

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



# 辽宁港口股份有限公司

## LIAONING PORT CO., LTD.\*

(於中華人民共和國註冊成立之外商投資股份有限公司)  
(股票代碼：2880)

### 海外監管公告

本公告乃依據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條作出。

以下為遼寧港口股份有限公司於上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) (股票代碼：601880) 刊載的公告。

承董事會命  
遼寧港口股份有限公司  
王慧穎及李健儒  
聯席公司秘書

中國遼寧省大連市  
二零二四年三月二十八日

於本公告日期，董事會成員是：

執行董事：王志賢及魏明暉

非執行董事：李國鋒、徐鑫、李玉彬及楊兵

獨立非執行董事：劉春彥、程超英及陳維曦

\* 本公司根據修改前的香港公司條例第XI部 (即已於二零一四年三月三日生效之公司條例第十六部) 登記為非香港公司，英文名稱為「Liaoning Port Co., Ltd.」。

\* 僅供識別

证券代码:601880

证券简称:辽港股份

公告编号:临2024-003

## 辽宁港口股份有限公司

### 董事会决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

#### 重要内容提示:

本次董事会第（一）、（二）、（六）项议案需提交股东大会批准。

#### 一、董事会会议召开情况

会议届次：第七届董事会2024年第2次会议

会议时间：2024年3月28日

会议地点：辽港集团大楼109室

表决方式：现场表决

会议通知和材料发出时间及方式：2024年3月14日，电子邮件。

应出席董事人数：9人                      亲自出席、授权出席人数：9人

本次会议召集和召开符合《中华人民共和国公司法》、《辽宁港口股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）及相关法律、法规的有关规定。会议应出席董事9人，亲自出席董事6人、授权出席董事3人。董事长王志贤先生因公务无法出席本次会议，已授权执行董事魏明晖先生出席并代为行使表决权，董事李国锋先生因公务无法出席本次会议，已授权执行董事魏明晖先生出席并代为行使表决权，董事徐鑫先生因公务无法出席本次会议，已授权独立董事陈维曦先生出席并代为行使表决权。经公司全体董事推举，本次会议由执行董事魏明晖先生

主持，公司部分监事及高级管理人员列席本次会议。

## 二、董事会会议审议情况

会议审议并通过了以下议案：

（一）审议通过《关于〈辽宁港口股份有限公司2023年年度报告〉的议案》，并同意提交公司2023年年度股东大会批准。

表决结果：同意9票 反对0票 弃权0票

本议案（包括附件《辽宁港口股份有限公司2023年年度报告》《辽宁港口股份有限公司2023年报财务汇报》《辽宁港口股份有限公司2023年度会计师事务所履职情况评估报告》《辽宁港口股份有限公司董事会审核委员会对会计师事务所2023年度履行监督职责情况的报告》）已经公司第七届董事会审核委员会2024年第2次会议、财务管理委员会2024年第1次会议审议通过。

2023年年度报告全文及摘要请见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

（二）审议通过《关于〈辽宁港口股份有限公司2023年年度董事会报告〉的议案》，并同意提交公司2023年年度股东大会批准。

表决结果：同意9票 反对0票 弃权0票

详细内容请见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）公告。

（三）审议批准《关于〈辽宁港口股份有限公司2023年环境、社会和管治（ESG）报告〉的议案》。

表决结果：同意9票 反对0票 弃权0票

详细内容请见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）公告。

（四）审议批准《关于〈辽宁港口股份有限公司2023年度履行社会责任报告〉的议案》。

表决结果：同意9票 反对0票 弃权0票

详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

（五）审议批准《关于〈辽宁港口股份有限公司2023年度内部控制评价报告〉的议案》。

表决结果：同意9票 反对0票 弃权0票

本议案已经公司第七届董事会审核委员会2024年第2次会议审议通过。

详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

（六）审议通过《关于辽宁港口股份有限公司2023年度利润分配预案的议案》，并同意提交公司2023年年度股东大会批准。

表决结果：同意9票 反对0票 弃权0票

本议案已经公司第七届董事会财务管理委员会2024年第1次会议审议通过。

详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

（七）审议批准《关于辽宁港口股份有限公司对招商局集团财务有限公司的风险持续评估报告的议案》。

关联董事王志贤、李国锋、徐鑫、魏明晖、李玉彬对该议案回避表决。

表决结果：同意4票 反对0票 弃权0票

本议案已经公司第七届董事会审核委员会2024年第2次会议、财务管理委员会2024年第1次会议、以及独立董事专门会议2024年第1次会议审议通过。

详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

（八）审议批准《关于 DCT、港润燃气等相关资产减值准备事项的议案》。

表决结果：同意9票 反对0票 弃权0票

本议案已经公司第七届董事会审核委员会2024年第2次会议、财务管理委员会2024年第1次会议审议通过。

（九）审议批准《关于〈辽宁港口股份有限公司总部机构优化调整方案〉的议案》。

表决结果：同意9票 反对0票 弃权0票

本议案已经公司第七届董事会提名及薪酬委员会2024年第2次会议审议通过。

详细内容请见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）公告。

### 三、上网及备查附件

董事会决议。

特此公告。

辽宁港口股份有限公司董事会

2024年3月28日

证券代码：601880

证券简称：辽港股份

公告编号：临2024-004

## 辽宁港口股份有限公司

### 监事会决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

#### 重要内容提示：

本次监事会第（二）项议案需提交股东大会批准。

#### 一、监事会会议召开情况

会议届次：第七届监事会2024年第1次会议

会议时间：2024年3月28日

会议地点：辽港集团大楼109会议室

表决方式：现场表决

会议通知和材料发出时间及方式：2024年3月14日，电子邮件。

应出席监事人数：5人 亲自出席监事人数：4人

本次会议的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》、《辽宁港口股份有限公司章程》及相关法律、法规的有关规定。监事会主席匡治国先生因个人健康原因无法出席本次会议，亦未签署相关文件。经公司出席监事共同推举，本次会议由职工代表监事张弘女士主持。

#### 二、监事会会议审议情况

会议审议并通过了以下议案：

（一）审议通过《关于〈辽宁港口股份有限公司2023年年度报告〉的议案》，并同意提交2023年年度股东大会批准。监事会对《辽宁港口股份有限公司2023年

年度报告》发表如下书面审核意见：

(1)《辽宁港口股份有限公司2023年年度报告》的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程等各项规定，内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

(2)《辽宁港口股份有限公司2023年年度报告》的内容与格式符合中国证监会及上海证券交易所的规定，所披露的信息能够真实反映公司2023年度的经营情况及财务状况。

(3) 监事会未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

表决结果：同意4票 反对0票 弃权0票

2023年年度报告全文及摘要请见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

(二) 审议通过《关于〈辽宁港口股份有限公司2023年年度监事会报告〉的议案》，并同意提交2023年年度股东大会批准。

表决结果：同意4票 反对0票 弃权0票

详细内容请见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）公告。

(三) 审议批准《关于〈辽宁港口股份有限公司2023年度内部控制评价报告〉的议案》

监事会认真审阅了内部控制评价报告，认为公司现有内部控制制度符合有关法律、法规的相关要求，该报告能够如实反映公司内部控制建立和实施的实际情况。

表决结果：同意4票 反对0票 弃权0票

详细内容请见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）公告。

(四) 审议通过《关于辽宁港口股份有限公司2023年度利润分配预案的议案》，并同意提交2023年年度股东大会批准。

公司2023年度利润分配方案符合相关法律、法规以及《公司章程》的规定，严格履行了分红决策程序。公司2023年度利润分配预案综合考虑了内外部因素、

公司经营现状、未来发展规划、未来资金需求以及董事的意见和股东的期望。同意本次利润分配预案。

表决结果：同意4票 反对0票 弃权0票

详细内容请见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）公告。

（五）审议批准《关于DCT、港润燃气等相关资产减值准备事项的议案》

表决结果：同意4票 反对0票 弃权0票

### 三、公告附件

监事会决议。

特此公告。

辽宁港口股份有限公司监事会

2024年3月28日



证券代码：601880

证券简称：辽港股份

公告编号：临2024-005

## 辽宁港口股份有限公司

### 2023 年年度利润分配方案的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

#### 重要内容提示：

- 拟每股分配比例：每 10 股派发现金红利 0.191 元（含税），分派股息总金额为人民币 458,152,957.09 元，派息比率为 40.07%。
- 本次利润分配拟以辽宁港口股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）当前股本总额 23,987,065,816 股为基数，派发具体日期将在权益分派实施公告中明确。
- 公司管理层将依照公司章程和上市规则的相关规定，确定 A 股和 H 股股东的确权日。
- 本次利润分配方案尚待本公司 2023 年年度股东大会审议通过后方可实施。

#### 一、利润分配方案内容

根据公司章程的相关规定，在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司每个会计年度分配的利润应不少于当年实现的可供分配利润的

40%，且公司最近3年以现金方式累计分配的利润不少于最近3年实现的年均可分配利润的30%。

公司2023年度可供分配利润为1,143,438,492.37元，按公司总股本23,987,065,816股计算，建议每10股派0.191元（含税），派息总额约为458,152,957.09元，派息比率为40.07%。

本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

## 二、公司履行的决策程序及相关意见

### （一）董事会召开、审议和表决情况

公司于2024年3月38日召开第七届董事会2024年第2次会议，审议通过了此次利润分配方案，此次利润分配方案尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

### （二）独立董事意见

公司董事会提出的2023年年度利润分配方案是依据公司实际情况制定的，符合相关法律、法规及《公司章程》中利润分配政策的有关规定，满足利润分配决策程序的要求，也有助于公司的长远发展，同意将该方案提交公司2023年年度股东大会审议。

### （三）监事会意见

公司2023年度利润分配方案符合相关法律、法规以及《公司章程》的规定，

严格履行了分红决策程序。公司 2023 年度利润分配预案综合考虑了内外部因素、公司经营现状、未来发展规划、未来资金需求以及董事的意见和股东的期望。同意本次利润分配预案。

### 三、相关风险提示

本次利润分配方案结合了公司发展阶段、未来的资金需求等因素，不会对公司每股收益、现金流状况、生产经营产生重大影响，不会影响公司正常经营和长期发展。本次利润分配方案尚需公司 2023 年年度股东大会审议通过后方可实施，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

辽宁港口股份有限公司董事会

2024 年 3 月 28 日

公司代码：601880

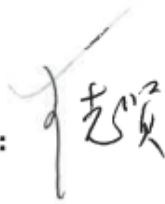
公司简称：辽港股份

辽宁港口股份有限公司

601880

2023 年年度报告摘要

董事长签字：



公章



辽宁港口股份有限公司  
2023 年年度报告摘要

## 第一节 重要提示

- 1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 网站仔细阅读年度报告全文。
- 2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 3 公司全体董事出席董事会会议。
- 4 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 5 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
2023年度利润分配原则：本次分配拟以23,987,065,816股为基数，向全体股东每10股派发0.191元（含税）的现金股利，共计分派现金股利为人民币458,152,957.09元。

## 第二节 公司基本情况

### 1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	辽港股份	601880	大连港
H股	香港联合交易所有限公司	辽港股份	2880	大连港

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王慧颖	苗丞
办公地址	中国大连国际物流园区金港路新港商务大厦2608	中国大连国际物流园区金港路新港商务大厦2609
电话	0411-87599899	0411-87599901
电子信箱	ir@liaoganggf.cn	ir@liaoganggf.cn

## 2 报告期公司主要业务简介

航运方面，头部航运企业不断提升对产业链与供应链控制能力，在航线运力布局、全程供应链等领域持续加强。港口方面，环渤海区域港口竞争日趋激烈，港口间竞争正在向集群化、通道化演变。

### （一）核心业务及相关业务模式

本集团是东北亚地区进入太平洋、面向世界最为便捷的海上门户，配有完善的运输网络，是我国主要的海铁联运及海上中转港口之一。报告期内，本集团所从事的核心业务及业务模式包括：油品/液体化工品码头及相关物流业务（油品部分）；集装箱码头及相关物流业务（集装箱部分）；汽车码头及相关物流业务（汽车部分）；散杂货码头及相关物流业务（散杂货部分）；散粮码头及相关物流业务（散粮部分）；客运滚装码头及相关物流业务（客运滚装部分）及港口增值与支持业务（增值服务部分）。

### （二）经营模式

当前，本集团处于融合发展的关键阶段，围绕“融战略、扩增量、补短板、强服务、筑基础、抓落实”的工作方针，重点加强产品创新、拓展服务功能、建立专业品牌、推进平台建设、深化客户合作，打造服务国家、服务产业、服务客户的综合物流服务体系。

## 3 公司主要会计数据和财务指标

### 3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2023年	2022年		本年比上年增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
总资产	56,352,939,728.84	57,876,049,433.75	57,609,391,070.26	-2.63	57,813,249,659.50
归属于上市公司股东的	39,601,858,063.43	38,791,812,687.73	38,646,458,765.43	2.09	37,946,034,485.62

净资产					
营业收入	12,219,878,814.79	12,167,471,648.38	11,980,738,429.67	0.43	12,347,554,608.01
归属于上市公司股东的净利润	1,343,109,072.73	1,317,655,267.29	1,279,734,789.11	1.93	1,916,076,220.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,300,722,679.21	1,229,924,661.57	1,229,924,661.57	5.76	1,468,359,481.18
经营活动产生的现	3,339,177,768.02	3,444,493,500.14	3,412,304,812.32	-3.06	3,822,920,927.48



现金流量净额					
加权平均净资产收益率（%）	3.40	3.40	3.32	增加0.00个百分点	5.02
基本每股收益（元/股）	0.055993	0.054932	0.053351	1.93	0.083852
稀释每股收益（元/股）	0.055993	0.054932	0.053351	1.93	0.083852

### 3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

	(1-3 月份)	(4-6 月份)	(7-9 月份)	(10-12 月份)
营业收入	2,861,049,291.25	2,790,943,295.27	2,989,212,136.56	3,578,674,091.71
归属于上市公司股东的净利润	391,740,122.19	239,520,052.47	442,584,209.17	269,264,688.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	385,766,126.39	228,187,857.39	433,504,699.23	253,263,996.20
经营活动产生的现金流量净额	342,032,737.06	930,466,670.30	777,976,359.14	1,288,702,001.52

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 4 股东情况

##### 4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

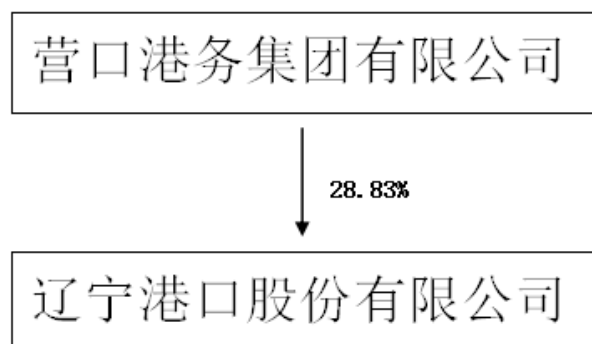
单位：股

截至报告期末普通股股东总数（户）					244,347		
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）					241,340		
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）					0		
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）					0		
前 10 名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
营口港务集团有限公司	0	6,916,185,012	28.83	0	无	0	国有法人
大连港集团有限公司	0	5,310,255,162	22.14	0	无	0	国有法人
香港中央结算（代理人）有限公司（H 股）	170,400	5,122,141,887	21.35	0	未知	0	境外法人
攀钢集团有限公司	0	700,140,302	2.92	0	无	0	国有法人
鞍山钢铁集团有限公司	0	448,701,298	1.87	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司（A 股）	19,370,908	235,812,573	0.98	0	未知	0	境外法人
中交一航局第一工程有限公司	-300,054,581	81,718,678	0.34	0	无	0	国有法人

辽宁港湾产融投资集团有限公司	0	67,309,590	0.28	0	无	0	国有法人
杨创和	0	53,656,343	0.22	0	未知	0	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	-17,770,300	41,152,773	0.17	0	未知	0	境内非国有法人
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，营口港务集团有限公司为公司的控股股东；大连港集团有限公司、辽宁港湾产融投资集团有限公司为公司实际控制人招商局集团的间接控股子公司；未知其他股东间是否存在关联关系、是否属于规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

