—
遼寧沈哈紅運物流有限公司	447,957.71	—
大連大港集裝箱碼頭有限公司	116,504.88	1,422,018.35
遼寧港灣船務工程技術有限公司	—	357,539.69
合計	34,933,644.76	6,822,578.56

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期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	期末數 (未經審計)	期初數
購建資產		
招商局國際科技有限公司	94,474,036.78	129,639,165.96
大連港灣工程有限公司	10,496,529.00	10,496,529.00
大連口岸物流科技有限公司	1,350,409.08	1,350,409.08
合計	106,320,974.86	141,486,104.04

(9) 資金集中管理

關聯方	期末數 (未經審計)	期初數
招商銀行股份有限公司	397,026,299.05	748,495,361.95
招商局集團財務有限公司	1,898,650,795.61	1,696,167,234.53
合計	2,295,677,094.66	2,444,662,596.48

2022年1-6月，上述存款年利率為0.35%-2.85%（2021年1-6月：0.30%-2.85%）。本集團自關聯方取得存款利息收入人民幣22,926,567.52元（2021年1-6月：人民幣34,899,447.00元）。

於2022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13,561,616.63元（2021年12月31日：人民幣8,953,749.99元）。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本期度發生了如下重大關聯交易：（續）

(10) 其他關聯交易事項

本集團部分關聯方從事港口船貨代理業務，即該等關聯方接受第三方船貨公司委託，代理安排貨物港口裝卸事宜，包括與本集團簽訂港口作業合同、結算港口作業費用等。鑑於該等關聯方實質為第三方船貨公司的代理人，本集團未將在該等業務中形成的港口作業收入確認為對該等關聯方的關聯方交易收入。

本集團之關聯方招商港融是一家集港、航和第三方電商平台於一體的港航電商平台，本集團部分客戶通過招商港融與本集團開展業務。2022年1-6月，本集團通過招商港融收取的業務款項合計人民幣828,721,037.02元（2021年1-6月：人民幣1,074,230,490.84元），其中針對集裝箱等業務，本集團向招商港融開具發票金額合計人民幣289,684,127.74元（不含稅）（2021年1-6月：人民幣333,617,344.48元（不含稅））。

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、應收票據、應收賬款、應收款項融資、其他應收款、一年以內到期的非流動資產、長期應收款、其他權益工具投資、應付賬款、其他應付款、一年內到期的非流動負債、長期借款、應付債券、長期應付款等，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。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十一、金融工具及風險管理(續)

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	以攤餘成本計量	以公允價值計量 且其變動計入 其他綜合收益	合計
期末數(未經審計)				
貨幣資金	- 5,454,952,913.02		-	5,454,952,913.02
應收票據	- 242,541,221.98		-	242,541,221.98
應收賬款	- 3,021,128,291.66		-	3,021,128,291.66
應收款項融資	-		89,051,177.24	89,051,177.24
其他應收款	- 514,542,603.10		-	514,542,603.10
一年以內到期的 非流動資產	- 25,705,000.00		-	25,705,000.00
其他權益工具投資	-		166,338,826.69	166,338,826.69
合計	- 9,258,870,029.76		255,390,003.93	9,514,260,033.69
期初數				
貨幣資金	- 4,682,837,844.76		-	4,682,837,844.76
應收票據	- 382,699,154.88		-	382,699,154.88
應收賬款	- 2,484,558,788.25		-	2,484,558,788.25
應收款項融資	-		40,454,782.00	40,454,782.00
其他應收款	- 418,964,033.51		-	418,964,033.51
一年以內到期的 非流動資產	- 25,705,000.00		-	25,705,000.00
長期應收款	- 4,706,562.92		-	4,706,562.92
其他權益工具投資	-		179,291,854.27	179,291,854.27
合計	- 7,999,471,384.32		219,746,636.27	8,219,218,020.59

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十一、金融工具及風險管理(續)

1. 金融工具分類(續)

金融負債

	期末數 (未經審計) 以攤餘成本計量	期初數 以攤餘成本計量
應付賬款	309,675,145.74	299,243,621.90
其他應付款	2,798,334,937.86	5,211,704,627.42
一年內到期的非流動負債	1,937,012,835.17	1,317,029,437.70
長期借款	872,060,332.00	1,020,537,454.00
應付債券	4,985,477,607.71	2,486,907,371.14
長期應付款	17,500,000.00	17,500,000.00
合計	10,920,060,858.48	10,352,922,512.16

2. 金融資產轉移

已轉移但未整體終止確認的金融資產

於2022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2,000,000.00元(2021年12月31日：人民幣8,687,135.95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2022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2,000,000.00元(2021年12月31日：人民幣8,687,135.95元)。

已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2022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234,764,125.70元(2021年12月31日：人民幣406,648,391.67元)。於2022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。

2022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。背書在本期大致均衡發生。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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、利率變動風險、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)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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4%(2021年:3%)是以發生銷售的經營單位的記賬本位幣以外的貨幣計價的，而約3%(2021年:4%)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	期末數(未經審計)		期初數	
		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%	-516,896.33	-516,896.33	-498,309.68	-498,309.68
人民幣	對美元貶值1%	516,896.33	516,896.33	498,309.68	498,309.68
人民幣	對日元升值1%	-120.28	-120.28	-103.15	-103.15
人民幣	對日元貶值1%	120.28	120.28	103.15	103.15
人民幣	對韓元升值1%	-1,201.59	-1,201.59	-1,750.01	-1,750.01
人民幣	對韓元貶值1%	1,201.59	1,201.59	1,750.01	1,750.01

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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	期末數（未經審計）		期初數	
		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	-3,827,015.45	-3,827,015.45	-3,900,013.73	-3,900,013.73
人民幣	-50	3,827,015.45	3,827,015.45	3,900,013.73	3,900,013.73

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2022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。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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
期末數（未經審計）				
權益工具投資				
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	166,338,826.69	-	1,247,541.20	1,247,541.20
期初數				
權益工具投資				
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	179,291,854.27	-	1,344,688.91	1,344,688.91

受新冠疫情持續影響，未上市股權投資公司本期末估值下降，導致其他權益工具投資賬面價值相應減少。

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2022年6月30日止6個月期間和2021年度，資本管理的目標、政策或程序未發生變化。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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(續)

本集團採用槓桿比率來管理資本，槓桿比率是指淨負債和調整後資本加淨負債的比率。淨負債是指一年內到期的非流動負債、長期借款、應付債券、長期應付款、租賃負債及其他非流動負債減去貨幣資金。本集團於資產負債表日的槓桿比率如下：