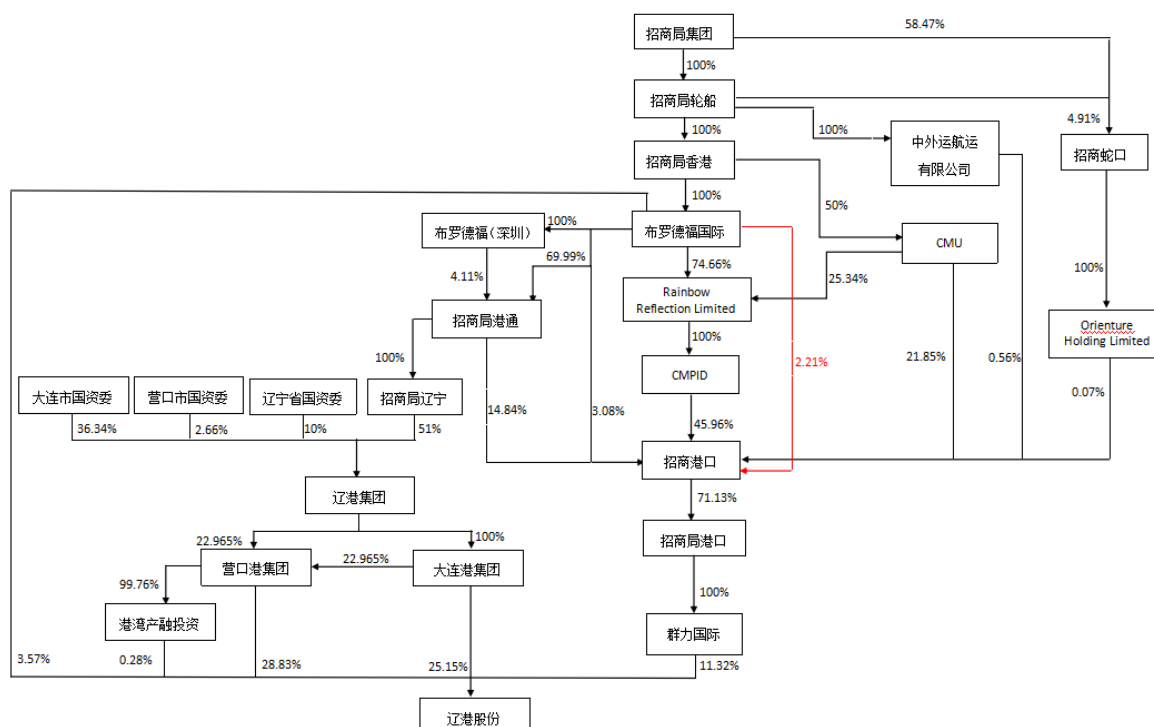
#### 4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



#### 4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



#### 4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

适用 不适用

#### 5 公司债券情况

适用 不适用

##### 5.1 公司所有在年度报告批准报出日存续的债券情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	到期日	债券余额	利率(%)
辽宁港口股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	22辽港01	185698	2023-04-20		2.68
辽宁港口股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	22辽港03	185824	2024-05-27	2,032,068,349.69	2.70
辽宁港口股份有限公司2022年面向	22辽港02	185699	2025-04-20	510,409,504.45	3.15

专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)					
辽宁港口股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	23辽港01	115556	2025-06-21	1,521,558,737.47	2.98
大连港股份有限公司2018年中期票据	18大连港MTN001	101800837	2023-08-03		4.89

## 5.2 报告期内债券的付息兑付情况

债券名称	付息兑付情况的说明
辽宁港口股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行债券(第一期)(品种一)	公司2022年4月发行了15亿元期限为2年(附第1年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权)公司债,已于2023年4月20日兑付本期债券全额本金及2022年4月20日至2023年4月19日期间相应的利息。因本期债券投资人选择全部回售,且公司不对本次回售进行转售,故回售实施完毕后,此笔债券于2023年5月5日在上海证券交易所提前摘牌。
大连港股份有限公司2018年中期票据	公司2018年8月份发行了25亿元5年期中期票据,每年付息一次,该债券2023年8月3日到期,公司按时完成本金及利息兑付工作。

## 5.3 报告期内信用评级机构对公司或债券作出的信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 5.4 公司近2年的主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)
资产负债率(%)	0.24	0.28	-0.04
扣除非经常性损益后净利润	1,300,722,679.21	1,229,924,661.57	5.76
EBITDA全部债务比	0.35	0.32	0.03
利息保障倍数	5.06	4.57	0.49

### 第三节 重要事项

1 公司应当根据重要性原则，披露报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

---

2 公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的，应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

适用 不适用

公司代码：601880

公司简称：辽港股份

# 辽宁港口股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王志贤、主管会计工作负责人唐明及会计机构负责人（会计主管人员）王劲松声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2023年度利润分配原则：本次分配拟以23,987,065,816股为基数，向全体股东每10股派发0.191元（含税）的现金股利，共计分派现金股利为人民币458,152,957.09元。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅“管理层讨论与分析”中关于“公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分内容。

十一、其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	49
第六节	重要事项.....	56
第七节	股份变动及股东情况.....	78
第八节	优先股相关情况.....	85
第九节	债券相关情况.....	86
第十节	财务报告.....	96

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	辽宁港口股份有限公司
集团、本集团、我港	指	本公司及其子公司
营口港集团	指	营口港务集团有限公司，本公司的控股股东。
大连港集团	指	大连港集团有限公司
辽宁港口	指	辽宁港口集团有限公司
招商局集团	指	招商局集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
VLCC、ULCC	指	VLCC 是巨型原油船“Very Large Crude oil Carrier”的英文缩写，载重量一般为 20 至 30 万吨，相当于 200 万桶原油的装运量；ULCC 是巨型油轮“Ultra Large Crude oil Carrier”的英文缩写，前者 VLCC 载重吨在 20 万吨到 30 万吨，而 ULCC 载重吨在 30 万吨以上。
TEU	指	一种集装箱容量的标准计量单位，通常指 20 英尺国际标准集装箱。
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。
本报告内金额的货币种类	指	本报告中，如无特别注明，货币种类均为人民币。
ESG 报告	指	香港联合交易所披露指引下，上市公司年报所应披露的《环境、社会及管治报告》。
招商局轮船	指	招商局轮船有限公司
招商局香港	指	招商局集团（香港）有限公司
布罗德福国际	指	布罗德福国际有限公司，英文名称“Broadford Global Limited”
布罗德福（深圳）	指	布罗德福（深圳）港口发展有限公司
Verise	指	Verise Holdings Company Limited
CMU	指	China Merchants Union (BVI) Limited
CMPID		China Merchants Port Investment Development Company Limited (CMPID)，中文名为招商局港口投资发展有限公司。
招商港口	指	招商局港口集团股份有限公司
招商证券	指	招商证券股份有限公司
深圳招为	指	深圳市招为投资合伙企业（有限合伙）
招商蛇口	指	招商局蛇口工业区控股股份有限公司
招商局港通	指	招商局港通发展（深圳）有限公司
招商局辽宁	指	招商局（辽宁）港口发展有限公司
招商局港口	指	招商局港口控股有限公司
群力国际	指	群力国际有限公司
港湾产融投资	指	辽宁港湾产融投资集团有限公司
辽宁省国资委	指	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
大连市国资委	指	大连市人民政府国有资产监督管理委员会
营口市国资委	指	营口市人民政府国有资产监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	辽宁港口股份有限公司
---------	------------

公司的中文简称	辽港股份
公司的外文名称	Liaoning Port Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	LIAONING PORT
公司的法定代表人	王志贤

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王慧颖	苗丞
联系地址	中国大连国际物流园区金港路新港商务大厦 2608	中国大连国际物流园区金港路新港商务大厦 2609
电话	0411-87599899	0411-87599901
传真	0411-87599854	0411-87599854
电子信箱	ir@liaoganggf.cn	ir@liaoganggf.cn

## 三、基本情况简介

公司注册地址	中国大连保税区大窑湾新港商务大厦
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	中国大连保税区大窑湾新港商务大厦
公司办公地址的邮政编码	116600
公司网址	www.liaoganggf.cn
电子信箱	ir@liaoganggf.cn

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	中国大连保税区大窑湾新港商务大厦

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	辽港股份	601880	大连港
H 股	香港联合交易所有限公司	辽港股份	2880	大连港

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区长安街 1 号
	签字会计师姓名	柳太平、王笑瑶

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	12,219,878,814.79	12,167,471,648.38	11,980,738,429.67	0.43	12,347,554,608.01

归属于上市公司股东的净利润	1,343,109,072.73	1,317,655,267.29	1,279,734,789.11	1.93	1,916,076,220.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,300,722,679.21	1,229,924,661.57	1,229,924,661.57	5.76	1,468,359,481.18
经营活动产生的现金流量净额	3,339,177,768.02	3,444,493,500.14	3,412,304,812.32	-3.06	3,822,920,927.48
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	39,601,858,063.43	38,791,812,687.73	38,646,458,765.43	2.09	37,946,034,485.62
总资产	56,352,939,728.84	57,876,049,433.75	57,609,391,070.26	-2.63	57,813,249,659.50

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.055993	0.054932	0.053351	1.93	0.083852
稀释每股收益(元/股)	0.055993	0.054932	0.053351	1.93	0.083852
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.054226	0.051274	0.051274	5.76	0.069167
加权平均净资产收益率(%)	3.40	3.40	3.32	增加0.00个百分点	5.02
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.31	3.19	3.19	增加0.12个百分点	4.17

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2023年,本集团主要会计数据及主要财务指标说明详见“第三节 管理层讨论与分析”部分的描述。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (三)境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,861,049,291.25	2,790,943,295.27	2,989,212,136.56	3,578,674,091.71
归属于上市公司股东的净利润	391,740,122.19	239,520,052.47	442,584,209.17	269,264,688.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	385,766,126.39	228,187,857.39	433,504,699.23	253,263,996.20
经营活动产生的现金流量净额	342,032,737.06	930,466,670.30	777,976,359.14	1,288,702,001.52

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,555,611.38		5,115,424.46	111,457,712.28
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	16,286,762.13		28,154,568.64	28,092,249.95
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-		-	25,965,850.49
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,390,332.98		2,497,833.85	2,976,052.80
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得				

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-7,064,133.75		41,258,915.30	471,795,901.00
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入	7,547,169.81		-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,666,780.35		29,830,472.20	210,959,199.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-		-	19,655,106.60
减：所得税影响额	14,733,628.20		14,387,089.75	-7,735,801.71
少数股东权益影响额（税后）	-2,737,498.82		4,739,518.98	9,002,735.92
合计	42,386,393.52		87,730,605.72	447,716,739.27

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	156,869,646.60	171,327,899.72	14,458,253.12	8,989,748.56
应收款项融资	154,213,980.23	244,381,797.52	90,167,817.29	-
合计	311,083,626.83	415,709,697.24	104,626,070.41	8,989,748.56

## 十二、 其他

√适用 □不适用

### (一) 公司 2023 年大事记

三月	本公司公布 2022 年年度业绩。
四月	4 月，本集团散杂货码头通过加大市场开发力度，积极策划物流方案，开辟大连至意大利拉文纳首条散杂货班轮航线。此举完善了我港散杂货班轮全球航线网络建设，也为目标客户搭建起一条经济、高效、便捷的海上物流新通道。
五月	5 月，本集团集装箱码头地中海地西线（DRAGON）正式上线，该航线是我港 2023 年开通的首条远洋干线，至此我港口岸欧地航线增至 4 条，远洋服务能力得到进一步增强。
六月	本公司召开 2022 年度股东大会。 6 月，本集团集装箱码头新增韩新海运越泰线（ICN），韩新海运出口舱位明显提升，为沿线国家进出口水果、化工品等货物提供了更加便捷的海上物流通道选择。
七月	7 月，本集团集装箱码头地中海印马线（DOLPHIN）正式上线，该航线是我港与地中海今年第 2 条新增航线，恢复了大连至印尼第三大港三宝壟的直航服务，有效提升了港至印尼、马来的服务能力。
九月	9 月 26 日，本集团散粮码头迎来载货量 7.7 万吨级大豆船舶。该船舶载重吨级为近十年来东北地区进口大豆最大船型。 9 月，本集团集装箱码头开通青岛远大内贸芜湖线，该航线是我港首条江海直达集装箱班轮航线，运输时间较之前中转模式大幅减少 3-4 天，进一步通畅了东北地区与长江经济带的水上物流通道，为目标客户提供了高效、便捷、稳定的运输服务。
十一月	11 月，本集团油品码头 0#泊位接卸 VLCC（巨型原油船）船舶突破 1000 艘次。2023 年 11 月 10 日 08 时 40 分，载货量 13.2 万吨的 VLCC 船舶“创造者”轮顺利靠泊公司 0#泊位，这是我港该码头自 2004 年建成投产以来，安全进靠的第 1000 艘次 VLCC 船舶。
十二月	2023 年，本集团客运码头全年完成滚装车进出港 63.2 万辆，滚装吞吐量再创历史新高记录，相关市场份额提升至 48.4%，进一步扩大了我港滚装市场领先优势，为我港建设东北亚国际航运中心、东北亚国际物流中心和东北海陆大通道做出卓越贡献。

### (二) 董事长致辞

尊敬的各位股东：

本人谨代表公司董事会，在此欣然提呈本集团截止 2023 年 12 月 31 日年度报告。

2023 年，受国际形势和地区冲突的双重影响，世界经济增速缓慢，全球贸易增长乏力，在我国经济韧性强、潜力大的特性下，全年宏观经济情势总体稳中向好，经济发展持续排名世界前列，

经济结构转型升级面向积极适应、全面改革的目标不断迈进。全年国内生产总值（GDP）达 126.06 万亿元，比上年增长 5.2%（数据来源“国家统计局官方网站”）。

### 经营业绩及股息

2023 年，我国经济在国际局势多变和地区冲突升级的双重考验下逆势复苏，战略性新兴产业成长迅速、国企改革着力提升综合成效、自贸港建设取得重大进展、港航业指数持续回升。从全年来看，我国规模以上港口的货运吞吐量增速稳中趋缓，同期个别货种的吞吐量出现平稳回升。

2023 年，本集团实现归属于母公司股东的净利润为人民币 1,343,109,072.73 元。为更好的回报股东，董事会建议派发 2023 年股息：每 10 股派发现金股利人民币 0.191 元（含税）。

### 业绩回顾

本集团作为辽宁港口物流业务的统一运作平台，是中国东北最大的综合性码头运营商，主要从事油品/液体化工品码头及相关物流业务（油品部分）；集装箱码头及相关物流业务（集装箱部分）；汽车码头及相关物流业务（汽车码头部分）；散杂货码头及相关物流业务（散杂货部分）；散粮码头及相关物流业务（散粮部分）；客运滚装码头及相关物流业务（客运滚装部分）及港口增值与支持业务（增值服务部分）。

面对复杂多变的经济形势，持续贯彻“融战略、扩增量、补短板、强服务”方针，牢牢把握“三个转变”要求，紧密围绕服务建设大连东北亚国际航运中心、国际物流中心和东北海陆大通道三大中心任务，外拼市场扩增量，内强改革促发展，守正创新强服务，较好的完成了年度生产任务。

向海图强，枢纽通道建设取得新绩。全年新开 9 条集装箱航线，3 条外贸钢材班轮航线和 4 条内贸散杂货航线，航线网络布局日趋完善；环渤海内支线稳定挂靠青岛、日照、秦皇岛等 16 个港口。深耕市场，货源开发力度持续加强。集装箱业务方面，争取外贸船临时加挂 166 艘次，补充出口直航运力 13.6 万 TEU；空箱调运同比增长 16.1%。油品业务方面，争揽盘锦北燃货源在港中转，同比增长 16.2%；抢抓成品油出口配额，同比增长 17.5%。散杂货业务方面，实现力拓“人民币现货”贸易矿落户营口港；完成混矿国际中转 422 万吨，同比增幅 48.1%。滚装业务方面，新开发三菱、起亚、斯巴鲁、本田等品牌商品车国际中转业务，同比增长 22.7%，创开港以来历史新高。“行”字当头，客户服务水平稳步提升。在朝阳、上海等地设立客户服务中心，进一步完善“八大中心、二十服务网点”客户服务体系；成功举办全国整车物流大会和华东、黑龙江、吉林、绥中等地区客户推介会，显著提升品牌影响力，并与 30 余家重点企业签署战略合作协议，搭建起互惠共赢的生态圈；打造了“大连标准矿”“北粮南运枢纽港”等 10 大独具辽港特色的优质、高效、安全、低成本、高柔性服务品牌；口岸功能逐渐完善，大连港 18 个泊位正式对外开放启用，实现全港区泊位“应开尽开”；大窑湾港正式作为离境港实施启运港退税政策，有效缩短企业退税周期；鲅鱼圈港区实现全域对外开放，同时国家煤炭储备基地正式落户；把握国家支持开展粮食保税现货交易契机，成功获得深圳前海联合交易中心进口保税大豆现货交



易库资质，成为唯一获得该资质的北方港口。合作共赢，协同发展合力不断凝聚。强化关港合作，与海关共同推动 23 项年度重点合作项目，口岸功能和通关效率进一步提升；强化路港合作，争取铁路支持政策，进一步提升口岸竞争力；围绕客户物流需求，推进组合港建设，实现集装箱、铁矿石组合港规模化运作，提供扎实的港口物流保障。

### 前景展望

2024 年，世界经济发展前景依旧严峻，国际市场需求受几大主要经济体的不同程度影响短期内难以复苏；为应对此种情况，本集团将科学运用国家出台的各项有利政策，结合全局视角实现资源要素的优化配置，携手上下游相关产业的优质企业共克时艰、砥砺前行。2024 年国内经济产业结构的调整和经营模式的创新将步入全面改革、重点突破的关键阶段，这也为港口行业的发展带来了新的机遇和挑战。此外，二十大之后，国家的多项战略规划和优势政策，将为沿海地区全面参与全球经济战略合作、提高跨境经济合作区发展水平构建更高更广的平台，将进一步巩固本集团作为东北地区对外开放“桥头堡”的重要地位，为本集团和区域经济的发展提供了有利的政策支持和发展空间。未来，本集团将持续推进“融战略、扩增量、补短板、强服务、筑基础、抓落实”的工作方针；坚持以市场为导向，以客户为中心；拼抢市场、主动服务、锐意创新，全面提升港口核心竞争力；着力打造“枢纽+通道+网络”综合服务体系；全面推进“世界一流”强港建设。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年世界经济仍处于下行周期，世界贸易增速下滑；同期伴随着高通胀，以及俄乌冲突等因素影响，经济回升仍显乏力。国内经济韧性十足，全年国内生产总值（GDP）达 126.06 万亿元，比上年增长 5.2%。在此背景下，本集团加快落实改革融合，全力保障生产经营平稳有序。