項目	期末數 (未經審計)	期初數
一年內到期的非流動負債	1,937,012,835.17	1,317,029,437.70
長期借款	872,060,332.00	1,020,537,454.00
應付債券	4,985,477,607.71	2,486,907,371.14
長期應付款	17,500,000.00	17,500,000.00
租賃負債	5,212,800,371.02	4,479,123,277.25
其他非流動負債	46,816,580.62	61,401,012.91
減：貨幣資金	5,454,952,913.02	4,682,837,844.76
淨負債	7,616,714,813.50	4,699,660,708.24
股東權益	41,250,004,268.67	41,053,741,620.35
資本和淨負債	48,866,719,082.17	45,753,402,328.59
槓桿比率	15.59%	10.27%

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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和關聯方，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、應收款項融資、其他應收款、一年以內到期的非流動資產、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2022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68%（2021年12月31日：72%）和75%（2021年12月31日：77%）分別源於應收賬款餘額最大和前五大客戶。除應收大連恩埃斯凱國際貿易有限公司款項人民幣2,309,777,867.00元（2021年12月31日：人民幣2,019,280,004.00元）外，本集團對其他應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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。

信用風險敞口

於2022年6月30日和2021年12月31日，本集團對於按照未來12個月或在整個剩餘存續期信用損失計提壞賬準備的應收款項的信用風險敞口，參見附註八、3應收賬款和附註八、6其他應收款。

(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。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十一、金融工具及風險管理(續)

3. 風險管理目標和政策(續)

(3) 流動風險(續)

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：

2022年6月30日(未經審計)

項目	賬面價值	1年以內	1-5年	5年以上	合計
非衍生金融資產及負債					
應付賬款	309,675,145.74	309,675,145.74	-	-	309,675,145.74
其他應付款	2,798,334,937.86	2,798,334,937.86	-	-	2,798,334,937.86
一年內到期的非流動負債	1,937,012,835.17	2,280,482,557.58	-	-	2,280,482,557.58
長期借款	872,060,332.00	38,296,324.99	843,549,507.56	118,232,578.44	1,000,078,410.99
租賃負債	5,212,800,371.02	-	1,624,232,017.21	8,224,601,319.89	9,848,833,337.10
應付債券	4,985,477,607.71	73,314,383.56	5,089,064,383.56	-	5,162,378,767.12
長期應付款	17,500,000.00	-	-	17,500,000.00	17,500,000.00
合計	16,132,861,229.50	5,500,103,349.73	7,556,845,908.33	8,360,333,898.33	21,417,283,156.39

2021年12月31日

項目	賬面價值	1年以內	1-5年	5年以上	合計
非衍生金融資產及負債					
應付賬款	299,243,621.90	299,243,621.90	-	-	299,243,621.90
其他應付款	5,211,704,627.42	5,211,704,627.42	-	-	5,211,704,627.42
一年內到期的非流動負債	1,317,029,437.70	1,776,020,082.90	-	-	1,776,020,082.90
長期借款	1,020,537,454.00	84,219,947.81	979,288,768.69	164,158,874.63	1,227,667,591.13
租賃負債	4,479,123,277.25	-	1,912,281,749.57	6,346,475,103.93	8,258,756,853.50
應付債券	2,486,907,371.14	16,604,054.80	2,694,930,136.98	-	2,711,534,191.78
長期應付款	17,500,000.00	-	-	17,500,000.00	17,500,000.00
合計	14,832,045,789.41	7,387,792,334.83	5,586,500,655.24	6,528,133,978.56	19,502,426,968.63

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

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

2022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)	
持續的公允價值計量				
應收款項融資	-	-	89,051,177.24	89,051,177.24
其他權益工具投資	-	-	166,338,826.69	166,338,826.69
合計	-	-	255,390,003.93	255,390,003.93

2021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)	
持續的公允價值計量				
應收款項融資	-	-	40,454,782.00	40,454,782.00
其他權益工具投資	-	-	179,291,854.27	179,291,854.27
合計	-	-	219,746,636.27	219,746,636.27

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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

2022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)	
金融負債				
長期借款	-	-	771,236,167.75	771,236,167.75
應付債券	-	-	5,104,318,394.81	5,104,318,394.81
合計	-	-	5,875,554,562.56	5,875,554,562.56

2021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)	
金融負債				
長期借款	-	-	971,612,824.44	971,612,824.44
應付債券	-	-	2,517,346,476.07	2,517,346,476.07
合計	-	-	3,488,959,300.51	3,488,959,300.51

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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	
	期末數 (未經審計)	期初數	期末數 (未經審計)	期初數
金融負債				
長期借款	872,060,332.00	1,020,537,454.00	771,236,167.75	971,612,824.44
應付債券	4,985,477,607.71	2,486,907,371.14	5,104,318,394.81	2,517,346,476.07

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、應付賬款、其他應付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2022年6月30日及2021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）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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16,633,882.67元；採用較為有利的假設，公允價值增加約人民幣16,633,882.67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）
應收款項融資	期末數： (未經審計) 89,051,177.24	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	2022年6月30日：0% 2022年6月30日：0% 2022年6月30日：0%
	期初數： 40,454,782.00	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	2021年12月31日：0% 2021年12月31日：0% 2021年12月31日：0%
	權益工具投資	期末數： (未經審計) 166,338,826.69	上市公司比較法	流動性折價
	期初數： 179,291,854.27	上市公司比較法	流動性折價	2021年12月31日：20-32%

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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/年初數	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/年末數	期/年末持有
				計入損益	計入其他 綜合收益						的資產
											計入損益的當期/ 年末實現利得或 損失的變動
2022年6月30日 (未經審計)											
應收款項融資	40,454,782.00	-	-	-	-	294,515,892.04	-	245,919,496.80	-	89,051,177.24	-
權益工具投資	179,291,854.27	-	-	-	-12,953,027.58	-	-	-	-	166,338,826.69	-
2021年12月31日											
應收款項融資	-	5,216,174.06	-	-	-	403,029,197.08	-	367,790,589.14	-	40,454,782.00	-
權益工具投資	204,067,639.27	-	-	-	-24,775,785.00	-	-	-	-	179,291,854.27	-
債務工具投資	903,950,958.91	-	-	25,965,850.49	-	3,500,000,000.00	-	4,429,916,809.40	-	-	-

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十二、或有事項

1. 截至2022年6月30日，本集團的未決訴訟、仲裁形成情況

關於本集團之子公司碼頭物流公司的未決訴訟、仲裁形成情況

2020年1月至2021年2月，本公司的獨立第三方舜德（大連）供應鏈管理股份有限公司（以下簡稱「舜德公司」）與青島開投國際貿易有限公司（以下簡稱「青島開投公司」）、中國誠通國際貿易有限公司（以下簡稱「誠通公司」）、物產中大金屬集團有限公司（以下簡稱「中大金屬公司」）、福建省榕江進出口有限公司（以下簡稱「榕江公司」）等若干公司（以下統稱「進口代理方」或「倉儲委託方」）開展業務合作，該等進口代理方與舜德公司簽訂《進口代理協議》或《代理採購合同》，約定以該等進口代理方的名義代理舜德公司進口貨物並以該等進口代理方的名義開立信用證以支付進口貨物採購款，相關進口貨物的風險和責任均由舜德公司承擔。同時，該等進口代理方分別與本集團之子公司碼頭物流公司簽訂《報關物流倉儲協議》或《進口貨代協議》，約定碼頭物流公司為該等進口代理方辦理進口貨物報關、貨物倉儲及保管等服務。

在實際業務中，該等《報關物流倉儲協議》或《進口貨代協議》項下產生的費用由舜德公司根據其與碼頭物流公司簽訂的《裝、拆箱（整提）協議書》約定費率進行結算。鑑於該等業務中進口貨物的實際所有人及相關倉儲費用結算人均為舜德公司，碼頭物流公司根據實際貨主舜德公司的指令對相關貨物進行放貨。因舜德公司未能如期向進口代理方償付部分進口信用證款項，該等進口代理方分別向大連海事法院和其他人民法院對碼頭物流公司提起訴訟，要求碼頭物流公司和舜德公司返還其與碼頭物流公司簽署的《報關物流倉儲協議》或《進口貨代協議》合同項下相關貨物。2021年5月，碼頭物流公司被大連海事法院獲准對舜德公司提出訴前財產保全。隨後，經與訴訟各方充分溝通及協商後，其中一名倉儲委託方與舜德公司達成和解，並撤回其對舜德公司及碼頭物流公司的訴訟，而該和解安排並不涉及碼頭物流公司的任何賠償義務，其他倉儲委託方的索賠總金額為人民幣10.60億元。

2021年11月24日，寧波海事法院對誠通公司起訴碼頭物流公司一案作出一審判決（寧波海事法院（2021）浙72民初1428號），判決碼頭物流公司向誠通公司支付人民幣10,969.46萬元，及以該款項為基數，自2021年3月23日起至實際付清之日，按照全國銀行間同業拆借中心公佈的同期市場報價利率計算的利息，駁回誠通公司其他訴訟請求。2021年12月9日，碼頭物流公司針對誠通公司案一審判決向浙江省高級人民法院提起上訴。2022年4月1日，浙江省高級人民法院作出民事裁定書（（2022）浙民終21號），駁回碼頭物流公司上訴請求。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十二、或有事項(續)

1. 截至2022年6月30日，本集團的未決訴訟、仲裁形成情況(續)

關於本集團之子公司碼頭物流公司的未決訴訟、仲裁形成情況(續)

2021年12月30日，寧波海事法院對中大金屬公司起訴碼頭物流公司一案作出一審判決(寧波海事法院(2021)浙72民初1205號)，判決碼頭物流公司向中大金屬公司支付人民幣1,026.34萬元，及以該款項為基數，自2021年9月1日起至實際付清之日，按照全國銀行間同業拆借中心公佈的貸款基準利率計算的利息，駁回中大金屬公司其他訴訟請求。2022年2月28日，碼頭物流公司針對中大金屬公司案一審判決向浙江省高級人民法院提起上訴。2022年4月11日，浙江省高級人民法院作出民事裁定書((2022)浙民終129號)，駁回碼頭物流公司上訴請求。2022年5月25日，寧波海事法院依據已生效判決及裁定扣劃碼頭物流公司銀行存款人民幣883.93萬元。

2021年12月31日，大連海事法院對青島開投公司起訴碼頭物流公司一案作出一審判決(大連海事法院(2021)遼72民初352號)，判決碼頭物流公司向青島開投公司支付人民幣29,938.26萬元，及以該款項為基數，自2021年3月27日起至實際付清之日，按照全國銀行間同業拆借中心公佈的同期市場報價利率計算的利息，駁回青島開投公司其他訴訟請求。於2022年2月28日，碼頭物流公司針對青島開投公司案一審判決向遼寧省高級人民法院提起上訴。於2022年8月16日，遼寧省高級人民法院作出(2022)遼民終715號民事裁定：1) 撤銷大連海事法院(2021)遼72民初352號民事判決；2) 本案發回大連海事法院重審。截至本財務報表批准報出之日，大連海事法院尚未重新作出判決。

2022年1月27日，大連海事法院對榕江公司起訴碼頭物流公司一案作出一審判決(大連海事法院(2021)遼72民初372號)，判決碼頭物流公司向榕江公司賠償貨物損失人民幣33,608.10萬元，及以該款項為基數，自2021年4月7日起至實際付清之日，按照全國銀行間同業拆借中心公佈的貸款市場報價利率計算的利息，碼頭物流公司向榕江公司賠償訴訟保全責任險費用人民幣25.48萬元，駁回榕江公司的其他訴訟請求。於2022年3月1日，碼頭物流公司針對榕江公司案一審判決向遼寧省高級人民法院提起上訴。遼寧省高級人民法院於2022年8月4日作出(2022)遼民終642號民事裁定：1) 撤銷大連海事法院(2021)遼72民初372號民事判決；2) 本案發回大連海事法院重審。截至本財務報表批准報出之日，大連海事法院尚未重新作出判決。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十二、或有事項（續）

1. 截至2022年6月30日，本集團的未決訴訟、仲裁形成情況（續）

關於本集團之子公司碼頭物流公司的未決訴訟、仲裁形成情況（續）

2022年5月，新汶礦業集團物資供銷有限責任公司向大連海事法院對碼頭物流公司提起訴訟，要求碼頭物流公司向其賠償人民幣1,488.75萬元及利息，並將本公司子公司大連港集裝箱發展有限公司、大連集發港口物流有限公司作為共同被告，要求其承擔連帶賠償責任。