#### 1. 整体业绩回顾

2023 年，本集团实现归属于母公司股东的净利润为人民币 1,343,109,072.73 元，比 2022 年的净利润人民币 1,317,655,267.29 元增加 25,453,805.44 元，增长 1.9%。

2023 年，本集团集装箱、油品、客滚等业务量稳中有升，成本管控效果显现，是利润上升的主要原因；但散杂货业务量下降，经营油化品、冷链、粮食等业务的合联营企业业绩下滑以及减值损失增加，制约了利润的增幅。综合影响下，本集团归属于母公司的净利润同比增长 1.9%。

2023 年，本集团基本每股收益为人民币 5.60 分，比 2022 年的人民币 5.49 分增加 0.11 分，同比增长 1.9%。

净利润主要构成项目变动如下：

项目	2023 年 (人民币元)	2022 年 (人民币元)	变动(%)
归属母公司股东的净利润	1,343,109,072.73	1,317,655,267.29	1.9

其中：			
营业收入	12,219,878,814.79	12,167,471,648.38	0.4
营业成本	8,829,783,585.69	8,989,869,893.11	-1.8
毛利	3,390,095,229.10	3,177,601,755.27	6.7
毛利率	27.7%	26.1%	提高 1.6 个百分点
管理费用	735,736,896.11	814,673,311.85	-9.7
销售费用	1,787,276.41	-	100
研发费用	39,294,670.66	53,126,381.44	-26.0
财务费用	432,164,611.61	465,639,190.54	-7.2
资产减值损失	99,940,178.96	11,658,563.63	757.2
信用减值损失	211,038,143.00	157,322,064.43	34.1
其他收益	184,527,016.95	160,690,852.30	14.8
投资收益	97,079,157.84	196,696,980.45	-50.6
营业外净收益（注 1）	29,642,821.24	30,092,626.60	-1.5
所得税费用	527,741,508.94	467,167,918.02	13.0

**注 1：营业外净收益=营业外收入-营业外支出**

2023 年，本集团营业收入同比增加 52,407,166.41 元，增长 0.4%，主要是集装箱、油品、客滚等业务量增长的影响，但受到钢铁行业持续亏损的影响，矿石、钢材等散杂货业务量下降，海运出口代理、汽车进口零部件等集装箱物流服务业务减少制约了营业收入的增幅。

2023 年，本集团营业成本同比减少 160,086,307.42 元，下降 1.8%，主要是集装箱物流成本随收入同步减少，人工成本、劳务费、折摊费用也有所下降。

2023 年，本集团毛利同比增加 212,493,473.83 元，增长 6.7%；毛利率为 27.7%，提高 1.6 个百分点。主要是高毛利率的集装箱、油品业务量增长，客滚业务恢复性增长共同拉动收入增长，同时人工成本、劳务费、折摊费用等成本有所下降。

2023 年，本集团管理费用同比减少 78,936,415.74 元，下降 9.7%，主要是人工成本有所减少。

2023 年，本集团销售费用同比增加 1,787,276.41 元，增长 100%，主要是本年开展业务推广活动的影响。

2023 年，本集团研发费用同比减少 13,831,710.78 元，下降 26%，主要是信息公司本年研发项目减少的影响。

2023 年，本集团财务费用同比减少 33,474,578.93 元，下降 7.2%，主要是有息负债规模下降的影响。

2023 年，本集团资产减值损失同比增加 88,281,615.33 元，增长 757.2%，主要是本年子公司计提在建工程减值的影响。

2023 年，本集团信用减值损失同比增加 53,716,078.57 元，增长 34.1%，主要是部分应收款项账龄变长，以及去年收回散杂货客户长期欠款的综合影响。

2023 年，本集团其他收益同比增加 23,836,164.65 元，增长 14.8%，主要是中欧过境班列补贴收益增加的影响。

2023 年，本集团投资收益同比减少 99,617,822.61 元，下降 50.6%，主要是经营冷链、液化天然气和粮食业务的合联营企业业绩下滑的影响。

2023 年，本集团营业外净收益同比减少 449,805.36 元，下降 1.5%，基本持平。

2023 年，本集团所得税费用同比增加 60,573,590.92 元，增长 13%，主要是经营利润变化引起应纳税所得额增长的影响。

## 2. 资产负债情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团的总资产为人民币 56,352,939,728.84 元，净资产为人民币 42,729,190,640.70 元。每股净资产为人民币 1.65 元，较截至 2022 年 12 月 31 日的每股净资产 1.62 元略有增长。

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团的总负债为人民币 13,623,749,088.14 元，其中未偿还的借款总额为 5,797,536,591.61 元。资产负债率为 24.2%，较 2022 年 12 月 31 日的 27.6% 降低 3.4 个百分点，主要是本年度偿还到期债券的影响。

## 3. 财务资源及流动性

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团持有的现金及现金等价物余额为人民币 5,199,599,767.48 元，较 2022 年 12 月 31 日减少人民币 46,486,665.17 元。

2023 年 12 月 31 日，本集团经营活动现金净流入为人民币 3,339,177,768.02 元，投资活动现金净流出为人民币 349,145,819.00 元，筹资活动现金净流出为人民币 3,028,533,968.00 元。

得益于本集团业绩稳定带来的充足的经营现金流入，发行债券、银行借款等多渠道的资金筹措能力，合理审慎的资产投资和股权投资决策，使本集团保持了良好的财务状况和资本结构。

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团未偿还的借款为人民币 5,797,536,591.61 元，其中人民币 3,216,830,130.50 元为一年以内应偿还的借款，人民币 2,580,706,461.11 元为一年以后应偿还的借款。

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团净债务权益比率为 13.5%（2022 年 12 月 31 日为 18.1%），主要是偿还债券使债务规模缩减。本集团确保无任何偿债风险，总体财务结构持续向好。

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团未动用的银行授信额度为人民币 175 亿元。

作为 A+H 股两地上市公司，境内外资本市场均为本集团提供融资渠道，外部评级机构中诚信国际信用评级有限责任公司为本集团进行综合评级，主体评级均为 AAA 级，评级展望稳定，具备良好的资本市场融资资质。

本集团密切关注利率风险和汇率风险，截至 2023 年 12 月 31 日，本集团未签署任何外汇对冲合同。利率风险和汇率风险具体说明详见“第十节 财务报告”。

#### 4. 资本性开支

2023 年 12 月 31 日，本集团的资本性投资完成额为人民币 629,863,806.64 元，上述资本性支出资金主要来源于经营资金积累及外部其他筹措资金等。

#### 5. 2023 年本集团各项业务表现分析

2023 年，本集团各项业务表现分析如下：

##### 油品部分

2023 年，油品/液体化工品码头吞吐量完成情况，以及与 2022 年的对比情况见下表：

	2023 年（万吨）	2022 年（万吨）	增加 /（减少）
原油	3,610.9	3,341.4	8.1%
液体化工品	128.4	136.0	(5.6%)
液化天然气	251.3	270.5	(7.1%)
其他	1,484.1	1,544.9	(3.9%)
合计	5,474.7	5,292.8	3.4%

2023 年，本集团共完成油化品吞吐量 5,474.7 万吨，同比增加 3.4%。

2023 年，本集团实现原油吞吐量 3,610.9 万吨，同比增加 8.1%。其中外进原油 2,132.3 万吨，同比增加 4.4%。2023 年争揽盘锦北燃货源，带动外进原油及原油中转业务，本集团原油吞吐量实现增长。

2023 年，本集团液体化工品吞吐量为 128.4 万吨，同比减少 5.6%。主要由于市场需求不振，部分客户停产检修，本集团液体化工品吞吐量有所下滑。

2023 年，本集团液化天然气吞吐量为 251.3 万吨，同比减少 7.1%。中俄天然气管道供应增加，冲抵腹地海上 LNG 进口需求，导致本集团液化天然气吞吐量有所下滑。

2023 年，本集团其他吞吐量为 1,484.1 万吨，同比减少 3.9%。主要由于腹地炼厂检修影响，同时南方大型炼化一体化项目投产，成品油南下减少，导致本集团其他（主要为成品油）吞吐量有所下滑。

##### 油品部分业绩如下：

项目	2023 年	2022 年	变动(%)
	(人民币元)	(人民币元)	
营业收入	1,650,277,132.48	1,648,092,381.72	0.1
占本集团营业收入的比重	13.5%	13.5%	持平

毛利	605,074,769.81	550,319,907.86	9.9
占本集团毛利的比重	17.8%	17.3%	提高 0.5 个百分点
毛利率	36.7%	33.4%	提高 3.3 个百分点

2023 年，油品部分营业收入同比增加 218 万元，增长 0.1%，基本持平。

2023 年，油品部分毛利同比增加 5,475 万元，增长 9.9%，毛利率同比提高 3.3 个百分点，主要是高毛利率的油品业务增长拉动收入增加，同时人工成本有所减少。

### 集装箱部分

2023 年，集装箱码头吞吐量完成情况，以及与 2022 年的对比情况见下表：

	2023 年（万个标准箱）	2022 年（万个标准箱）	增加/（减少）
集装箱	1,026.3	939.8	9.2%

2023 年，本集团完成集装箱 1,026.3 万 TEU，同比增加 9.2%。主要原因一是紧抓新增运力集中下水机遇，深耕航线市场开发，不断完善航线服务网络配置，全年新开 9 条集装箱航线；二是持续加强环渤海内支线中转平台建设，支线网络覆盖辽宁、河北、山东等 17 个港口，中转运量同比增幅 17%；三是积极争取临时加挂业务，有效补充口岸直航运力；四是把握内贸船公司大型船舶陆续下水机遇，积极争取大船稳定挂靠，提升口岸整体运力水平；五是深化港航合作，全力开展内贸船公司中转、空箱调运（分拨）等增量业务。

### 集装箱部分业绩如下：

项目	2023 年 (人民币元)	2022 年 (人民币元)	变动(%)
营业收入	3,877,110,859.32	3,741,607,272.64	3.6
占本集团营业收入的比重	31.7%	30.8%	提高 0.9 个百分点
毛利	1,196,074,223.94	1,054,668,347.88	13.4
占本集团毛利的比重	35.3%	33.2%	提高 2.1 个百分点
毛利率	30.8%	28.2%	提高 2.6 个百分点

2023 年，集装箱部分营业收入同比增加 13,550 万元，增长 3.6%，主要是集装箱量增长拉动装卸及港务收入增加，环渤海内支线运量增长拉动运输收入增加，但海运出口代理、汽车进口零部件等集装箱物流服务业务收入有所减少。

2023 年，集装箱部分毛利同比增加 14,141 万元，增长 13.4%，毛利率同比提高 2.6 个百分点，主要是高毛利率的集装箱业务增长的影响。

## 汽车部分

2023 年，汽车码头吞吐量完成情况，以及与 2022 年的对比情况见下表：

		2023 年	2022 年	增加/（减少）
汽车 （辆）	外贸	86,086	70,185	22.7%
	内贸	722,135	735,884	(1.9%)
	合计	808,221	806,069	0.3%
设备（吨）		31,690	32,513	(2.5%)

2023 年，本集团汽车码头实现整车作业量 808,221 辆，同比增长 0.3%。商品车内贸业务受滚装运力不足等因素影响而有所下降；商品车外贸业务取得较大增长，出口班轮运行稳定。本集团积极推动商品车外贸业务多元化发展，开通商品车俄罗斯远东地区滚装出口航线，国际中转业务同比有所增长。

汽车部分业绩如下：

项目	2023 年 （人民币元）	2022 年 （人民币元）	变动(%)
营业收入	63,487,746.07	60,620,149.81	4.7
占本集团营业收入的比重	0.5%	0.5%	持平
毛利	15,251,235.72	10,315,353.37	47.8
占本集团毛利的比重	0.4%	0.3%	提高 0.1 个百分点
毛利率	24.0%	17.0%	提高 7.0 个百分点

2023 年，汽车码头部分营业收入同比增加 287 万元，增长 4.7%，主要是海嘉汽车业务量增长的影响。

2023 年，汽车码头部分毛利同比增加 494 万元，增长 47.8%，毛利率同比提高 7.0 个百分点，主要是海嘉汽车业务量增长拉动装卸收入增加。

## 散杂货部分

2023 年，散杂货部分吞吐量完成情况，以及与 2022 年的对比情况见下表：

	2023 年（万吨）	2022 年（万吨）	增加/（减少）
钢铁	2,340.4	2,536.6	(7.7%)
铁矿石	6,340.0	6,789.8	(6.6%)

其他	7,921.5	7,678.4	3.2%
合计	16,601.9	17,004.8	(2.4%)

2023 年，本集团散杂货部分完成吞吐量 16,601.9 万吨，同比减少 2.4%。

2023 年，本集团实现钢铁吞吐量 2,340.4 万吨，同比减少 7.7%。由于国内钢铁市场整体呈现“供需两弱”态势，下游终端用钢需求释放缓慢，钢铁吞吐量同比减少。

2023 年，本集团铁矿石完成吞吐量 6,340.0 万吨，同比减少 6.6%。主要由于钢企持续亏损，部分钢厂限产、减产，进口矿用量减少，加之部分钢厂调整配比，加大地矿使用量，导致完成量同比有所减少。

2023 年，本集团实现其他货物吞吐量 7,921.5 万吨，同比增加 3.2%。主要由于腹地钢厂、电厂等企业调整采购策略，增加外贸煤炭进口量，带动本年吞吐量同比增加。

#### 散杂货部分业绩如下：

项目	2023 年 (人民币元)	2022 年 (人民币元)	变动(%)
营业收入	4,218,416,727.01	4,405,508,910.38	-4.2
占本集团营业收入的比重	34.5%	36.2%	降低 1.7 个百分点
毛利	1,238,294,215.19	1,240,391,558.28	-0.2
占本集团毛利的比重	36.5%	39.0%	降低 2.5 个百分点
毛利率	29.4%	28.2%	提高 1.2 个百分点

2023 年，散杂货部分营业收入同比减少 18,709 万元，下降 4.2%，主要是受市场影响，矿石、钢材等业务量下降引起装卸及港务收入减少。

2023 年，散杂货部分毛利同比减少 210 万元，下降 0.2%，毛利率同比提高 1.2 个百分点，主要是矿石、钢材等业务量下降引起收入减少，同时人工及劳务成本、折旧费等有所减少，但成本的下降幅度要高于收入的下降幅度。

#### 散粮部分

2023 年，散粮码头吞吐量完成情况以及与 2022 年的对比情况见下表：

	2023 年 (万吨)	2022 年 (万吨)	增加/ (减少)
玉米	751.9	737.2	2.0%
大豆	362.2	242.3	49.5%
其他	413.9	505.2	(18.1%)

合计	1,528.0	1,484.7	2.9%
----	---------	---------	------

2023 年，本集团粮食码头完成吞吐量 1,528.0 万吨，同比增加 2.9%。

2023 年，本集团完成玉米吞吐量 751.9 万吨，同比增加 2.0%。国内养殖业持续恢复，生猪养殖规模已恢复到非洲猪瘟疫情前水平。虽养殖利润有所下降，但相关企业对玉米仍有刚性需求，推动国内玉米市场回暖，玉米吞吐量同比增加。

2023 年，本集团完成大豆吞吐量 362.2 万吨，同比增加 49.5%。本年度国际大豆供应充足，原料进口成本下降，工厂加工利润随之好转，客户采购意愿增强。同时国内疫情形势好转后，居民生活逐步恢复正常，提振国内消费，大豆吞吐量同比增加。

#### 散粮部分业绩如下：

项目	2023 年 (人民币元)	2022 年 (人民币元)	变动(%)
营业收入	674,199,483.87	673,239,656.09	0.1
占本集团营业收入的比重	5.5%	5.5%	持平
毛利	151,703,681.83	135,452,829.63	12.0
占本集团毛利的比重	4.5%	4.3%	提高 0.2 个百分点
毛利率	22.5%	20.1%	提高 2.4 个百分点

2023 年，散粮部分营业收入同比增加 96 万元，增长 0.1%，基本持平。

2023 年，散粮部分毛利同比增加 1,625 万元，增长 12%，毛利率同比提高 2.4 个百分点，主要是人工及劳务成本、能源成本减少的影响。

#### 客运滚装部分

2023 年，客运滚装码头吞吐量完成情况以及与 2022 年的对比情况见下表：

	2023 年	2022 年	增加/（减少）
客运吞吐量（万人次）	352.3	144.1	144.5%
滚装吞吐量（万辆）（附注 1）	98.1	80.1	22.5%

附注 1：滚装吞吐量是指：本集团及其投资企业在客运滚装码头所完成滚装车辆吞吐量。

2023 年，本集团完成客运吞吐量 352.3 万人次，同比增加 144.5%；完成滚装吞吐量 98.1 万辆，同比增长 22.5%。随着大型客滚运力的稳定运营及“辽鲁跨海”货运市场需求增长，滚装车业务同比增长。

#### 客运部分业绩如下：



项目	2023 年 (人民币元)	2022 年 (人民币元)	变动(%)
营业收入	228,208,230.93	149,752,673.03	52.4
占本集团营业收入的比重	1.9%	1.2%	提高 0.7 个百分点
毛利	54,357,051.89	-11,915,905.96	556.2
占本集团毛利的比重	1.6%	-0.4%	提高 2.0 个百分点
毛利率	23.8%	-8.0%	提高 31.8 个百分点