針對上述涉訴案件，綜合已經掌握的證據及法律顧問的專業意見，本集團管理層認為：該等倉儲委託方系舜德公司進口業務代理方，涉案貨物實際為舜德公司所有，碼頭物流公司放貨給貨物所有權人舜德公司，並未侵犯倉儲委託方權利；倉儲委託方為舜德公司提供的墊資，未能如期獲得舜德公司償付，與碼頭物流公司放貨行為無因果關係。針對部分法院已作出的一審判決，碼頭物流公司及代理律師認為：一審法院對案件基本事實認定存在不清或錯誤等情形，因此已相應提起上訴。針對部分法院已作出的二審判決，本集團管理層及代理律師認為：二審判決認定的基本事實缺乏證據證明；誠通案二審判決認定事實的主要證據未經質證；碼頭物流申請法院調取碼頭物流因客觀原因不能自行收集的對審理案件需要的主要證據，法院未調查收集；二審判決適用法律有誤；二審法院未經傳票傳喚舜德公司。因此，碼頭物流公司計劃向最高人民法院提起再審。截至本財務報表批准報出之日，其他針對碼頭物流公司的訴訟案件尚未作出一審判決。包括誠通公司在內的其他幾名進口代理方正在與舜德公司商討一項和解計劃，包括於簽訂和解協議後申請撤訴。

綜合考慮碼頭物流公司所涉及的索賠金額、法院已作出的判決及內外部法律顧問的意見，並考慮到碼頭物流公司系一家有限責任公司，本公司及本公司其他子公司並不就碼頭物流公司的任何相關責任承擔擔保責任或連帶責任，本集團於2021年12月31日以碼頭物流公司截至該日止賬面淨資產的可收回金額為限計提預計負債人民幣1.80億元。因法院扣劃碼頭物流公司的銀行存款，本期預計負債減少人民幣883.93萬元，截至2022年6月30日，本集團針對該等訴訟案件合計計提預計負債人民幣1.71億元。

除上述或有事項外，於2022年6月30日，本集團並無其他重大擔保事項及其他需要說明的或有事項。

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三、資本承諾

項目	期末數 (未經審計)	期初數
已簽約但未於財務報表中確認的資本性支出		
— 購建資產	222,352,290.20	247,067,053.29
— 無形資產	55,114,002.34	60,896,349.31
已被董事會批准但未簽約		
— 購建資產	11,285,000.00	11,977,700.00
合計	288,751,292.54	319,941,102.60

十四、董事、監事及高級管理人員薪酬

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
袍金	325,000.00	325,000.00
其他酬金：		
薪金及津貼	4,492,399.43	4,888,430.80
養老金計劃供款	169,899.84	150,854.40
合計	4,987,299.27	5,364,285.20

1. 獨立非執行董事

支付給獨立非執行董事的費用如下：

	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
羅文達	125,000.00	125,000.00
李志偉	100,000.00	100,000.00
劉春彥	100,000.00	100,000.00
合計	325,000.00	325,000.00

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四、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

	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
薪金及津貼：		
執行董事：		
魏明暉**	539,472.84	538,157.76
孫德泉*	-	508,157.76
齊岳*	-	-
王志賢**	-	-
張翼*	-	-
非執行董事：		
曹東*	-	-
袁毅*	-	-
那丹紅*	-	-
周擎紅**	-	-
徐頌**	-	-
司政**	-	-
楊兵**	-	-
監事：		
馬英姿*	299,820.06	-
張弘	277,472.84	368,157.76
王志峰	50,000.00	50,000.00
高士成**	44,355.79	-
李世臣**	-	-
袁毅*	-	-
賈文軍*	-	-
賈明*	-	-
劉顯峰*	-	326,157.76
合計	1,211,121.53	1,790,631.04

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四、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)

	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
養老金計劃供款：		
執行董事：		
魏明暉**	16,441.92	15,085.44
孫德泉*	-	15,085.44
齊岳*	-	-
王志賢**	-	-
張翼*	-	-
非執行董事：		
曹東*	-	-
袁毅*	-	-
那丹紅*	-	-
周擎紅**	-	-
徐頌**	-	-
司政**	-	-
楊兵**	-	-
監事：		
張弘	16,441.92	15,085.44
馬英姿*	13,701.60	-
高士成**	2,740.32	-
王志峰	-	-
李世臣**	-	-
袁毅*	-	-
賈文軍*	-	-
賈明*	-	-
劉顯峰*	-	15,085.44
合計	49,325.76	60,341.76

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四、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）

* 孫德泉於2021年11月辭去本公司總經理及執行董事職務；張翼於2022年2月辭去本公司董事長及執行董事職務；齊岳於2021年10月辭任本公司副董事長及執行董事職務；曹東於2021年10月辭任本公司副董事長及非執行董事職務；袁毅於2021年11月辭任本公司非執行董事職務；那丹紅於2021年10月辭任本公司非執行董事職務；馬英姿自2021年11月任本公司監事，於2022年6月辭任本公司監事職務；賈文軍於2021年11月辭任本公司監事會主席及監事職務；賈明於2021年11月辭任本公司監事職務；劉顯峰於2021年11月辭任本公司監事職務。

** 魏明暉於2021年11月辭去本公司董事長職務，保留執行董事職務；王志賢自2022年3月任本公司董事長及執行董事；周擎紅自2021年11月任本公司非執行董事；徐頌自2021年11月任本公司非執行董事；司政自2021年11月任本公司非執行董事；楊兵自2021年11月任本公司非執行董事；李世臣自2021年11月任本公司監事會主席職務；高士成自2022年6月任本公司監事。

3. 高級管理人員

	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
薪金及津貼：		
李健儒	649,575.30	644,353.20
魏明暉	539,472.84	—
曹應峰	465,794.72	—
張鐵	364,972.84	415,207.76
台金剛	364,972.84	376,507.76
羅東曦	364,972.84	446,407.76
尹凱陽	364,972.84	427,407.76
王萍	309,472.84	410,757.76
王慧穎	277,472.84	377,157.76
關利輝	59,536.17	—
陳立慶	59,534.67	—
孫德泉	—	508,157.76
合計	3,820,750.74	3,605,957.52

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四、董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

3. 高級管理人員(續)

	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
養老金計劃供款：		
魏明暉	16,441.92	—
曹應峰	16,441.92	—
張鐵	16,441.92	15,085.44
台金剛	16,441.92	15,085.44
羅東曦	16,441.92	15,085.44
尹凱陽	16,441.92	15,085.44
王萍	16,441.92	15,085.44
王慧穎	16,441.92	15,085.44
關利輝	2,740.32	—
陳立慶	2,740.32	—
孫德泉	—	15,085.44
李健儒	—	—
合計	137,016.00	105,598.08

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期薪酬的協議(2021年1-6月：無)。

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四、董事、監事及高級管理人員薪酬（續）

4. 薪酬最高的前五位

2022年1-6月本集團薪酬最高的前五位無董事（2021年1-6月本集團薪酬最高的前五位中包括2位董事），薪酬合計金額列示如下：

	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
工資及補貼	2,262,825.30	2,451,853.20
社會保險	187,730.92	172,972.80
合計	2,450,556.22	2,624,826.00

薪酬範圍

	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (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)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、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	期末數 (未經審計)	期初數
應收賬款	2,670,104,839.26	2,253,071,233.33
減：信用損失準備	298,885,176.30	274,542,128.72
合計	2,371,219,662.96	1,978,529,104.61

(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)	927,027,440.99	34.72	73,088,215.58	779,799,140.16	34.61	68,421,983.87
1至2年(含2年)	617,843,668.65	23.14	76,927,909.71	635,899,419.45	28.22	73,736,979.00
2至3年(含3年)	630,777,530.04	23.62	79,275,585.94	671,519,435.36	29.80	79,013,322.95
3年以上	494,456,199.58	18.52	69,593,465.07	165,853,238.36	7.37	53,369,842.90
合計	2,670,104,839.26	100.00	298,885,176.30	2,253,071,233.33	100.00	274,542,128.72

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

1. 應收賬款（續）

(3) 應收賬款壞賬準備的變動如下：

	期／年初數	本期／年計提	本期／年 收回／轉回	本期／年 核銷	期／年末數
2022年1-6月(未經審計)	274,542,128.72	54,873,561.68	-30,530,514.10	-	298,885,176.30
2021年	183,175,964.77	113,080,735.81	-18,324,250.00	-3,390,321.86	274,542,128.72

(4) 本期收回或轉回的重要信用損失準備情況（未經審計）

單位名稱	應收賬款 賬面價值	收回或轉回 原因	確定原信用 損失準備的依據	收回或轉回前 累計已計提信用 損失準備金額	收回或轉回 金額
瀋陽東方鋼鐵有限公司	-	收回款項	預期信用損失	30,530,514.10	30,530,514.10

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(5) 計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

於2022年6月30日，本公司按信用風險評級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	337,554,229.19	0.00%-0.10%	36,197.27
組合B	5,348,715.00	0.10%-0.30%	5,357.12
組合C	2,318,046,263.45	0.30%-50.00%	289,687,990.29
組合D	9,155,631.62	50.00%-100.00%	9,155,631.62
合計	2,670,104,839.26		298,885,176.30

於2021年12月31日，本公司按信用風險評級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	187,370,687.16	0.00%-0.10%	19,069.40
組合B	-	0.10%-0.30%	-
組合C	2,025,964,400.45	0.30%-50.00%	234,861,218.67
組合D	39,736,145.72	50.00%-100.00%	39,661,840.65
合計	2,253,071,233.33		274,542,128.72

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

1. 應收賬款（續）

(6) 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	2,309,777,867.00	1年以內、1-2年、 2-3年及3-4年	288,459,055.67	86.51
Vale International SA	客戶	38,342,414.00	1年以內	3,834.24	1.44
華能國際電力股份有限公司大連電廠	客戶	33,534,395.13	1年以內	3,353.44	1.26
本溪北方鐵業有限公司	客戶	31,832,130.00	1年以內	3,183.21	1.19
本鋼板材股份有限公司	客戶	25,376,861.54	1年以內	2,537.69	0.95
合計		2,438,863,667.67		288,471,964.25	91.35

2. 其他應收款

項目	期末數 (未經審計)	期初數
應收股利	2,580,802,218.42	2,554,243,121.92
其他應收款項	67,219,875.54	69,081,378.91
合計	2,648,022,093.96	2,623,324,500.83

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、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	期末數 (未經審計)	期初數
大連港集裝箱發展有限公司	1,306,050,300.27	1,306,050,300.27
營口有限	1,235,880,554.13	1,235,880,554.13
大連中油碼頭管理有限公司	10,708,406.15	—
大連中石油國際儲運有限公司	9,720,584.95	—
大連汽車碼頭有限公司	11,200,000.00	11,200,000.00
太倉興港拖輪有限公司	6,130,105.40	—
大連中聯理貨有限公司	1,112,267.52	1,112,267.52
合計	2,580,802,218.42	2,554,243,121.92
減：信用損失準備	—	—
賬面價值	2,580,802,218.42	2,554,243,121.92

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	期末數 (未經審計)	期初數	未收回原因	信用損失準備 期末餘額
大連港集裝箱發展有限公司	1,196,308,971.75	1,196,308,971.75	暫緩支付	—

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

2. 其他應收款（續）

(2) 其他應收款項

1) 按性質分析

款項性質	期末數 (未經審計)	期初數
應收委託管理服務收入	78,152,636.08	85,232,416.60
其他	33,251,542.55	26,502,019.88
小計	111,404,178.63	111,734,436.48
減：信用損失準備	44,184,303.09	42,653,057.57
合計	67,219,875.54	69,081,378.91

2) 按賬齡分析

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)	35,952,205.26	32.27	2,331,627.77	30,010,133.83	26.86	1,492,509.94
1至2年(含2年)	1,936,500.10	1.74	1,212,109.70	10,983,622.70	9.83	1,276,226.13
2年至3年(含3年)	3,909,599.80	3.51	1,571,659.49	2,093,595.48	1.87	1,539,602.42
3年以上	69,605,873.47	62.48	39,068,906.13	68,647,084.47	61.44	38,344,719.08
合計	111,404,178.63	100.00	44,184,303.09	111,734,436.48	100.00	42,653,057.57

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款項(續)

3) 本公司按信用風險評級計提壞賬準備的其他應收款情況如下:

2022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	33,174,222.31	0.00%-0.10%	3,738.06	-
組合B	-	0.10%-0.30%	-	-
組合C	62,850,857.85	0.30%-50.00%	-	30,811,466.56
組合D	15,379,098.47	50.00%-100.00%	-	13,369,098.47
合計	111,404,178.63		3,738.06	44,180,565.03

2021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	36,344,820.01	0.00%-0.10%	4,578.43	-
組合B	-	0.10%-0.30%	-	-
組合C	61,795,262.00	0.30%-50.00%	-	30,560,124.67
組合D	13,594,354.47	50.00%-100.00%	-	12,088,354.47
合計	111,734,436.48		4,578.43	42,648,479.14

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、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：

2022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	4,578.43	30,560,124.67	12,088,354.47	42,653,057.57
期初餘額在本期：				
— 轉入第二階段	-18.00	18.00	-	-
本期計提	-	251,323.89	1,536,000.00	1,787,323.89
本期收回	-822.37	-	-255,256.00	-256,078.37
期末餘額	3,738.06	30,811,466.56	13,369,098.47	44,184,303.09