2023 年，客运滚装部分营业收入同比增加 7,846 万元，增长 52.4%，主要是大型客滚运力上线、业务恢复性增长的影响。

2023 年，客运滚装部分毛利同比增加 6,627 万元，增长 556.2%，毛利率同比提高 31.8 个百分点，主要是客运业务恢复性增长拉动收入增加的影响。

## 增值服务部分

### 拖轮

本集团完成拖轮作业 5.1 万艘次。

### 增值部分业绩如下：

项目	2023 年 (人民币元)	2022 年 (人民币元)	变动(%)
营业收入	1,357,315,907.96	1,342,949,687.65	1.1
占本集团营业收入的比重	11.1%	11.0%	提高 0.1 个百分点
毛利	353,590,885.83	205,998,472.59	71.6
占本集团毛利的比重	10.4%	6.5%	提高 3.9 个百分点
毛利率	26.1%	15.3%	提高 10.8 个百分点

2023 年，增值服务部分营业收入同比增加 1,437 万元，增长 1.1%，主要是拖轮业务量及工程项目增长拉动收入增加，同时矿石、钢材、粮食装卸车业务量下降引起铁路收入减少，电费收入有所减少。

2023 年，增值服务部分毛利同比增加 14,759 万元，增长 71.6%，毛利率同比提高 10.8 个百分点，主要是人工及劳务成本、折旧费及安全生产经费减少的影响。

## 二、报告期内公司所处行业情况

航运方面，头部航运企业不断提升对产业链与供应链控制能力，在航线运力布局、全程供应链等领域持续加强。港口方面，环渤海区域港口竞争日趋激烈，港口间竞争正在向集群化、通道化演变。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### (一) 核心业务及相关业务模式

本集团是东北亚地区进入太平洋、面向世界最为便捷的海上门户，配有完善的运输网络，是我国主要的海铁联运及海上中转港口之一。报告期内，本集团所从事的核心业务及业务模式包括：油品/液体化工品码头及相关物流业务（油品部分）；集装箱码头及相关物流业务（集装箱部分）；汽车码头及相关物流业务（汽车部分）；散杂货码头及相关物流业务（散杂货部分）；散粮码头及相关物流业务（散粮部分）；客运滚装码头及相关物流业务（客运滚装部分）及港口增值与支持业务（增值服务部分）。

#### (二) 经营模式

当前，本集团处于融合发展的关键阶段，围绕“融战略、扩增量、补短板、强服务、筑基础、抓落实”的工作方针，重点加强产品创新、拓展服务功能、建立专业品牌、推进平台建设、深化客户合作，打造服务国家、服务产业、服务客户的综合物流服务体系。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

2023 年，本集团以提质增效为主线，以抓创新、谋合作为重点，延伸服务领域，拓展服务功能，实现了生产经营的平稳发展，在港口业中继续保持着较强的竞争能力。

#### 1、物流体系优势

2023 年，本集团利用区位及泊位等优势，整合港口物流资源、为客户制订总体的综合物流服务方案。同时以市场需求为导向，不断完善三通道、四维度的综合物流体系。

#### 2、增值服务优势

本集团重点培育全程物流、港口信息服务、保税仓储等港航增值服务产业，通过与铁路、船公司及口岸联检单位的合作，积极延伸港口服务链条，拓展港口功能，提升增值服务能力。

### 五、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	12,219,878,814.79	12,167,471,648.38	0.43
营业成本	8,829,783,585.69	8,989,869,893.11	-1.78
销售费用	1,787,276.41	-	100
管理费用	735,736,896.11	814,673,311.85	-9.69
财务费用	432,164,611.61	465,639,190.54	-7.19
研发费用	39,294,670.66	53,126,381.44	-26.04
经营活动产生的现金流量净额	3,339,177,768.02	3,444,493,500.14	-3.06
投资活动产生的现金流量净额	-349,145,819.00	-3,084,351,479.17	88.68
筹资活动产生的现金流量净额	-3,028,533,968.00	288,268,201.64	-1,150.60

营业收入变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“经营情况的讨论与分析”部分的

描述。

营业成本变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“经营情况的讨论与分析”部分的描述。

销售费用变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“经营情况的讨论与分析”部分的描述。

管理费用变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“经营情况的讨论与分析”部分的描述。

财务费用变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“经营情况的讨论与分析”部分的描述。

研发费用变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“经营情况的讨论与分析”部分的描述。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“现金流”部分的描述。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“现金流”部分的描述。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“现金流”部分的描述。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

营业收入、营业成本变动原因请详见“第三节 管理层讨论与分析”中“整体业绩回顾”部分的描述。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
油品	1,650,277,132.48	1,045,202,362.67	36.67	0.13	-4.79	增加 3.3 个百分点
集装箱	3,877,110,859.32	2,681,036,635.38	30.85	3.62	-0.22	增加 2.6 个百分点
散杂货	4,218,416,727.01	2,980,122,511.82	29.35	-4.25	-5.84	增加 1.2 个百分点
散粮	674,199,483.87	522,495,802.04	22.50	0.14	-2.84	增加 2.4 个百分点
客运	228,208,230.93	173,851,179.04	23.82	52.39	7.54	增加 31.8 个百分点
增值	1,357,315,907.96	1,003,725,022.13	26.05	1.07	-11.72	增加 10.8 个百分点
汽车	63,487,746.07	48,236,510.35	24.02	4.73	-4.11	增加 7.0 个百分点
未分部	150,862,727.15	375,113,562.26	-148.65	3.54	144.65	减少 143.4 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

营业收入、营业成本变动原因情况说明请详见“第三节 经营情况讨论与分析”的描述。

## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
油品	营业成本	1,045,202,362.67	11.8	1,097,772,473.86	12.2	-4.8	
油品	折旧摊销	352,070,794.59	4.0	352,637,534.36	4.5	-0.2	
油品	人工成本	268,602,455.53	3.0	280,647,141.45	3.4	-4.3	
集装箱	营业成本	2,681,036,635.38	30.4	2,686,938,924.76	29.9	-0.2	
集装箱	折旧摊销	486,847,905.86	5.5	518,944,249.50	5.8	-6.2	
集装箱	人工成本	251,220,315.88	2.8	387,969,783.04	6.5	-35.2	
散杂货	营业成本	2,980,122,511.82	33.8	3,165,117,352.10	35.2	-5.8	
散杂货	折旧摊销	705,993,705.15	8.0	754,971,883.01	7.6	-6.5	
散杂货	人工成本	768,897,763.71	8.7	800,404,250.79	9.2	-3.9	
散粮	营业成本	522,495,802.04	5.9	537,786,826.46	6.0	-2.8	
散粮	折旧摊销	141,083,155.53	1.6	140,979,850.53	1.6	0.1	
散粮	人工成本	96,187,398.07	1.1	99,316,488.01	1.1	-3.2	
客运	营业成本	173,851,179.04	2.0	161,668,578.99	1.8	7.5	
客运	折旧摊销	52,122,124.02	0.6	52,777,382.98	0.6	-1.2	
客运	人工成本	64,541,315.71	0.7	61,266,877.46	0.7	5.3	
增值	营业成本	1,003,725,022.13	11.4	1,136,951,215.06	12.6	-11.7	
增值	折旧摊销	267,227,296.82	3.0	280,334,805.83	3.1	-4.7	
增值	人工成本	770,233,732.13	8.7	720,042,222.47	7.9	7.0	
汽车	营业成本	48,236,510.35	0.5	50,304,796.44	0.6	-4.1	
汽车	折旧摊销	13,393,069.18	0.2	13,727,849.88	0.2	-2.4	
汽车	人工成本	4,288,141.26	0.0	3,839,240.49	0.0	11.7	
未分部	营业成本	375,113,562.26	4.2	153,329,725.44	1.7	144.6	
未分部	折旧摊销	258,655,017.44	2.9	188,781,354.02	2.1	37.0	
未分部	人工成本	10,906,209.03	0.1	30,270,852.73	0.30	-64.0	

## 成本分析其他情况说明

营业成本变动原因情况说明请详见“第三节 经营情况讨论与分析”的描述。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告”中“八、合并范围的变更”部分的描述。

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 200,415.66 万元，占年度销售总额 16%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

#### B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 79,191.05 万元，占年度采购总额 9%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无。

### 3. 费用

√适用 □不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析”中“经营情况的讨论与分析”部分的描述。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	39,294,670.66
本期资本化研发投入	11,019,810.57
研发投入合计	50,314,481.23
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.41
研发投入资本化的比重 (%)	21.90

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	166
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.85
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	-
硕士研究生	23
本科	130
专科	11
高中及以下	2
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	11

30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	67
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	70
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	18
60 岁及以上	-

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

经营活动产生的现金净流入为 3,339,177,768.02 元，同比减少流入 105,315,732.12 元，降幅 3.06%，主要是去年同期解除银行保函的影响，但今年客户回款同比有所增加。

投资活动产生的现金净流出 349,145,819.00 元，同比减少流出 2,735,205,660.17 元，降幅 88.68%，主要是去年同期支付收购营口港务集团有限公司资产尾款的影响。

筹资活动产生的现金净流出 3,028,533,968.00 元，同比增加流出 3,316,802,169.64 元，增幅 1,150.60%，主要是本年偿还公司债券、上年同期发行公司债券的影响。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

1. 2023 年本集团大连港油品码头公司计提对大连恩埃斯凯国际贸易有限公司应收款项的信用减值损失 15,614 万元。

2. 2023 年本集团大连集装箱码头有限公司对在建设工程计提资产减值损失 9,657 万元。

3. 2023 年本集团计提对大连长兴岛港口投资发展有限公司应收款项的信用减值损失 3,019 万元。

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说 明
应收款项融 资	244,381,797.52	0.43	154,213,980.23	0.27	58.47	主要是 年末收 到票据 增加及 应收票 据重分 类的影 响。
长期待摊费	74,095,620.53	0.13	56,562,308.24	0.10	31.00	主要是

用						疏浚项目转入的影响。
其他非流动资产	49,663,112.76	0.09	12,551,780.38	0.02	295.67	主要是预付工程款重分类的影响。
短期借款	1,000,718,055.55	1.78	-	-	100	主要是新增财务公司借款的影响。
一年内到期的非流动负债	2,378,384,323.74	4.22	4,478,103,496.21	7.74	-46.89	主要是偿还到期债券及应付债券重分类的影响。
递延所得税负债	157,140,810.64	0.28	259,568,410.54	0.45	-39.46	主要是吸收合并导致递延所得税重分类的影响。
其他非流动负债	56,737,436.20	0.10	41,606,945.81	0.07	36.37	主要是合同负债重分类的影响。

其他说明

无。

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 14,359.61（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.25%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告”中“所有权或使用权收到限制的资产”部分的描述。

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

√适用 不适用

行业经营性信息分析说明：请详见“第三节 管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司所处行业情况；三、报告期内公司所从事的业务情况”部分描述。



**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

详见下表：

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资项目	资金来源	计划投资总额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额	项目进度	本年度实现的效益	未达到计划收益原因
大窑湾二期 13-16#泊位	自有资金、贷款	378,300.00	0	233,316.65	93%	其中 13#、14#泊位已转让给下属合营企业并实现 2 亿元的增值收益；15#泊位年租金收入 5350 万元；16#泊位主体已完工，目前尚未出租。	/
新港 18-21#泊位	自有资金、贷款	41,377.00	0	35,151.63	86%	不适用	在建阶段，项目未投产，无收益。
合计		419,677.00	0	268,468.28		不适用	

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	311,083,626.83	-	39,765,208.22	-	655,442,340.57	565,274,523.28	-	415,709,697.24
其他权益工具投资	156,869,646.60	-	39,765,208.22	-	-	-	-	171,327,899.72
应收款项融资	154,213,980.23	-	-	-	655,442,340.57	565,274,523.28	-	244,381,797.52
合计	311,083,626.83	-	39,765,208.22	-	655,442,340.57	565,274,523.28	-	415,709,697.24

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

##### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

##### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

大连集装箱码头有限公司（简称“DCT”）股东方及持股比例分别为本公司全资子公司大连港集装箱发展有限公司（简称“大港集箱”）48.15%、中远海运港口（大连）有限公司 4.35%、中远海运港口发展有限公司 3.66%、中海码头发展有限公司 10.99%，新加坡大连港口投资私人有限公司 26%及日本邮船株式会社 6.85%。其中大港集箱同日本邮船签署《关于大连集装箱码头有限公司之一致行动协议》，约定日本邮船就 DCT 经营决策事项的表决与大港集箱保持一致行动。该公司注册资本 348,000.00 万元，其主要经营范围为开发、建设、管理、经营集装箱码头及其辅助设施，提供集装箱装卸及保税仓储等服务。截至 2023 年 12 月末，该公司总资产 694,311.11 万元，净资产 373,957.77 万元，2023 年 1-12 月实现营业收入 133,175.35 万元，净利润 22,538.16 万元。

辽港控股（营口）有限公司（简称“营口有限”）是辽宁港口股份有限公司全资子公司，该公司注册资本 1,000,000 万元。其主要经营范围是港口经营，建设工程设计，特种设备制造，道路货物运输（不含危险货物），国内货物运输代理，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），国内船舶代理等。截至 2023 年 12 月末，该公司总资产 2,428,345.82 万元，净资产 1,365,171.44 万元，2023 年 1-12 月实现营业收入 468,759.53 万元，净利润 84,610.42 万元。

##### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

从国际经济形势看，全球经济处于下行周期，世界贸易增速下滑。亚洲新兴市场和发展中经济体有望增长。从国内经济形势看，经济持续向好，新发展格局正在加速构建，市场活力持续释放，IMF 对 2024 年中国经济增长预测上调至 4.6%。从腹地经济形势看，党中央、国务院高度重视东北振兴，随着新一轮东北振兴政策陆续出台，中俄贸易不断深化，东北经济发展将面临新一轮利好，将为港口业务带来增量。

本集团业务的主要腹地为东北三省、内蒙古东部地区及环渤海地区，货源以油品、集装箱、滚装商品车、铁矿石、煤炭、钢材、粮食和大宗散杂货、客运滚装等为主，经营货种全面，抗风险能力较强。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2024 年本集团将深入贯彻“融战略、扩增量、补短板、强服务、筑基础、抓落实”的工作方针；坚持以市场为导向，以客户为中心；拼抢市场、主动服务、锐意创新，全面提升港口核心竞争力；着力打造“枢纽+通道+网络”综合服务体系；全面推进“世界一流”强港建设。

2024 年，本集团各业务板块主要市场开发措施如下：

### 油品部分

密切关注辽宁、河北地区民营炼厂重组、扩能情况及管道投用情况，及时联系客户，统筹考虑储罐资源，利用港口综合服务能力，争揽原油中转业务。利用腹地炼厂船燃增产契机，充分发挥集团工艺设施能力，抓住船用低硫燃料油发展机遇，带动吞吐量增长。

### 集装箱部分

强化航线网络体系建设，重点拓展空白区域远洋航线；做优做强日韩航线，精耕东南亚航线，把握新兴区域市场发展机遇，打造精品航线，持续提升港口枢纽地位；强化环渤海中转平台建设，充分发挥港口资源优势，不断优化和完善环渤海支线网络布局，构建“多点联通、重点喂给”的集装箱支线网络体系；以客户需求为导向，加强与行业内上下游企业间协作，加大全程物流、散改集等综合物流业务开发，增强客户粘性；加强智慧港口建设，提升数字化赋能，助力集装箱业务高质量发展。

### 客运滚装部分

利用大型客滚、货滚运力稳定运营的有力契机，积极争揽滚装汽车、旅客运量，努力打造渤海湾黄金水道；大力发展货滚、甩挂运输业务；恢复国际邮轮和国际班轮的旅客运输业务。

### 汽车部分

依托外贸出口班轮航线，进一步拓展外贸出口货源。把握商品车出口高速增长契机，加强与船公司、主机厂合作，开辟外贸新航线、新货源；争取铁路班列计划支持，拓宽海陆大通道辐射范围。

### 散杂货部分

继续深化战略客户合作，加强竞争性货源争揽。强化内外部协同，进一步完善散杂货班轮航线体系建设。打造一体化铁矿石供应链服务品牌，制定完善“直销+加工+贸易+配送”一体化供应链增值服务体系。积极争取铁矿石“国家战略储备库”资格，开展铁矿石多样式增值服务。持续做好北粮南运工作，深挖国家政策性粮源。

### (三) 经营计划

适用  不适用

2024 年，本集团将围绕客户需求，持续提升物流枢纽港能级，优化陆海物流网络布局，完善港口服务功能，强化港口服务质量，进一步加强枢纽港建设。

### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

2024 年，世界经济发展不确定因素增多，国际经贸局势将更加严峻；环渤海大型港口设施进一步完善，河北港口整合步伐加快，山东港整合效应持续增强，环渤海各港口集团在加强内部协同的同时，通过环渤海中转、海铁联运布局，加大陆海双向腹地货源争揽，环渤海区域的港口竞争愈加激烈；东北地区发展不均衡、产业结构单一，经济增长乏力等因素对港口的生产经营带来挑战。

### (五) 其他

适用  不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

报告期内，公司严格按照国家各项法律法规修订公司内部管理制度及公司章程并下发执行，从而保证了公司治理工作的有序开展，保障了各项工作的稳定运行。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用  不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用  不适用

报告期内，本公司、本公司的控股股东及实际控制人，通过签署承诺协议的方式，保证了公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立性。具体详见本报告“第六节 重要事项 一、承诺事项履行情况”的相关披露信息。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用  不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 16 日	会议审议通过 1. 2022 年年度报告 2. 2022 年度董事会报告 3. 2022 年度监事会报告 4. 2022 年度财务报告 5. 2022 年度利润分配预案 6. 聘任 2023 年度审计机构的议案 7. 董事会换届选举暨选举董事的议案 8. 董事会换届选举暨选举独立董事的议案 9. 监事会换届选举的议案
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 12 月 15 日	www.sse.com.cn	2023 年 12 月 16 日	会议审议通过 1. 独立董事工作制度 2. 2024-2026 年日常持续性关联交易上限及签署持续性关联交易框架协议 3. 选举董事的议案 4. 选举监事的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王志贤	董事长/执行董事	男	59	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	0	是
周擎红	非执行董事	男	60	2021-11-11	2023-08-11	0	0	0	无	0	是
李国锋	非执行董事	男	50	2023-12-15	2026-06-14	0	0	0	无	0	是
魏明晖	执行董事	男	55	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	0	否
徐颂	非执行董事	男	52	2021-11-11	2023-09-06	0	0	0	无	0	是
徐鑫	非执行董事	男	42	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	0	是
李玉彬	非执行董事	男	52	2023-12-15	2026-06-14	0	0	0	无	0	是
司政	非执行董事	男	60	2021-11-11	2023-01-06	0	0	0	无	0	是
杨兵	非执行董事	男	54	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	0	是
刘春彦	独立非执行董事	男	57	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	20	否
罗文达	独立非执行董事	男	57	2020-06-29	2023-06-15	0	0	0	无	12.5	否
程超英	独立非执行董事	女	66	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	17.5	否
陈维曦	独立非执行董事	男	67	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	12.5	否
匡治国	监事会主席	男	52	2023-12-15	2026-06-14	0	0	0	无	0	是
崔贝强	监事	男	54	2023-12-15	2026-06-14	0	0	0	无	0	是
丁凯	独立监事	男	57	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	5	否
张弘	职工代表监事	女	43	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	63.79	否
高士成	职工代表监事	男	56	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	61.29	否
李世臣	监事	男	59	2021-11-11	2023-09-04	0	0	0	无	0	是
袁毅	监事	男	59	2021-11-11	2023-08-11	0	0	0	无	0	是
魏明晖	总经理	男	55	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	104.78	否

台金刚	副总经理	男	48	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	80.65	否
关利辉	安全总监/副总经理	男	52	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	85.96	否
尹凯阳	副总经理	男	57	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	80.85	否
罗东曦	副总经理	男	59	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	80.27	否
唐明	财务总监	男	46	2024-01-01	2026-06-14	0	0	0	无	0	否
王慧颖	董事会秘书、联席公司秘书	女	46	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	72.84	否
李健儒	联席公司秘书、注册会计师	男	65	2023-06-15	2026-06-14	0	0	0	无	134.07	否
曹应峰	常务副总经理	男	56	2023-06-15	2023-09-04	0	0	0	无	79.73	否
陈立庆	副总经理	男	50	2022-06-02	2023-04-10	0	0	0	无	10.25	否
王萍	财务总监	女	55	2023-06-15	2023-12-19	0	0	0	无	80.82	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1,002.8	/

姓名	主要工作经历
王志贤	王志贤先生，1965 年出生，中国国籍，曾任海虹老人牌涂料公司销售部经理，招商局国际有限公司（现称招商局港口控股有限公司，股票代码：144）企业规划部总经理，深圳妈湾港务有限公司副总经理，宁波大榭招商国际码头有限公司董事长、CEO，招商局国际有限公司副总经理，中国南山开发（集团）股份有限公司党委书记、董事长及中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司董事。现任辽宁港口集团有限公司党委书记、首席执行官（CEO），本公司董事长、执行董事。王先生获得天津大学高分子材料专业学士学位、上海交通大学高分子材料专业硕士学位以及北京大学光华管理学院 MBA 硕士学位。
李国锋	李国锋先生，1974 年出生，中国国籍，曾任招商局国际有限公司（现称招商局港口控股有限公司，股票代码：144）研究发展部总经理、海外业务部总经理、投资发展部总经理、副总经济师，招商局集团有限公司海外业务部副部长、海外部/国际合作部部长。现任辽宁港口集团有限公司党委副书记、首席运营官（COO）、总经理，本公司非执行董事。李先生获得南开大学经济学专业学士学位、运输经济学专业硕士学位以及世界经济专业博士学位。
魏明晖	魏明晖先生，1969 年出生，中国国籍，曾任大连港股份有限公司总经理、大连港股份有限公司汽车物流事业部总经理，大连汽车码头有限公司总经理、党总支副书记，辽宁港口集团滚装事业部总经理，本公司董事长。现任辽港控股（营口）有限公司董事长、经理，大连港集团有限公司党委书记、董事，营口港务集团有限公司党委书记、董事，本公司执行董事、总经理。魏先生获得武汉交通科技大学交通运输管理工程专业工学学士、大连海事大学交通运输规划与管理专业工学硕士。
徐鑫	徐鑫先生，1982 年出生，中国国籍，曾任招商银行股份有限公司深圳分行国际信贷经理，招商局集团有限公司财务部财务策划副主任、财务策划主任、部长助理兼资金处处长兼国际财务公司副总经理，招商局金融集团有限公司财务总监，招商局金融事业群/平台执行委员会执



	行委员（常务），招商局金融控股有限公司副总经理（兼财务负责人）等职务。现任辽宁港口集团有限公司财务总监，本公司非执行董事。徐先生获得中南财经政法大学金融学专业学士学位，上海财经大学工商管理硕士学位，中国人民大学财务学专业博士学位，美国注册管理会计师。
李玉彬	李玉彬先生，1972 年出生，中国（香港）国籍，曾任招商局国际有限公司（现称招商局港口控股有限公司，股票代码：144）企划与商务部总经理，招商局国际有限公司副总经济师兼战略与运营管理部总经理，招商局国际有限公司副总经济师兼招商局保税物流有限公司总经理，招商局港口控股有限公司副总经济师兼招商局保税物流有限公司总经理。现任招商局港口控股有限公司副总经理、党委委员，招商局港口集团股份有限公司副总经理、党委委员、董事会秘书，招商局保税物流有限公司董事长，本公司非执行董事。李先生获得香港大学房地产与建设博士学位。
杨兵	杨兵先生，1970 年出生，中国国籍，曾任攀钢集团有限公司规划发展部副部长、钒钛产业办副主任、鞍钢资产经营中心攀枝花分部主任，攀钢集团有限公司产业发展部副总经理、副部长。现任攀钢集团有限公司产业发展部总经理，本公司非执行董事。杨先生获得华东冶金学院冶金系金属压力加工专业工学学士学位。
刘春彦	刘春彦先生，1967 年出生，中国国籍，现任同济大学法学院副教授、民商法专业硕士生导师，金诚同达（上海）律师事务所执业律师，本公司独立非执行董事。刘先生获得辽宁师范大学法学学士学位、上海交通大学法学硕士学位、同济大学管理学博士学位。
程超英	程超英女士，1958 年出生，中国国籍，曾任中国建设银行吉林省分行副行长、中国建设银行大连市分行党委副书记、副行长。现任本公司独立非执行董事。程超英女士获得东北财经大学基建财务与信用专业学士学位。
陈维曦	陈维曦先生，1957 年出生，中国（香港）国籍，曾任李汤陈会计师事务所合伙人，现任杜健存会计师事务所资深顾问、资深特许会计师。本公司独立非执行董事。陈先生毕业于香港树仁书院会计专业。
匡治国	匡治国先生，1972 年出生，中国国籍，曾任青山船厂生产部部长、常务副厂长、厂长、党委副书记、党委书记，长航集团武汉青山船厂有限公司总经理、党委副书记、党委书记，中国长江航运集团有限公司总经理助理。现任辽宁港口集团有限公司党委委员、纪委书记，本公司监事会主席。匡先生获得武汉大学软件项目管理专业工程硕士学位。
崔贝强	崔贝强先生，1970 年出生，中国国籍，曾任营口港务局办公室副主任，营口港务集团有限公司办公室主任、人力资源部总经理、发展研究室主任、董事。现任辽宁港口集团有限公司工会副主席，营口港务集团有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，本公司监事。崔先生获得哈尔滨船舶工程学院技术经济专业学士学位以及大连理工大学工商管理专业硕士学位。
丁凯	丁凯先生，1967 年出生，中国国籍，现任北京市重光律师事务所合伙人、律师，本公司独立监事。丁先生获得北京大学法学学士学位和法律硕士学位。
张弘	张弘女士，1981 年出生，中国国籍，曾任大连港集团有限公司法律主管，大连港股份有限公司法律主管，大连港集团有限公司企业发展部法律经理、副部长，辽宁港口集团有限公司法律部副部长。现任本公司风险控制部/法律合规部部长，职工代表监事。张女士获得北京工商大学法学学士学位，大连海事大学交通运输规划与管理硕士学位，具备公司律师资格、企业法律顾问执业资格，为高级经济师。
高士成	高士成先生，1968 年出生，中国国籍，曾任营口港务股份有限公司审计部副部长、辽宁港口集团有限公司综合事业部监审管理总监，现本公司风险管理部/法律合规部副部长，职工代表监事。高先生毕业于辽宁广播电视大学营口分校财务会计专业，为会计师。
台金刚	台金刚先生，1976 年出生，中国国籍，曾任大连港股份有限公司业务部部长。现任本公司副总经理。台先生获得哈尔滨建筑大学机械设计

	与制造专业学士学位、大连理工大学机械工程专业硕士学位，为高级物流师。
关利辉	关利辉先生，1971 年出生，中国国籍，曾任营口港务股份有限公司副总经理、辽宁港口集团有限公司散杂货事业部副总经理。现任本公司安全总监、副总经理。关利辉先生获得武汉交通科技大学交通运输管理工程专业学士学位，大连理工大学工商管理专业工商管理硕士学位。
尹凯阳	尹凯阳先生，1967 年出生，中国国籍，曾任大连港集团有限公司企业发展部部长。现任本公司副总经理。尹先生获得辽宁大学成人教育学院语言文学专业学士学位，为高级物流师。
罗东曦	罗东曦先生，1965 年出生，中国国籍，曾任大连港机械公司总经理，大连港集团有限公司技术工程部部长。现任本公司副总经理。罗先生获得武汉水运工程学院液压传动与控制专业学士学位，为高级工程师。
唐明	唐明先生，1978 年出生，中国国籍，曾任大连港集团有限公司财务部副部长，辽宁港口集团有限公司财务部副部长，大连港集团有限公司财务总监。唐明先生获得东北财经大学会计学院工商管理（财务管理）专业研究生学历、管理学硕士学位，为会计师。
王慧颖	王慧颖女士，1978 年出生，中国国籍，曾任大连港股份有限公司证券事务代表兼投资者关系经理，大连港集团有限公司上市办副主任，大连港集团有限公司资本运营部副部长。现任本公司董事会秘书、联席公司秘书、董事会办公室主任。王女士获得新西兰圣海伦斯商学院国际商务学士学位（AUCKLAND INSTITUTE OF STUDIES AT ST HELENS NEW ZEALAND），并于 2022 年 3 月 28 日获香港联合交易所有限公司确认根据上市规则 3.28 条合资格担任公司秘书。
李健儒	李健儒先生，1959 年出生，中国（香港）国籍，现任本公司注册会计师及联席公司秘书。李先生于 1993 年成为美国执业会计师公会及香港会计师公会会员。李先生获得香港中文大学文学学士学位、美国伊利诺伊州大学理科硕士学位。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王志贤	大连港集团有限公司	董事长	2023-06	-
王志贤	营口港务集团有限公司	董事长	2023-06	-
周擎红	大连港集团有限公司	董事长	2022-01	2023-06
周擎红	营口港务集团有限公司	董事长	2022-01	2023-06
李国锋	大连港集团有限公司	董事	2023-11	-
李国锋	营口港务集团有限公司	董事	2023-11	-
魏明晖	大连港集团有限公司	党委书记、董事	2019-04	-
魏明晖	营口港务集团有限公司	董事	2022-12	-
魏明晖	营口港务集团有限公司	党委书记	2023-09	
袁毅	大连港集团有限公司	工会主席	2017-09	2023-06
崔贝强	营口港务集团有限公司	党委副书记、纪委书记、工会主席、职工董事	2019-01	-
陈立庆	营口港务集团有限公司	党委副书记、总经理	2023-03	-
曹应峰	营口港务集团有限公司	董事	2022-05	-
曹应峰	营口港务集团有限公司	党委书记	2022-06	2023-08
关利辉	营口港务集团有限公司	董事	2022-06	-
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王志贤	辽宁港口集团有限公司	党委书记、首席执行官（CEO）、董事	2022-02	-
王志贤	招商局太平湾开发投资有限公司(控股)	董事	2022-03	-
王志贤	招商局东北亚开发投资有限公司（控股）	董事	2022-03	-
周擎红	辽宁港口集团有限公司	党委副书记、首席运营官（COO）、总经理 董事	2019-08	2023-07
周擎红	中储粮（盘锦）物流有限公司	副董事长、董事	2021-04	2023-08
李国锋	辽宁港口集团有限公司	党委副书记、首席运营官（COO）、总经理、董事	2023-07	-
李国锋	大连口岸物流网股份有限公司	董事、董事长	2023-11	-
李国锋	招商港航数字科技（辽宁）有限公司	董事、董事长	2023-12	-
魏明晖	大连汽车码头有限公司	董事长	2019-11	-
魏明晖	大连港集装箱发展有限公司	董事长	2020-06	-
魏明晖	辽港控股（营口）有限公司	董事长、经理	2023-09	-
徐鑫	辽宁港口集团有限公司	党委委员、财务总监	2023-02	-

徐鑫	深圳市招商平安资产有限责任公司	党委书记、总经理	2023-09	-
司政	辽宁港口集团有限公司	高级顾问	2022-11	-
袁毅	辽宁港口集团有限公司	工会主席、职工董事	2019-09	-
杨兵	攀钢集团工程技术有限公司	董事	2021-09	-
杨兵	攀钢集团矿业有限公司	董事	2023-07	-
刘春彦	亿利达风机股份有限公司	独立董事	2019-01	-
刘春彦	海螺型材股份有限公司	独立董事	2021-04	-
刘春彦	杭州福斯达深冷装备股份有限公司	独立董事	2022-01	-
刘春彦	创元期货股份有限公司	独立董事	2022-12	-
刘春彦	台州银行股份有限公司	独立董事	2022-04	-
陈维曦	杜健存会计师事务所	资深顾问	2018-11	-
陈维曦	山高控股集团有限公司	独立非执行董事	2020-05	-
匡治国	辽宁港口集团有限公司	党委委员、纪委书记	2023-08	-
崔贝强	辽宁港口集团有限公司	工会副主席、职工董事	2019-09	-
李世臣	辽宁港口集团有限公司	党委委员、纪委书记	2018-12	2023-08
曹应峰	辽宁港口集团有限公司	党委委员、副总经理、安全总监	2023-07	-
曹应峰	辽宁港口集团有限公司	副总经济师	2019-02	2023-08
曹应峰	盘锦港集团有限公司	董事长	2023-03	-
曹应峰	绥中港集团有限公司	董事长	2023-03	-
曹应峰	招商港融大数据股份有限公司	董事长	2023-07	-
曹应峰	营口新世纪集装箱码头有限公司	副董事长	2020-09	-
曹应峰	营口集装箱码头有限公司	副董事长	2020-08	-
曹应峰	辽港控股（营口）有限公司	执行董事、经理	2021-01	2023-12
曹应峰	营口中理外轮理货有限责任公司	董事长	2020-08	2023-01
曹应峰	绥中港船货代理有限公司	执行董事	2014-07	2023-01
曹应峰	绥中港房地产开发有限公司	董事长、总经理	2013-11	2023-11
台金刚	安通控股股份有限公司	董事	2022-10	-
台金刚	大连集装箱码头有限公司	董事长	2020-06	-
台金刚	大连港集发物流有限责任公司	董事长	2020-11	-
台金刚	大连长兴岛港口有限公司	副董事长	2020-12	-
台金刚	哈欧国际物流股份有限公司	董事	2020-09	-
台金刚	大连集发环渤海集装箱运输有限公司	董事长	2020-08	-
台金刚	大连国际集装箱服务有限公司	董事长	2023-02	-
台金刚	招商港航数字科技（辽宁）有限公司	董事	2024-01	-
台金刚	大连集益物流有限公司	董事长	2023-02	2023-11
台金刚	大连港象屿粮食物流有限公司	董事	2020-08	2023-05
台金刚	大连金港湾粮食物流有限公司	董事长	2020-09	2023-05
台金刚	福建招航物流管理合伙企业	管理委员会委员	2022-06	-
台金刚	招商港融大数据股份有限公司	董事长	2023-11	-
关利辉	辽港控股（营口）有限公司	董事	2022-12	-
关利辉	营口新港矿石码头有限公司	董事长	2022-05	-
关利辉	绥中港集团有限公司	董事	2020-11	-
关利辉	鞍钢营口港务有限公司	副董事长	2022-03	-
关利辉	中储粮营口储运有限责任公司	副董事长	2022-09	-
关利辉	营口汇丰物流有限公司	副董事长	2020-03	-
关利辉	营口中理外轮理货有限责任公司	董事长	2023-01	-
关利辉	营口港船舶燃料供应有限责任公司	副董事长	2021-01	2023-06
关利辉	营口新世纪集装箱码头有限公司	副董事长	2023-11	-