2021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	3,199.59	24,650,475.23	17,059,071.81	41,712,746.63
本年計提	1,378.84	5,909,649.44	2,064,000.00	7,975,028.28
本年核銷	-	-	-7,034,717.34	-7,034,717.34
年末餘額	4,578.43	30,560,124.67	12,088,354.47	42,653,057.57

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、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)

2022年1-6月計提壞賬準備人民幣1,787,323.89元(2021年:人民幣7,975,028.28元),收回或轉回壞賬準備人民幣256,078.37(2021年:無)。

5) 其他應收款賬面餘額變動情況

2022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	36,344,820.01	61,795,262.00	13,594,354.47	111,734,436.48
期初餘額在本期:				
一 轉入第二階段	-60,000.00	60,000.00	-	-
本期新增	-	995,595.85	2,040,000.00	3,035,595.85
本期終止確認	-3,110,597.70	-	-255,256.00	-3,365,853.70
期末餘額	33,174,222.31	62,850,857.85	15,379,098.47	111,404,178.63

2021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	31,113,746.99	61,912,684.80	18,229,071.81	111,255,503.60
本年新增	5,231,073.02	-	2,400,000.00	7,631,073.02
本年終止確認	-	-117,422.80	-7,034,717.34	-7,152,140.14
年末餘額	36,344,820.01	61,795,262.00	13,594,354.47	111,734,436.48

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款項(續)

6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收情況

2022年6月30日(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 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	78,152,636.08	1年以內及4-5年	70.15	30,040,307.56	應收委託管理服務 收入
大連長興島港口有限公司	關聯方	15,360,000.00	1年以內、1-2年、 2-3年、3-4年、 4-5年及5年以上	13.79	13,350,000.00	應收委派高管收入
大連港引航站	第三方	5,476,749.02	1年以內	4.92	547.67	公共基礎設施維護 費用
大連港石化有限公司	關聯方	2,338,004.20	1年以內	2.10	233.80	租賃款
大連港機械有限公司	關聯方	2,313,857.85	1年以內、1-2年、 2-3年、3-4年及 4-5年	2.08	702,966.56	取暖費
合計		103,641,247.15		93.04	44,094,055.59	

財務報表附註(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款項(續)

6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收情況(續)

2021年12月31日

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	85,232,416.60	1年以內、1-2年 及3-4年	76.28	30,041,723.52	應收委託管理服務 收入
大連長興島港口有限公司	關聯方	13,320,000.00	1年以內、1-2年、 2-3年、3-4年、 4-5年及5年以上	11.92	11,814,000.00	應收委派高管收入
大連港引航站	第三方	7,128,371.74	1年以內	6.38	712.84	公共基礎設施維護 費用
大連商品交易所	第三方	1,900,000.00	2年以內	1.70	380.00	應收押金及保證金
大連港機械有限公司	關聯方	1,718,262.00	1年以內、1-2年、 2-3年及3-4年	1.54	521,624.67	取暖費
合計		109,299,050.34		97.82	42,378,441.03	

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

3. 長期應收款

項目	期末數(未經審計)			期初數		
	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
應收子公司借款	4,754,076,388.98	475,407.63	4,753,600,981.35	1,791,917,694.53	179,191.77	1,791,738,502.76
減：一年內到期的長期應收款	110,219,722.36	11,021.97	110,208,700.39	110,234,694.57	11,023.47	110,223,671.10
一年後到期的長期應收款	4,643,856,666.62	464,385.66	4,643,392,280.96	1,681,682,999.96	168,168.30	1,681,514,831.66

4. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類(未經審計)

項目	期初數	本期增加	本期減少	其他增加 (減少)	合併範圍 變更之影響	期末數
對子公司投資	20,614,329,128.53	-	-	-	-	20,614,329,128.53
對合營企業投資	1,098,464,178.35	-	-	-42,518,236.29	-	1,055,945,942.06
對聯營企業投資	1,369,581,715.95	-	-	26,454,389.81	-	1,396,036,105.76
合計	23,082,375,022.83	-	-	-16,063,846.48	-	23,066,311,176.35

財務報表附註 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

4. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細

2022年1-6月 (未經審計)

被投資單位	期初數	合併範圍 變更之影響	本期增減變動						減值準備 期末餘額	
			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		其他變動
子公司	15,821,491,793.59	-	-	-	-	-	-	-	-	15,821,491,793.59
遼港控股(營口)有限公司	3,201,948,622.38	-	-	-	-	-	-	-	-	3,201,948,622.38
大連港集裝箱發展有限公司	260,619,525.68	-	-	-	-	-	-	-	-	260,619,525.68
亞太港口(大連)有限公司	76,155,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	76,155,000.00
亞太港口有限公司	6,629,301.65	-	-	-	-	-	-	-	-	6,629,301.65
大連保潔區金鑫石化有限公司	419,011,554.73	-	-	-	-	-	-	-	-	419,011,554.73
大連集發融誠管理有限公司	14,259,172.03	-	-	-	-	-	-	-	-	14,259,172.03
大連外輪代理有限公司	18,278,125.97	-	-	-	-	-	-	-	-	18,278,125.97
大連港口建設管理諮詢有限公司	6,137,212.61	-	-	-	-	-	-	-	-	6,137,212.61
大連港通信工程有限公司	53,156,426.75	-	-	-	-	-	-	-	-	53,156,426.75
大連金港灣糧食物流有限公司	217,580,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	217,580,000.00
大連港成源港務有限公司	31,931,668.81	-	-	-	-	-	-	-	-	31,931,668.81
大連港警東華物流有限公司	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	25,000,000.00
大連港糧油貿易有限公司	5,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,100,000.00
大連港聯興有限公司	200,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	200,000,000.00
大連海嘉利華碼頭有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

財務報表附註 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

4. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2022年1-6月 (未經審計) (續)

被投資單位	期初數	合併範圍變更之影響		本期增減變動						減值準備	期末結算
		合併範圍	其他權益	權益法下確認	其他綜合	宣告發放現金	其他變動	計提減值	準備		
		增加投資	減少投資	的投資損益	收益轉盈	變動	股利和利潤	其他變動	準備		
大連連斯瑞斯瑞車有限公司	51,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	51,000,000.00	-
大連莊河港投資有限公司	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	-
大連港電力有限公司	121,205,097.79	-	-	-	-	-	-	-	-	121,205,097.79	-
小計	20,614,329,128.53	-	-	-	-	-	-	-	-	20,614,329,128.53	-

財務報表附註 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

4. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2022年1-6月 (未經審計) (續)