关利辉	营口集装箱码头有限公司	副董事长	2023-11	-
尹凯阳	大连港集装箱发展有限公司	董事	2020-07	-
尹凯阳	大连汽车码头有限公司	董事	2020-07	-
尹凯阳	辽港医疗管理（辽宁）有限责任公司	董事	2021-03	-
尹凯阳	大连外轮理货有限公司	董事长	2023-04	-
尹凯阳	大连港口建设监理咨询有限公司	董事长	2015-03	-
尹凯阳	大连中联理货有限公司	董事长	2023-04	-
尹凯阳	大连港口设计研究院有限公司	董事	2016-06	2023-06
陈立庆	辽宁港湾产融投资集团有限公司	董事	2016-07	-
陈立庆	辽港控股（营口）有限公司	董事	2022-12	-
陈立庆	盘锦港集团有限公司	董事	2016-09	-
陈立庆	华能营口港务有限责任公司	董事	2021-03	-
陈立庆	辽港医疗管理（辽宁）有限责任公司	董事	2021-03	-
陈立庆	招商港融大数据股份有限公司	董事	2017-01	-
陈立庆	大连港口设计研究院有限公司	董事	2023-07	-
陈立庆	营口港悦食糖储备有限公司	董事长	2020-04	2023-01
陈立庆	华能营口港务有限责任公司	副董事长	2021-03	-
陈立庆	营口新港矿石码头有限公司	董事长	2015-10	-
陈立庆	绥中港集团有限公司	董事	2023-11	-
罗东曦	大连港机械有限公司	董事长	2022-08	-
罗东曦	大连港通信工程有限公司	董事长	2017-07	-
唐明	大连太平湾投资控股有限公司	董事	2022-11	-
唐明	大连长兴岛港口投资发展有限公司	监事	2024-01	-
唐明	托克辽港国际贸易（辽宁）有限公司	监事	2024-01	-
唐明	大连太平湾投资发展有限公司	董事	2024-01	-
唐明	大连港集装箱发展有限公司 (DPC)	董事	2024-01	-
唐明	大连集发船舶管理有限公司	监事	2024-01	-
唐明	大连庄河港兴投资有限公司	监事	2024-01	-
唐明	亚太港口有限公司	董事	2024-01	-
唐明	大连港粮油贸易有限公司	监事	2024-01	-
唐明	大连港海恒船舶管理有限公司	监事	2024-01	-
唐明	大连港口建设监理咨询有限公司	董事	2024-01	-
唐明	大连港润燃气有限公司	董事	2024-01	-
唐明	大连外轮理货有限公司	监事	2024-01	-
唐明	大连中联理货有限公司	监事	2024-01	-
唐明	大连海嘉汽车码头有限公司	董事	2022-11	-
唐明	中世国际物流有限公司 (CDC)	董事	2024-01	-
唐明	大连港石化有限公司	监事	2024-01	-
王萍	大连长兴岛港口投资发展有限公司	董事	2018-01	-
王萍	大连港石化有限公司	监事	2017-04	-
王萍	大连港通信工程有限公司	监事	2017-08	-
王萍	大连港海恒船舶管理有限公司	监事	2017-03	-
王萍	大连集发船舶管理有限公司	监事	2017-03	-
王萍	大连外轮理货有限公司	监事	2017-09	-
王萍	大连港粮油贸易有限公司	监事	2017-05	-
王萍	大连港口建设监理咨询有限公司	董事	2017-07	-
王萍	大连保税区金鑫石化有限公司	监事	2017-03	2023-07
王萍	大连港集装箱发展有限公司	董事	2017-03	-
王萍	大连港润燃气有限公司	董事	2017-08	-

王萍	大连北方油品储运有限公司	监事	2017-11	2023-06
王萍	国家管网集团大连液化天然气有限公司	监事	2017-04	2023-01
王萍	大连港旅顺港务有限公司	监事	2017-12	-
王萍	大连港中石油国际码头有限公司	监事	2016-10	2023-06
王萍	大连海嘉汽车码头有限公司	董事	2017-08	-
王萍	中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	监事	2017-06	-
王萍	中世国际物流有限公司	监事	2017-06	-
王萍	亚太港口（大连）有限公司	执行董事	2019-07	2023-08
李健儒	亚太港口有限公司	公司秘书	2017-06	2023-08
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事（包括独立董事）、监事（包括独立监事）报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	独立董事专门会议认为：公司经理层成员 2022 年经营业绩考核结果客观、真实反映了高级管理人员的业绩成绩和履职情况，符合《辽宁港口股份有限公司经理层成员经营业绩考核办法》等相关规定的考核要求，体现了对经理层成员的激励与约束作用，有利于公司持续稳定发展。董事会在审议该议案时表决程序合法、有效，不存在损害公司或中小股东利益的情形。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	详见本节前述“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节前述“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,002.8 万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
司政	非执行董事	离任	退休
周擎红	非执行董事	离任	退休
徐颂	非执行董事	离任	工作变动原因
徐鑫	非执行董事	选举	工作变动原因
李国锋	非执行董事	选举	工作变动原因
李玉彬	非执行董事	选举	工作变动原因
陈维曦	独立非执行董事	选举	外部聘任
罗文达	独立非执行董事	离任	个人原因
袁毅	监事	离任	工作变动原因
李世臣	监事、监事会主席	离任	工作变动原因
匡治国	监事、监事会主席	选举	工作变动原因

崔贝强	监事	选举	工作变动原因
丁凯	独立监事	选举	外部聘任
曹应峰	常务副总经理	离任	工作变动原因
陈立庆	副总经理	离任	工作变动原因
王萍	财务总监	离任	退休

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第六届董事会 2023 年第 1 次 (临时) 会议	2023 年 1 月 17 日	会议审议并通过 1. 关于修订<辽宁港口股份有限公司提名及薪酬委员会工作规则>的议案 2. 关于制定<辽宁港口股份有限公司工资总额管理办法>的议案 3. 关于申请设立玉米期货集团交割库及铁矿石、玉米淀粉、焦煤等期货交割库的议案
第六届董事会 2023 年第 2 次会 议	2023 年 3 月 30 日	会议审议并通过 1. 关于辽宁港口股份有限公司 2022 年年度报告的议案 2. 关于辽宁港口股份有限公司 2022 年度董事会报告的议案 3. 关于辽宁港口股份有限公司 2022 年度利润分配预案的议案 4. 关于辽宁港口股份有限公司 2022 年度履行社会责任报告的议案 5. 关于辽宁港口股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告的议案 6. 关于辽宁港口股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案 7. 关于辽宁港口股份有限公司对招商局集团财务有限公司的风险持续评估报告的议案 8. 关于提请召开辽宁港口股份有限公司 2022 年度股东大会的议案 9. 关于房车、旅游公司计提资产减值准备事项的议案 10. 关于制定<辽宁港口股份有限公司经理层成员经营业绩考核办法>的议案
第六届董事会 2023 年第 3 次会 议	2023 年 4 月 27 日	会议审议并通过 1. 关于辽宁港口股份有限公司 2023 年第一季度报告的议案 2. 关于辽宁港口股份有限公司董事会换届选举的议案 3. 关于修订辽宁港口股份有限公司<信息披露管理制度>、<内幕信息及知情人管理制度>、<重大信息报告制度>、<投资者关系管理制度>的议案 4. 关于修订<辽宁港口股份有限公司财务管理制度>的议案 5. 关于辽宁港口股份有限公司 2023 年资本性投资计划的议案 6. 关于辽宁港口股份有限公司吸收合并亚太港口(大连)有限公司的议案 7. 关于辽宁港口股份有限公司聘任 2023 年度审计机构的议案 8. 关于制定<辽宁港口股份有限公司经理层成员选聘管理办法>、<辽宁港口股份有限公司经理层成员薪酬管理办法>的议案
第七届董事会 2023 年第 1 次 (临时) 会议	2023 年 6 月 15 日	会议审议并通过 1. 关于辽宁港口股份有限公司选举董事长的议案 2. 关于选任董事会专门委员会成员的议案 3. 关于辽宁港口股份有限公司聘任高级管理人员的议案 4. 关于辽宁港口股份有限公司聘任证券事务代表的议案 5. 辽宁港口股份有限公司信用类债券信息披露管理制度
第七届董事会 2023 年第 2 次会	2023 年 8 月 25 日	会议审议并通过 1. 关于<辽宁港口股份有限公司 2023 年半年度报告>的议案 2. 关于<辽宁港口股份有限公司对招商局

议		集团财务有限公司的风险持续评估报告>的议案 3. 关于辽港控股（营口）有限公司吸收合并全资子公司营口港散货码头有限公司及设立分公司的议案 4. 关于辽宁港口股份有限公司对大连集发环渤海集装箱运输有限公司提供 3000 万元内部借款的议案
第七届董事会 2023 年第 3 次（临时）会议	2023 年 9 月 26 日	会议审议并通过 1. 关于收购及转让相关 IT 公司股权暨关联交易的议案
第七届董事会 2023 年第 4 次会议	2023 年 10 月 26 日	会议审议并通过 1. 关于<辽宁港口股份有限公司 2023 年第三季度报告>的议案 2. 关于辽宁港口股份有限公司 2024-2026 年日常持续性关联交易上限及签署持续性关联交易框架协议的议案.3. 关于辽宁港口股份有限公司选举董事的议案 4. 关于制定<辽宁港口股份有限公司“三重一大”决策制度>的议案 5. 关于修订<辽宁港口股份有限公司独立董事工作制度>的议案 6. 关于修订<辽宁港口股份有限公司董事会授权管理制度>的议案 7. 关于<辽宁港口股份有限公司经理层成员 2022 年经营业绩考核结果>的议案 8. 关于应收账款坏账核销的议案 9. 关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案
第七届董事会 2023 年第 5 次（临时）会议	2023 年 12 月 15 日	会议审议并通过 1. 关于辽宁港口股份有限公司选举董事会专门委员会成员的议案 2. 关于修订辽宁港口股份有限公司董事会各专门委员会工作规则的议案 3. 关于修订<辽宁港口股份有限公司总经理办公会议事规则>的议案 4. 关于<辽港股份领导班子成员 2023 年经营管理考核方案>的议案 5. 关于油品码头公司 0#泊位输油臂更新项目的议案

## 六、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王志贤	否	8	6	2	0	0	否	1
周擎红	否	4	1	1	2	0	是	0
李国锋	否	1	1	0	0	0	否	0
魏明晖	否	8	5	2	1	0	否	1
徐颂	否	5	0	1	4	0	是	0
徐鑫	否	5	2	1	2	0	是	0
李玉彬	否	1	0	0	1	0	否	0
杨兵	否	8	3	2	3	0	是	1
刘春彦	是	8	6	2	0	0	否	2
罗文达	是	3	2	1	0	0	否	0
程超英	是	8	5	2	1	0	否	2
陈维曦	是	5	3	1	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

√适用 □不适用



本年度周擎红董事、徐颂董事、徐鑫董事、杨兵董事因公务原因出现过连续两次未亲自出席的情况，上述董事均已通过授权方式进行表决。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审核委员会	程超英、李国锋、陈维曦
财务管理委员会	陈维曦、徐鑫、程超英
提名及薪酬委员会	刘春彦、王志贤、程超英
战略发展委员会	王志贤、李国锋、徐鑫、魏明晖、李玉彬

### (二) 报告期内审核委员会委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 29 日	1.审议《2022 年年度报告》，同意提交董事会审议。2.审议《2022 年度内部控制评价报告》，同意提交董事会审议。3.审议《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，同意提交董事会审议。4.审议《关于对招商局集团财务有限公司的风险持续评估报告》，同意提交董事会审议。5.审议《关于房车、旅游公司计提资产减值准备事项的议案》，同意提交董事会审议。	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。其中，委员会认为：1.《2022 年年度报告》的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程等各项规定，内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；且内容与格式符合中国证监会及上海证券交易所的规定，所披露的信息能够真实反映公司 2022 年度的经营情况及财务状况。2.本次计提减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，计提资产减值准备后，能够更加真实公允地反映公司财务状况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害	无

		公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。	
2023 年 4 月 26 日	1.审议《2023 年第一季度报告》，同意提交董事会审议。2.审议关于修订《财务管理制度》的议案，同意提交董事会审议。3.审议《关于聘任 2023 年度审计机构》的议案，同意提交董事会审议。4.审阅《关于 2023 年度财务预算的议案》。	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。	无
2023 年 8 月 24 日	1.审议《2023 年半年度报告》，同意不派发 2022 年度中期股利，同意提交董事会审议。2.审议《关于对招商局集团财务有限公司的风险持续评估报告的议案》，同意提交董事会审议。3.审议《关于公司对大连集发环渤海集装箱运输有限公司提供 3000 万元内部借款的议案》，同意提交董事会审议。	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。	无
2023 年 10 月 25 日	1.审议《2023 年第三季度报告》，同意提交董事会审议。2.审议《关于应收账款坏账核销的议案》，同意提交董事会审议。3.审议《关于 2024-2026 年日常持续性关联交易上限及签署持续性关联交易框架协议的议案》，同意提交董事会审议。	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。	无
2023 年 12 月 14 日	审议《关于修订审核委员会工作规则》的议案，同意提交董事会审议。	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。	无

### (三) 报告期内财务管理委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 29 日	1.审议《2022 年年度报告》，同意提交董事会审议。2.审议《2022 年度利润分配预案》，同意提交董事会审议。3.审议《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，同意提交董事会审议。4.审议《关于对招商局集团财务有限公司的风险持续评估报告》，同意提交董事会审议。5.审议《关于房车、旅游公司计提资产减值准备事项的议案》，同意提交董事会审议。	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。其中，委员会认为：1.《2022 年年度报告》的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程等各项规定，内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；且内容与格式符合中国证监会及上海证券交易所的规定，所披露的信息能够真实反映公司 2022 年度的经营情况及财务状况。	无
2023 年 4 月 26 日	1.审议《2023 年第一季度报告》，同意提交董事会审议。2.审议关于修订《财务管理制度》的议案，同意提交董事会审议。3.审议《2023 年资本性投资计划》，同意提交董事会审议。4.审议《关于聘任 2023 年度审计机构》的议案，	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。	无

	同意提交董事会审议。5.审议《关于公司吸收合并亚太港口(大连)有限公司的议案》，同意提交董事会审议。6.审阅《关于 2023 年度财务预算的议案》。		
2023 年 8 月 24 日	1.审议《2023 年半年度报告》，同意不派发 2022 年度中期股利，同意提交董事会审议。2.审议《关于对招商局集团财务有限公司的风险持续评估报告的议案》，同意提交董事会审议。3.审议《关于辽港控股(营口)有限公司吸收合并全资子公司营口港散货码头有限公司及设立分公司的议案》，同意提交董事会审议。4.审议《关于公司对大连集发环渤海集装箱运输有限公司提供 3000 万元内部借款的议案》，同意提交董事会审议。	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。	无
2023 年 9 月 25 日	审议《关于收购及转让相关 IT 公司股权暨关联交易的议案》，同意提交董事会审议。	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。	无
2023 年 10 月 25 日	1.审议《2023 年第三季度报告》，同意提交董事会审议。2.审议《关于应收账款坏账核销的议案》，同意提交董事会审议。3.审议《关于 2024-2026 年日常持续性关联交易上限及签署持续性关联交易框架协议的议案》，同意提交董事会审议。	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。	无
2023 年 12 月 14 日	1.审议《关于修订<公司财务管理委员会工作规则>的议案》，同意提交董事会审议。2.审议《关于油品码头公司 0# 泊位输油臂更新项目的议案》，同意提交董事会审议。	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。	无

#### (四) 报告期内提名及薪酬委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 16 日	1.审议《关于修订<公司提名及薪酬委员会工作规则>的议案》，同意提交董事会审议。2.审议《关于制定<公司工资总额管理办法>的议案》，同意提交董事会审议。	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。	无
2023 年 3 月 29 日	审议《关于制定<公司经理层成员经营业绩考核办法>的议案》，同意提交董事会审议。	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。	无
2023 年 4 月 26 日	1.审议关于公司董事会换届选举的议案，同意提交董事会审议。2.审议关于制定《公司经理层成员选聘管理办法》、《公司经理层成员薪酬管理办法》的议案，同意提交董事会审议。	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。	无
2023 年 6 月 14 日	审议关于公司聘任高级管理人员的议案，同意提交董事会审议。	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。	无

2023 年 10 月 25 日	1.审议《关于公司选举董事的议案》，同意提交董事会审议。2.审议《关于<公司经理层成员 2022 年经营业绩考核结果>的议案》，同意提交董事会审议。	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。	无
2023 年 12 月 14 日	1.审议《关于修订<公司提名及薪酬委员会工作规则>的议案》，同意提交董事会审议。2.《关于<公司领导班子成员 2023 年经营管理考核方案>的议案》，同意提交董事会审议。	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。	无

#### (五) 报告期内战略发展委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 12 月 14 日	审议通过《关于修订〈辽港股份有限公司战略发展委员会工作规则〉的议案》	会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。	无

#### (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

#### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,263
主要子公司在职员工的数量	7,585
在职员工的数量合计	10,848
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,962
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,445
其他人员	917
技术人员	1,965
财务人员	363
行政人员	1,158
合计	10,848
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	382
本科	3,349
大专	2,771
大专以下	4,346
合计	10,848

**(二) 薪酬政策**√适用  不适用

本公司薪酬以岗位价值、绩效结果为导向，通过优化薪酬结构体系，加大对员工正向激励，构建与公司战略相配套的薪酬体系。每年结合公司经营效益情况和员工绩效考核结果，同时参考本地区人力资源市场相对应工资标准确定工资水平或进行相应调整。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

根据公司发展战略，围绕年度发展目标和重点工作，结合公司人才队伍现状，制定了公司年度培训计划。通过采取岗位培训与现场操作相结合、集中学习与分散学习相结合、专家授课与员工自学相结合等多种灵活方式，重点开展了安全生产、合规管理、风险管理、绿色港口等方面的培训工作，为公司高质量发展提供了必要的人才保障。

**(四) 劳务外包情况**√适用  不适用

劳务外包的工时总数	1780.8 万小时
劳务外包支付的报酬总额	7.29 亿元

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用  不适用

根据《辽宁港口股份有限公司章程》的相关规定，在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司每个会计年度分配的利润应不少于当年实现的可供分配利润的 40%，且公司最近 3 年以现金方式累计分配的利润不少于最近 3 年实现的年均可分配利润的 30%。

公司当年实现的可供分配利润，是以母公司当年净利润为基础进行计算。公司近三年已分配、预分配的利润均不少于当年实现的可供分配利润的 40%，2021 至 2023 年派息比率分别为 40.81%、40.23%、40.07%。

依照公司章程中所列明的股利分配政策，根据 2023 年 3 月 30 日召开的辽宁港口股份有限公司第六届董事会 2023 年第 2 次会议决议，2022 年年度利润分配按已发行在外之普通股股数 23,987,065,816 股计算，以每 10 股向全体股东派发现金股利人民币 0.174 元(含税)，共分配现金股利人民币 417,374,945.20 元。上述股利分配方案已经 2022 年 6 月 15 日召开的股东大会批准。该股利分配符合相关审议程序规定，符合中小投资者的合法利益。

根据 2024 年 3 月 28 日召开的辽宁港口股份有限公司第七届董事会 2024 年第 2 次会议决议，2023 年年度利润分配按已发行在外之普通股股数 23,987,065,816 股计算，以每 10 股向全体股东派发现金股利人民币 0.191 元(含税)，共分配现金股利人民币 458,152,957.09 元。本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

**(二) 现金分红政策的专项说明**√适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否

相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.191
每 10 股转增数 (股)	
现金分红金额 (含税)	458,152,957.09
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	1,343,109,072.73
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	34.11
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额 (含税)	458,152,957.09
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	34.11

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司建立了高级管理人员的考评与激励机制，考评方式以绩效考核与民主测评为主，绩效考核结果与高级管理人员的任用及薪酬相挂钩。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，依据《企业内部控制基本规范及讲解》、《企业内部控制评价指引》，认真完善股份公司内控管理制度并按制度进行内控体系建设及自评工作。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司未发现内部控制存在重大缺陷。

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

根据《辽宁港口股份有限公司投资企业管理办法》，公司严格履行制度内容，规范股份公司对不同子公司的管理要求和程序。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

内部控制自我评价报告详见上交所网站披露，披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 十六、 其他

□适用 √不适用

# 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	6,269.5

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司高度重视环境保护工作，严格贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》等相关法律法规，秉承绿色、低碳、可持续发展理念，坚持节约发展、清洁发展、和谐发展。报告期内，公司未发生重大环境违规事件，

未受到环保处罚。报告期内，公司所属取得排污许可证的各重点排污单位均按期完成排污许可报告的编制和上报工作。各类污染物均能达标排放。

(1) 大连港油品码头公司

2023 年，大连港油品码头公司含油污水均存储在污水罐中，待一定数量后集中由厂区内含油污水处理站进行处理；生活污水由专业单位拉运至市政污水管网；委托第三方环境监测机构对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准；危险废物委托有资质的第三方进行处置。

超标情况	废水	无超标排放情况				
	废气	无超标排放情况				
	噪声	无超标排放情况				
排放总量	废水排放总量 <sup>①</sup> (吨)					
		废水量	化学需氧量	总氮	总磷	石油类
	2023 年排放情况	11,197	1.2	0.07	-	-
	废气总量 (吨)					
		二氧化硫	氮氧化物	烟 (粉) 尘	挥发性有机物	
2023 年排放情况	4.11	15.25	0.25	2,095.21		
	危险废物处置量 (吨)					
	委托处置量					
	2023 年排放情况	161.4				

注①：废水排放总量是指企业生产排放总量

(2) 大连港散杂货码头公司

2023 年，大连港散杂货码头公司产生的污水经自有污水处理场处理后全部回用；委托第三方环境监测机构对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准。

超标情况	废水	无超标排放情况				
	废气	无超标排放情况				
	噪声	无超标排放情况				
排放总量	废水排放总量 <sup>②</sup> (吨)					
		废水量	化学需氧量	氨氮	总磷	石油类
	2023 年排放情况	-	-	-	-	-
	废气总量 (吨)					
		二氧化硫	氮氧化物	烟 (粉) 尘	挥发性有机物	
2023 年排放情况	-	-	4,770.1245	-		
	危险废物处置量 (吨)					
	委托处置量					
	2023 年排放情况	45.34				

注②：废水排放总量是指企业生产及生活用水的排放总量

(3) 大连集装箱码头有限公司



2023 年，大连集装箱码头有限公司产生的生活污水排入市政管网；委托第三方环境监测机构对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准；危险废物的处置均委托有资质的第三方进行处置。

超标情况	废水	无超标排放情况				
	废气	无超标排放情况				
	噪声	无超标排放情况				
排放总量	废水排放总量 <sup>③</sup> （吨）					
		废水量	化学需氧量	氨氮	总磷	石油类
	2023 年排放情况	109,679	-	-	-	-
	废气总量（吨）					
		二氧化硫	氮氧化物	烟（粉）尘	挥发性有机物	
2023 年排放情况	-	-	-	-		
	危险废物处置量（吨）					
	委托处置量					
	2023 年排放情况					30.25

注③：废水排放总量是指企业生产及生活用水的排放总量

（4）大连港散粮码头公司

2023 年，大连港散粮码头公司产生的生活污水排入市政管网；委托第三方检测机构对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准。

超标情况	废水	无超标排放情况				
	废气	无超标排放情况				
	噪声	无超标排放情况				
排放总量	废水排放总量 <sup>④</sup> （吨）					
		废水量	化学需氧量	氨氮	总磷	石油类
	2023 年排放情况	23,731.2	0.0712	0.00059	0.00024	0.0014
	废气总量（吨）					
		二氧化硫	氮氧化物	烟（粉）尘	挥发性有机物	
2023 年排放情况	-	-	361.07	-		
	危险废物处置量（吨）					
	委托处置量					
	2023 年排放情况					2.846

注④：废水排放总量是指企业生产及生活用水的排放总量

（5）大连港客运总公司

2023 年，大连港客运总公司产生的污水排污市政管网；委托第三方环境监测机构对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物进入城市管网的要求。

超标情况	废水	无超标排放情况				
	废气	无超标排放情况				
	噪声	无超标排放情况				
排放总量	废水排放总量 <sup>⑤</sup> （吨）					
		废水量	化学需氧量	氨氮	总磷	石油类
	2023 年排放情况	85,397.6	4.2698	0.6832	-	-

废气总量（吨）				
	二氧化硫	氮氧化物	烟（粉）尘	挥发性有机物
2023 年排放情况	-	0.0187	-	-
危险废物处置量（吨）				
	委托处置量			
2023 年排放情况	-			-

注⑤：废水排放总量是指企业生产及生活用水的排放总量

#### （6）大连港轮驳公司

2023 年，大连港轮驳公司长期租用办公设施，污水直接统一进入市政管网；船舶产生的油污水均由专业公司接收；危险废物的处置均委托有资质的第三进行处置。

超标情况	废水	无超标排放情况				
	废气	无超标排放情况				
	噪声	无超标排放情况				
排放总量	废水排放总量 <sup>⑥</sup> （吨）					
		废水量	化学需氧量	氨氮	总磷	石油类
	2023 年排放情况	8,243.5	0.4123	0.066	0.00261	0.00585
	废气总量（吨）					
		二氧化硫	氮氧化物	烟（粉）尘	挥发性有机物	
2023 年排放情况	0.1173	20.963	-	-		
	危险废物处置量（吨）					
		委托处置量				
	2023 年排放情况	23.571				

注⑥：废水排放总量是指企业生产及生活用水的排放总量。

#### （7）大连港铁路公司

2023 年，大连港铁路公司生活废水排入港区污水管网；危险废物委托有资质的第三方进行处置。

超标情况	废水	无超标排放情况				
	废气	无超标排放情况				
	噪声	无超标排放情况				
排放总量	废水排放总量 <sup>⑦</sup> （吨）					
		废水量	化学需氧量	氨氮	总磷	石油类
	2023 年排放情况	16,991.45	-	-	-	-
	废气总量（吨）					
		二氧化硫	氮氧化物	烟（粉）尘	挥发性有机物	
2023 年排放情况	0.0079	1.4478	-	-		
	危险废物处置量（吨）					
		委托处置量				
	2023 年排放情况	9.665				

注⑦：废水排放总量是指企业生产及生活用水的排放总量。

#### （8）营口港区域公司

2023 年，营口港辖区各单位产生的各类污水统一由港区污水处理厂收集处理后排入市政管网，排放污水满足市政污水入水标准；报告期内，委托第三方机构对各类污染物因子开展自行监测工作，结果均满足国家和地方标准；危险废物管理方面，统一委托第三方有资质单位合法合规处置。

超标情况	废水	无超标排放情况				
	废气	无超标排放情况				
	噪声	无超标排放情况				
排放总量	废水排放总量 <sup>⑧</sup> (吨)					
		废水量	化学需氧量	氨氮	总磷	石油类
	2023 年排放情况	121,437	6.07	0.97	-	-
	废气总量 (吨)					
		二氧化硫	氮氧化物	烟 (粉) 尘	挥发性有机物	
2023 年排放情况	0.39	23.25	-	652.15		
	危险废物处置量 (吨)					
	委托处置量					
	2023 年排放情况	10,245.2 (其中,油品单位清罐产生 9,976.98)				

注⑧：废水排放总量是指企业生产及生活用水的排放总量。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司均按照建设项目环境影响评价报告书或报告表及批复要求，建设了污染物处理设施，针对所有的污染物处理设施，加强日常设施设备的维护与保养，保证污染物处理设施始终处于正常运行状态，各种污染物的排放做到了稳定达标排放，并符合国家和地方排放标准要求。

(1) 大连港油品码头公司含油污水处理场采用“物理化学+生物工艺”经监控池监测达标后排放（安装在线监测装置并与市环保主管部门联网）；大连港散杂货码头公司废水处理工艺采用“预处理+生化处理+深度处理”的处理工艺，处理后的污水全部回用。营口港生活污水处理厂、油污水处理厂和化工污水处理厂经处理后达标排放或者入市政管网，矿石污水、煤污水经沉淀后全部回用。

(2) 锅炉排放的烟气经除尘脱硫装置达标排放（安装在线监测装置并与市环保主管部门联网）；装卸及堆存中产生的粉末，采用皮带全封闭、转运塔布袋除尘器、抑尘墙、苫盖及抑尘剂喷洒等措施控制。

(3) 通过采用低噪声设备和减震降噪措施以及建设绿化隔离带等措施，确保厂界达到厂界噪声排放标准。

(4) 生产过程中产生的各类危险废弃物，均办理转移联单并委托具备相应处置危废资质的单位合规处置。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司所有在建工程均取得各级生态环保主管部门的审批，建设项目环保“三同时”执行率达100%。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为认真贯彻执行国家环保、安全法律法规，确保在突发环境事件发生后能及时予以控制，防治重大事故的蔓延及污染，有效地组织处置，保障人员及环境安全，结合各单位实际情况。报告期内，各单位均编制了突发环境事件应急预案，并在各属地环保主管部门备案。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

按照排污许可管理以及地方生态环境保护部门的要求，各单位均编制了监测计划，在报告期内，按照月度、季度和半年度完成自行监测工作，监测结果均符合国家或地方排放标准要求。其中，部分重点排污单位安装了在线监测装置并与属地生态环保部门联网。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

2023 年股份公司深入贯彻集团节能环保工作领导小组历次会议精神，贯彻落实中央企业生态环境保护工作会议暨警示教育会议精神，高质量推动生态环保三年整治行动，持续推动污染治理整改工作，制定粉尘、污水、油气回收等治理专项方案，编制《2023 年辽宁港口生态环境整治三年行动项目清单任务督办表》，采取多种方式进行全过程督导，持续强化组织领导，发挥各环节、各部门合力，明确主责单位、完成时限、责任人及责任领导，并将整改任务推进情况纳入相关单位年度考核，确保各项整改工作落地实施。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	23,129.52
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	采用清洁能源发电、提高船舶岸电使用率。

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司已披露社会责任报告全文，详情参见上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）和公司网站（[www.liaoganggf.cn](http://www.liaoganggf.cn)）。

公司已披露 ESG 报告全文，详情参见上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）和公司网站（[www.liaoganggf.cn](http://www.liaoganggf.cn)）。

## （二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决关联交易	招商局集团	<p>1、招商局集团不会利用实际控制人地位谋求辽港股份在业务经营等方面给予招商局集团及招商局集团控制的其他公司优于独立第三方的条件或利益，损害辽港股份和其他股东的合法权益。</p> <p>2、招商局集团及招商局集团控制的其他公司将尽量减少并规范与辽港股份之间的关联交易；对于与辽港股份经营活动相关的无法避免的关联交易，招商局集团及招商局集团控制的其他公司将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及辽港股份内部管理制度履行关联交易决策程序，确保定价公允，并依法履行信息披露义务。</p> <p>3、上述承诺于招商局集团对辽港股份拥有控制权期间持续有效。如因招商局集团未履行上述所作承诺而给辽港股份造成损失，招商局集团将承担相应的赔偿责任。</p>	2020年7月7日	否	长期有效	是	无	无
	解决同业竞争	招商局集团	招商局集团有限公司(以下简称“本集团”)作为辽宁港口股份有限公司(以下简称“辽港股份”)的实际控制人，于2020年7月7日出具《招商局集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》(以下简称“2020年承诺函”)。本集团在2020年承诺函中提到针对辽宁港口集团有限公司(以下简称“辽宁港口”)与辽港股份之间的同业竞争事宜，在2022年底以前，本集团将尽最大努力通过包括但不限于资产重组、业务调整、委托管理等多种措施稳妥推进解决同业竞争问题。	2020年7月7日	是	2025年底以前	是	无	无

		<p>截至本承诺函出具之日，本集团已按照 2020 年承诺函的要求推动完成了辽港股份对营口港务股份有限公司的吸收合并，并推动辽宁港口将符合资产注入条件的同业竞争资产向辽港股份进行了注入；针对在盈利能力、资产权属等方面存在较大瑕疵暂不具备资产注入条件的同业竞争资产，本集团预计难以在 2020 年承诺函约定的截止时间内彻底解决同业竞争问题，但已推动辽宁港口及其相关下属子公司与辽港股份签署委托管理协议，通过委托管理的方式对相关同业竞争资产的同业竞争问题进行了规范。</p> <p>为继续推动同业竞争承诺的履行，本集团承诺将根据有关规定以及相关证券监督管理部门的要求，在适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则允许以及相关业务盈利能力满足辽港股份基本收益要求的前提下，本着有利于辽港股份发展和维护辽港股份全体股东利益尤其是中小股东利益的原则，通过资产重组、业务调整、优化托管管理模式等方式，尽最大努力在 2025 年底前妥善解决辽宁港口与辽港股份之间的实质性同业竞争问题。</p>						
其他	招商局集团	<p>关于保持上市公司独立性的承诺函</p> <p>1、招商局集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与辽港股份保持相互独立，不利用实际控制人地位从事任何损害辽港股份及其股东合法权益的行为。招商局集团及招商局集团控制的其他下属企业保证不以任何方式违法违规占用辽港股份及其控制的下属企业的资金。</p> <p>2、上述承诺于招商局集团对辽港股份拥有控制权期间持续有效。如因招商局集团未履行上述所作承诺而给辽港股份造成损失，招商局集团将承担相应的赔偿责任。</p>	2020年7月7日	否	长期有效	是	无	无
解决关联交易	大连港集团	<p>1、本次交易完成后，本公司承诺不利用自身对辽港股份的股东表决权及重大影响谋求辽港股份在业务经营等方面给予本公司及本公司控制的其他公司优于独立第三方的条件或利益，损害辽港股份和其他股东的合法权益。</p> <p>2、本公司及本公司控制的其他公司将尽量减少并规范与辽港股份之间的关联交易；对于与辽港股份经营活动相关的无法避免的关联交易，本公司及本公司控制的其他公司将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及辽港股份内部管理制度履行关联交易决策程序，确保定价公允，并依法履行信息披露义务。</p> <p>3、上述承诺于本公司（及/或本公司控制的企业）根据适用规定被认定为辽港股份关联方期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给辽港股份造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>	2020年7月7日	否	长期有效	是	无	无
解决	大连	<p>本次交易完成后，本公司将采取积极有效的措施，避免从事与辽港股份主营业务构成同业竞争的业务，并确保本公司及本公司控制的其他企业严格遵守法律、法规、规范</p>	2020年7月	否	长期有效	是	无	无