被投資單位	期初數	本期增減變動						減值準備	期末餘額				
		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	其他變動	計提減值準備	
合營企業													
大連港通利輪船代理有限公司	1,271,654.19	-	-	-	35,313.18	-	-	-	-	-	-	-	1,306,967.37
大連港灣聯儲碼頭有限公司	184,193,475.87	-	-	-	11,031,623.94	-	240,060.33	-	-	-	-	-	185,465,160.14
大連港中石油國際碼頭有限公司	236,277,638.10	-	-	-	11,889,612.44	-	-	-	-	-	-	-	213,167,250.54
大連中藥生質有限公司	1,480,827.06	-	-	-	237,295.74	-	-	-	-	-	-	-	1,683,774.22
大連中石油碼頭管理有限公司	23,381,453.02	-	-	-	-1,231,440.25	-	-	-	-	-	-	-	11,441,606.62
大連長興島港口有限公司	135,689,325.76	-	-	-	-1,537,856.10	-	251,039.12	-	-	-	-	-	134,412,508.78
大連港散貨(港)物流中心有限公司	24,178,763.89	-	-	-	2,291,813.72	-	52,949.78	-	-	-	-	-	26,523,527.39
大連長興島港口投資發展有限公司	353,302,444.62	-	-	-	-6,226,827.08	-	746,140.71	-	-	-	-	-	352,821,758.25
大連奧德爾長興倉儲碼頭有限公司	7,902,231.45	-	-	-	-41,272.03	-	-	-	-	-	-	-	7,860,959.42
大連港聚興糧食物流有限公司	33,846,283.81	-	-	-	1,335,760.43	-	-	-	-	-	-	-	35,182,044.24
中海港聯儲通有限公司	91,930,080.58	-	-	-	-5,849,695.49	-	-	-	-	-	-	-	86,080,385.09
小計	1,093,464,178.35	-	-	-	11,934,328.50	-	1,255,841.36	-	-	-	-	-	1,055,945,942.06

財務報表附註 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

4. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2022年1-6月 (未經審計) (續)

被投資單位	期初數	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 期末結餘	
						其他綜合 收益轉盈	其他權益變動	宣告發放現金 股利和利潤	其他變動		計提減值準備
聯營企業											
大連中石油國際儲運有限公司	46,828,027.11	-	-	-	16,659,282.14	-	189,849.90	-9,720,584.95	-	-	53,955,574.20
太倉興港輪船有限公司	11,300,772.42	-	-	-	1,117,283.15	-	-	-6,130,105.40	-	-	6,287,950.17
國家普納集團大連液化天然氣 有限公司	699,113,647.84	-	-	-	28,583,221.72	-	578,251.98	-	-	-	727,255,121.54
大連北方油品儲運有限公司	75,261,880.21	-	-	-	1,873,348.34	-	119,103.86	-	-	-	77,254,332.41
中鐵渤海輪船有限公司 中世國際物流有限公司	232,488,569.17	-	-	-	-7,383,852.07	-	14,248.09	-	-	-	225,108,985.19
大連汽車國際有限公司	124,563,359.86	-	-	-	-4,884,009.98	-	-	-	-	-	119,679,349.88
遼寧電子口岸有限責任公司	180,379,539.87	-	-	-	5,210,918.32	-	258,523.56	-	-	-	185,849,981.75
	645,899.47	-	-	-	-1,088.85	-	-	-	-	-	644,810.62
小計	1,369,581,715.95	-	-	-	41,145,102.77	-	1,159,977.39	-15,850,690.35	-	-	1,396,036,105.76
合計	23,082,375,022.83	-	-	-	53,079,431.27	-	2,415,818.75	-71,559,096.50	-	-	23,066,311,176.35

財務報表附註 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

4. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2021年

被投資單位	年年初數	合轉國 變更之影響	本年增減變動				減值準備 年未餘額
			追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整 其他權益變動	
子公司							
遼港控股(營口)有限公司	-	-	15,821,491,793.59	-	-	-	15,821,491,793.59
大連港集裝箱發展有限公司	3,201,948,622.38	-	-	-	-109,741,328.52	-	3,201,948,622.38
亞太港口(大連)有限公司	260,619,626.68	-	-	-	-	-	260,619,626.68
亞太港口有限公司	76,155,000.00	-	-	-	-	-	76,155,000.00
大連保潔(盛)金鑫石化有限公司	6,629,301.65	-	-	-	-3,378,100.72	-	6,629,301.65
大連集裝箱管理有限公司	419,011,554.73	-	-	-	-	-	419,011,554.73
大連外輪代理有限公司	14,259,172.03	-	-	-	-	-	14,259,172.03
大連港口建設管理諮詢有限公司	18,278,125.97	-	-	-	-	-	18,278,125.97
大連通信工程有限公司	6,137,212.61	-	-	-	-4,165,110.00	-	6,137,212.61
大連金港糧食物流有限公司	53,156,426.75	-	-	-	-28,340,822.35	-	53,156,426.75
大連港成源港務有限公司	217,580,000.00	-	-	-	-	-	217,580,000.00
大連港警東華物流有限公司	31,931,668.81	-	-	-	-1,229,834.39	-	31,931,668.81
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	-	-	-
大連港港源有限公司	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
大連連朝斯瑞房車有限公司	51,000,000.00	-	-	-	-	-	51,000,000.00
大連港集裝(亞)河碼頭有限公司	42,000,000.00	-	-	-42,000,000.00	-	-	-
大連莊河港務投資有限公司	80,000,000.00	-	-	-	-	-	80,000,000.00
大連港海恒誠管理有限公司	4,825,626.54	-	-	-	-807,145.73	-	4,825,626.54
大連港電力有限公司	121,205,097.79	-	-	-	-6,665,283.47	-	121,205,097.79
小計	4,842,837,334.94	-	15,821,491,793.59	-50,000,000.00	-1,390,208,179.31	-	20,614,323,128.53

財務報表附註 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

4. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2021年 (續)

被投資單位	年初數	合併範圍 變更之影響	本年增減變動						減值準備 年末餘額	
			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	宣告派發 股利和利潤		計提 減值準備
合營企業										
大連港德利經濟代理有限公司	1,101,914.01	-	-	-	168,740.18	-	-	-	-	1,271,654.19
大連港灣聯捷碼頭有限公司	188,158,980.71	-	-	-	26,033,515.16	-	-10,000,000.00	-	-	184,193,475.87
大連港中石油國際碼頭有限公司	236,830,040.06	-	-	-	29,447,588.04	-	-30,000,000.00	-	-	236,277,638.10
大連中藥理貨有限公司	3,908,908.83	-	-	-	-1,359,472.88	-	-1,112,267.52	-	-	1,480,827.06
大連中石油藥劑有限公司	30,477,086.78	-	-	-	10,708,406.14	-	-17,804,039.90	-	-	23,381,453.02
大連長興碼頭港口有限公司	134,440,061.48	-	-	-	839,351.83	-	-	399,912.45	-	135,699,325.76
大連港散貨物流中心有限公司	16,138,619.57	-	-	-	8,002,386.29	-	-	37,758.03	-	24,178,763.89
大連港奧美爾諮詢有限公司	1,326,589.72	-	-	-	-23,834.86	-	-1,302,758.86	-	-	-
大連長興碼頭港口投資發展有限公司	370,620,606.87	-	-	-	-12,827,261.02	-	-	509,098.77	-	358,302,444.62
大連奧德爾長興倉儲碼頭 有限公司	7,986,145.40	-	-	-	-82,913.95	-	-	-	-	7,902,231.45
大連港象興糧食物流有限公司	35,815,322.61	-	-	-	-1,989,048.80	-	-	-	-	33,846,283.81
中海港聯航運有限公司	93,454,339.62	-	-	-	-1,524,259.04	-	-	-	-	91,930,080.58
小計	1,100,256,607.66	-	-	-1,302,758.86	57,434,207.09	-	992,429.88	-58,916,307.42	-	1,089,464,178.35

財務報表附註 (續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

4. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2021年 (續)

被投資單位	本年增減變動										減值準備 年末餘額	
	年初數	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	宣告派現金 股利和利潤	減值準備	計提		其他
聯營企業												
大連中石油國際儲運有限公司	39,664,912.51	-	-	-	11,037,670.12	-	625,444.48	-4,400,000.00	-	-	-	46,828,027.11
太倉興港地產有限公司	12,681,717.99	-	-	-	4,619,048.43	-	-	-5,999,994.00	-	-	-	11,300,772.42
國家能源大連液化天然氣 有限公司	672,600,617.82	-	-	-	112,587,584.97	-	171,503.78	-87,246,068.73	-	-	-	698,113,647.84
大連北方油品儲運有限公司	77,461,299.24	-	-	-	5,808,038.54	-	-7,457.57	-8,000,000.00	-	-	-	75,261,860.21
中環渤海鐵路輪渡有限公司	241,623,908.68	-	-	-	-9,035,319.51	-	-	-	-	-	-	232,488,589.17
中世國際物流有限公司	122,342,691.02	-	-	-	2,220,688.84	-	-	-	-	-	-	124,563,359.86
大連汽車碼頭有限公司	178,005,556.61	-	-	-	13,384,067.92	-	189,915.34	-11,200,000.00	-	-	-	180,379,639.87
遼寧電子口岸有限責任公司	-	-	-	-	301,229.11	-	-	-	-	344,670.36	-	645,899.47
小計	1,344,180,703.87	-	-	-	140,922,988.42	-	979,406.03	-116,846,062.73	-	344,670.36	-	1,369,581,715.95
合計	7,287,274,646.47	-	15,821,491,793.59	-51,302,756.86	198,357,195.51	-	1,971,835.91	-1,565,970,539.46	-	344,670.36	-	23,082,375,022.83

財務報表附註（續）

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

5. 營業收入

項目	本期發生額（未經審計）		上年同期發生額（未經審計）	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	1,657,281,062.34	1,181,442,694.80	1,726,196,656.76	1,179,899,050.83
其他業務	111,648,797.49	97,041,578.63	121,466,354.49	85,708,883.85
合計	1,768,929,859.83	1,278,484,273.43	1,847,663,011.25	1,265,607,934.68

6. 投資收益

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	53,079,431.27	66,804,178.05
處置長期股權投資產生的投資收益	-	15,589.45
仍持有的其他權益工具投資的股利收入	-	10,212,840.09
處置交易性金融資產取得的投資收益	-	24,737,238.45
企業間借款收益	38,604,219.13	2,650,495.89
合計	91,683,650.40	104,420,341.93

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)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

7. 母公司現金流量表補充資料

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	210,328,353.15	209,027,685.79
加：信用減值準備	26,170,508.96	37,760,024.67
固定資產折舊	304,439,166.68	326,316,858.08
使用權資產折舊	39,455,864.36	48,879,889.41
無形資產攤銷	10,596,863.82	10,485,335.43
長期待攤費用攤銷	2,357,257.32	2,701,149.78
非流動資產毀損、報廢損失(收益以「-」號填列)	-270,544.67	88,475.39
財務費用(收益以「-」號填列)	165,635,279.98	213,091,716.47
投資損失(收益以「-」號填列)	-91,683,650.40	-104,420,341.93
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-11,773,997.80	-16,477,206.19
遞延收益攤銷	-17,711,542.91	-18,768,640.16
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-9,630,976.02	-7,731,731.55
專項儲備的增加(減少以「-」號填列)	7,090,814.06	10,990,494.34
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-295,506,642.81	-546,048,664.70
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-80,925,152.91	5,480,493.56
經營活動產生的現金流量淨額	258,571,600.81	171,375,538.39
2. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	2,244,737,156.14	1,367,778,730.95
減：現金的期初餘額	2,081,788,417.72	2,890,267,651.51
現金及現金等價物淨增加額	162,948,738.42	-1,522,488,920.56

十六、財務報表的批准

本財務報表已經本公司董事會於2022年8月25日批准報出。

財務報表補充資料

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一、非經常性損益明細表

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2022年6月30日止6個月期間非經營性損益如下：

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (已重述) (未經審計)
非流動資產處置損益	4,639,108.71	1,226,237.39
計入當期損益的政府補助(與正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外)	14,727,716.74	13,916,114.47
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	-	24,737,238.45
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	-	335,033,730.76
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	1,292,829.13	1,652,636.66
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	35,963,247.55	-21,598,071.70
其他符合非經常性損益定義的損益項目	197,238.03	10,690,823.30
小計	56,820,140.16	365,658,709.33
所得稅影響額	12,728,000.67	6,738,482.33
少數股東權益影響額(稅後)	427,884.95	5,993,486.05
合計	43,664,254.54	352,926,740.95

財務報表補充資料(續)

2022年1月1日至6月30日止期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二、淨資產收益率和每股收益

本淨資產收益率和每股收益計算表是本公司按照中國證券監督管理委員會頒佈的《公開發行證券公司的信息披露編報規則第9號——淨資產收益率和每股收益的計算及披露》(2010年修訂)的有關規定而編製的。

2022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	1.94%	0.03
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	1.82%	0.03

2021年1-6月(已重述)(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	2.81%	0.05
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	2.34%	0.04

本公司無稀釋性潛在普通股。



辽宁港口股份有限公司
LIAONING PORT CO., LTD.

(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.liaoganggf.cn