同业竞争	港集团	<p>性文件及相关监督管理规则和《辽宁港口股份有限公司章程》等辽港股份内部管理制度的规定，不利用自身对辽港股份的股东表决权及重大影响谋取不当利益，不损害辽港股份和其他股东的合法权益。</p> <p>上述承诺于本公司或本公司的实际控制人对辽港股份拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给辽港股份造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>	月 7 日					
其他	大连港集团	<p>关于保持上市公司独立性的承诺函</p> <p>1、本公司保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与辽港股份保持相互独立，不从事任何损害辽港股份和其他股东合法权益的行为。本公司及本公司控制的其他下属企业保证不以任何方式违法违规占用辽港股份及其控制的下属企业的资金。</p> <p>2、上述承诺于本公司或本公司的实际控制人对辽港股份拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给辽港股份造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>	2020 年 7 月 7 日	否	长期有效	是	无	无
解决同业竞争	辽宁港口	<p>辽宁港口集团有限公司(原名“辽宁东北亚港航发展有限公司”，以下简称“本集团”)作为辽港股份有限公司(以下简称“辽港股份”)的间接控股股东，于 2017 年 12 月 24 日出具《关于规范与大连港股份有限公司同业竞争的承诺函》(以下简称“承诺函”)。本集团在承诺函中提到在 2022 年底以前稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。</p> <p>截至本承诺函出具之日，本集团已按照 2017 年承诺函的要求推动完成了辽港股份对营口港务股份有限公司的吸收合并，并将符合资产注入条件的同业竞争资产向辽港股份进行了注入；针对在盈利能力、资产权属等方面存在较大瑕疵暂不具备资产注入条件的同业竞争资产，本集团预计难以在 2017 年承诺函约定的截止时间内彻底解决同业竞争问题，但已通过签署委托管理协议，委托管理的方式对相关同业竞争资产的同业竞争问题进行了规范。</p> <p>为继续推动同业竞争承诺的履行，本集团承诺将根据有关规定以及相关证券监督管理部门的要求，在适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则允许以及相关业务盈利能力满足辽港股份基本收益要求的前提下，本着有利于辽港股份发展和维护辽港股份全体股东利益尤其是中小股东利益的原则，通过资产重组、业务调整、优化托管管理模式等方式，尽最大努力在 2025 年底前妥善解决辽宁港口与辽港股份之间的实质性同业竞争问题。</p>	2017 年 12 月 24 日	是	2025 年底以前	是	无	无



解决关联交易	营口港集团	<p>1、本次交易完成后，本公司承诺不利用自身对辽港股份的股东表决权及重大影响谋求辽港股份在业务经营等方面给予本公司及本公司控制的其他公司优于独立第三方的条件或利益，损害辽港股份和其他股东的合法权益。</p> <p>2、本公司及本公司控制的其他公司将尽量减少并规范与辽港股份之间的关联交易；对于与辽港股份经营活动相关的无法避免的关联交易，本公司及本公司控制的其他公司将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及辽港股份内部管理制度履行关联交易决策程序，确保定价公允，并依法履行信息披露义务。</p> <p>3、上述承诺于本公司（及/或本公司控制的企业）根据适用规定被认定为辽港股份关联方期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给辽港股份造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>	2020年7月7日	否	长期有效	是	无	无
解决同业竞争	营口港集团	<p>营口港务集团有限公司(以下简称“本集团”)作为辽宁港口股份有限公司(以下简称“辽港股份”)的控股股东，于2020年7月7日出具《关于避免同业竞争相关事宜的声明和承诺》(以下简称“承诺函”)。本集团在承诺函中提到在2022年底前，尽最大努力通过包括但不限于资产重组、业务调整、委托管理等多种措施稳妥推进解决同业竞争问题。</p> <p>截至本承诺函出具之日，本集团已按照2020年承诺函的要求完成了辽港股份对营口港务股份有限公司的吸收合并，并将符合资产注入条件的同业竞争资产向辽港股份进行了注入；针对在盈利能力、资产权属等方面存在较大瑕疵暂不具备资产注入条件的同业竞争资产，本集团预计难以在2020年承诺函约定的截止时间内彻底解决同业竞争问题，但已与辽港股份签署委托管理协议，通过委托管理的方式对相关同业竞争资产的同业竞争问题进行了规范。</p> <p>为继续推动同业竞争承诺的履行，本集团承诺将根据有关规定以及相关证券监督管理部门的要求，在适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则允许以及相关业务盈利能力满足辽港股份基本收益要求的前提下，本着有利于辽港股份发展和维护辽港股份全体股东利益尤其是中小股东利益的原则，通过资产重组、业务调整、优化托管管理模式等方式，尽最大努力在2025年底前妥善解决与辽港股份之间的实质性同业竞争问题。</p>	2020年7月7日	是	2025年底以前	是	无	无
其他	营口港集团	<p>关于保持上市公司独立性的承诺函</p> <p>1、本公司保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与辽港股份保持相互独立，不从事任何损害辽港股份和其他股东合法权益的行为。本公司及本公司控制的其他下属企业保证不以任何方式违法违规占用辽港股份及其控制的下属企业的资金。</p>	2020年7月7日	否	长期有效	是	无	无

		<p>2、上述承诺于本公司或本公司的实际控制人对辽港股份拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给辽港股份造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>						
其他	营口港集团	<p>关于完善营口港务股份有限公司及其下属控股子公司海域、泊位、土地、房产等资产产权权属证书的声明和承诺</p> <p>1、本公司将全力协助、促使并推动营口港/辽港股份及其下属控股子公司办理完善海域、泊位、土地、房产等资产的产权权属证书。</p> <p>2、除因不可抗力及法律、政策、政府管理行为、规划用途变更等非营口港、辽港股份及其下属控股子公司自身因素导致的结果外，本次交易完成后，如辽港股份及其下属控股子公司因本次交易完成前营口港及其下属控股子公司持有的海域使用权、泊位、土地使用权、房产资产存在：（1）正在办理权属证书的海域使用权、泊位、土地使用权、房产未能及时办理完毕；或（2）无法办理相关海域使用权、泊位、土地使用权、房产权属证书或其向辽港股份的变更登记；或（3）相关海域使用权、泊位、土地使用权、房产存在权属争议，或（4）其他海域使用权、泊位、土地使用权、房产不规范等情形，并遭受包括但不限于赔偿、罚款、支出、第三方就此主张权利、利益受损等实际损失的，在辽港股份及其下属控股子公司依法确定实际损失数额并通知本集团后 180 日内，本集团将以现金方式给予辽港股份及其下属控股子公司及时、足额补偿。</p> <p>3、本次交易完成后，就本次交易前营口港及其下属控股子公司因经营所涉及的瑕疵海域使用权、泊位、土地使用权、房产（即营口港及其下属控股子公司在本次交易完成前持有的未取得完备权属证书的海域使用权、泊位、土地使用权、房产）等情形，致使辽港股份及其下属控股子公司在完善相关瑕疵海域使用权、泊位、土地使用权、房产法律手续过程中所产生的赔偿、罚款、税费等费用的，在辽港股份及其下属控股子公司依法确定相关费用数额并通知本集团后 180 日内，本集团将以现金方式给予辽港股份及其下属控股子公司及时、足额的补偿。</p>	2020年11月9日	否	长期有效	是	无	无

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
大连长兴岛港口有限公司	其他关联方	52个月	贷款	26,500,000.00	-	100,000.00	26,400,000.00	26,400,000.00	货币资金	26,400,000.00	2024年12月31日
合计	/	/	/	26,500,000.00	-	100,000.00	26,400,000.00	26,400,000.00	/	26,400,000.00	/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				0.06%							
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序				借出方公司董事会决议							
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明											
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				未按计划，推迟执行							
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）											
年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有）											

## 三、违规担保情况

□适用 √不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见第十节 财务报告部分。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	4,390,000.00
境内会计师事务所审计年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	柳太平、王笑瑶
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	1 年
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	人民币 800,000.00 元
财务顾问		
保荐人		

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

2023 年 4 月 27 日，公司召开第六届董事会 2023 年第 3 次会议全票通过《辽宁港口股份有限公司关于聘任 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘安永华明为公司 2023 年度的外部审计师，并于 2023 年 6 月 29 日，经公司股东大会审议通过。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
2021年3月22日至2024年3月28日，辽宁港口股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）下属大连集装箱码头物流有限公司（以下简称“码头物流公司”）发生仓储系列案件共11宗。	具体情况请见公司于2021年12月17日、2022年2月25日、2022年6月22日、2022年9月15日、2023年2月16日、2024年3月6日发布的公告，公告编号：临2021-064、临2022-005、临2022-032、临2022-043、临2023-003、临2024-002以及公司2021年年报、2022年半年报、2022年年报和2023年半年报。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉（申请）方	应诉（被申请）方	承担连带责任的方	诉讼仲裁类型	诉讼（仲裁）基本情况	诉讼（仲裁）涉及金额	诉讼（仲裁）是否形成预计负债及金额	诉讼（仲裁）进展情况	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况
物产中大金属集团有	大连集装箱码头物流有限公司	-	仓储合同纠纷案件	金属公司与码头物流签署《报关物流仓储协议》，约定码	10,263,429.00	160,358,538.56	2021年03月22日，收到起诉状及相关文件。2022年01月15日，收到一审判决。2022年04月12日，收到浙江省高院二审判决。2022年10月19日，向浙江省	一审判决：判决码头物流向原告金属公司支付约1026万元人民币及相应利息，驳回其他诉讼请求。二审判决：驳	2022年5月26日，宁波海事法院划拨码头物流银行存款约884

限公司			头物流为金属公司提供报关物流仓储服务, 协议执行过程中双方发生纠纷。			高院申请再审。公司于 2023 年 3 月 7 日收到浙江省高院裁定驳回再审申请。	回上诉, 维持原判。申请再审裁定: 驳回再审申请。	万元, 执行完毕
中国诚通国际贸易有限公司	大连集装箱码头有限公司	-	港口货物保管合同纠纷案件 诚通公司与码头物流签署《进口货代协议》, 约定码头物流为诚通公司提供报关物流仓储服务, 协议执行过程中双方发生纠纷。	109,694,587.49	160,358,538.56	2021 年 4 月 1 日收到起诉状及相关文件。2021 年 11 月 29 日, 收到宁波海事法院一审判决书。2022 年 4 月 6 日, 收到浙江省高院二审判决。2022 年 10 月 19 日, 向浙江省高院申请再审。公司于 2023 年 3 月 7 日收到浙江省高院裁定驳回再审申请。	一审判决: 判决被告码头物流向原告诚通公司支付约 1.10 亿人民币及相应利息, 驳回其他诉讼请求。二审判决: 驳回上诉, 维持原判。申请再审裁定: 驳回再审申请。	截至 2024 年 1 月 26 日, 集发港口累计将 1242 万应付码头物流租金, 支付至宁波海事法院指定账户。
重庆渝丰进出口有限公司	大连集装箱码头有限公司	-	仓储合同纠纷案件 渝丰公司与码头物流签署《报关物流仓储协议》, 约定码头物流为渝丰公司提供报关物流仓储服务, 协议执行	120,251,333.61	160,358,538.56	2021 年 05 月 31 日, 收到起诉状及相关文件; 2022 年 9 月 13 日, 收到武汉海事法院一审判决; 2023 年 5 月 24 日, 收到湖北省高院二审判决, 判决驳回上诉, 维持原判。	二审判决: 维持原判, 判决码头物流赔偿原告山东渝丰货物损失约 1.2 亿元及相利息; 驳回其他诉讼请求。	2023 年 8 月 4 日, 收到武汉海事法院执行裁定。

				过程中双方发生纠纷。					
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	大连集装箱码头物流有限公司、德大（连）供应链股份有限公司、大连集装箱发展有限公司、大连港口物流有限公司	-	仓储合同纠纷	新汶公司与码头物流签署《报关物流仓储协议》，约定码头物流为新汶公司提供报关物流仓储服务，协议执行过程中双方发生纠纷。	14,186,101.85	160,358,538.56	2022年6月6日收到起诉状及相关文件；2023年1月12日收到一审判决；2023年8月17日收到二审判决。	二审判决码头物流赔偿新汶公司货物损失14,186,101.85元及利息；维持一审二、三、四、五项；驳回新汶公司其他诉讼请求。	2023年9月8日，收到大连海事法院执行通知。
青岛中尧贸易有限公司	大连集装箱码头物流有限公司、德大（连）供应链股份有限公司	-	仓储合同纠纷	中尧公司与码头物流签署《报关物流仓储协议》，约定码头物流为中尧公司提供报关物流仓储服务，协议执行过程中	169,246,442.67	160,358,538.56	2021年4月30日收到起诉状等文件。2023年6月21日收到一审法院判决书。2023年11月16日二审开庭，当庭未宣判。	一审判决码头物流赔偿货物损失169,246,442.67元及利息。二审暂未宣判。	-



				双方发生纠纷。					
福建省榕江进出口有限公司	大连集装箱码头物流有限公司	-	仓储合同纠纷	榕江公司与码头物流签署《报关物流仓储协议》，约定码头物流为榕江公司提供报关物流仓储服务，协议执行过程中双方发生纠纷。	336,081,007.37	160,358,538.56	2021年4月19日收到起诉状等文件。2022年2月14日，收到一审判决；2022年8月12日，收到二审裁定；2023年12月26日，收到重审裁定；2024年1月9日，榕江公司不服重审裁定，提起上诉。	一审判决码头物流赔偿货物损失336,081,007.37元及利息；二审裁定，事实不清发回重审；重审裁定，涉嫌经济犯罪，移送公安机关侦查，驳回原告起诉。	-
青岛开投国际贸易有限公司	大连集装箱码头物流有限公司	-	仓储合同纠纷	开投公司与码头物流签署《报关物流仓储协议》，约定码头物流为开投公司提供报关物流仓储服务，协议执行过程中双方发生纠纷。	299,382,645.69	160,358,538.56	2021年4月9日收到起诉状等文件。2022年2月16日，收到一审判决；2022年8月18日，收到二审裁定；2023年12月26日，收到重审裁定；2024年1月11日，开投公司不服重审裁定，提起上诉。	一审判决码头物流赔偿货物损失299,382,645.69元及利息；二审裁定，事实不清发回重审；重审裁定，涉嫌经济犯罪，移送公安机关侦查，驳回原告起诉。	-
福建大山谷	大连集装箱码头物流有限公司	-	返还原物纠纷	福建大山谷诉请返还32个集装箱	-	-	2022年8月1日，码头物流收到应诉通知等材料。2023年1月9日，大连海事法院裁定，大	-	-

矿业投资有限公司			内货物。			山谷撤诉。		
大连集装箱码头物流有限公司	舜德（大连）供应链管理股份有限公司、尹力、尹一民、张莉华	-	港口作业纠纷	舜德公司、尹力、尹一民、张莉华向码头物流提供《保函》《承诺函》，承诺对码头物流公司将货物交付给舜德公司或舜德公司指定的人所导致任何损失承担赔偿责任。	300,000,000.00	2021年6月22日，码头物流向大连海事法院提起诉讼。2023年4月12日，裁定中止审理；2023年12月28日，裁定案件移送公安或检察机关，驳回原告起诉。	-	-

### (三) 其他说明

适用 不适用

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

报告期内，公司未收到董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改的通知。

#### 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司未收到本公司、本公司的控股股东及本公司的实际控制人诚信状况不良的通知。

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>据《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定,辽港股份于 2021 年 4 月 28 日召开第六届董事会 2021 年第 3 次会议,审议通过了《关于审议 2021-2023 年日常持续性关联交易上限及签署持续性关联交易框架协议的议案》,并提交股东大会审批通过,批准辽港股份与招商局集团财务有限公司(下称“招商财务公司”)、招商银行股份有限公司大连分行(下称“招商银行大连分行”)等关联方签署《金融服务协议》。根据协议,2023 年辽港股份及附属公司在招商财务公司的存款余额每日最高不超过 60 亿元,贷款余额每日最高不超过 60 亿元,结算和其他金融服务费用发生额不超过 1,000 万元。截止 2023 年 12 月 31 日,辽港股份及附属公司在招商财务公司的存款余额每日最高余额为 28.88 亿元,贷款日最高余额为 17.29 亿元。结算和其他金融服务费用发生 0.94 万元。根据协议,2023 年辽港股份及附属公司在招商银行大连分行存款余额每日最高不超过 30 亿元,贷款余额每日最高不超过 50 亿元,结算和其他金融服务费用累计发生额不超过 2,000 万元,结构性存款累计发生额不超过 30 亿元。截止到 2023 年 12 月 31 日,辽港股份及附属公司在招商银行大连分行的存款每日最高余额为 21.85 亿元,贷款日最高余额为 0 元,结算和其他金融服务费用发生 29.54 万元,结构性存款累计发生额为 0 元。</p>	<p>本公司 2021 年 4 月 28 日发布的“临 2021-029”号公告(www.sse.com.cn);本公司 2021 年 4 月 28 日发布的“临 2021-032”号公告(www.sse.com.cn);本公司 2021 年 6 月 17 日发布的“2021-036”号公告(www.sse.com.cn);</p>
<p>据《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定,辽港股份于 2021 年 4 月 28 日召开第六届董事会 2021 年第 3 次会议,审议通过了《关于审议 2021-2023 年日常持续性关联交易上限及签署持续性关联交易框架协议的议案》,并提交股东大会审批通过,批准辽港股份与关联方辽宁港口集团有限公司(简称“辽宁港口”)签署各项持续性关联交易框架协议、拟定各框架协议项下的各年度关联交易金额上限。2022 年 4 月 28 日召开第六届董事会 2022 年第 5 次会议,审议通过《关于调整 2022-2023 年度租赁事项日常关联交易额度上限的议案》,2023 年出租额度上限由 19,300 万元调整为 24,300 万元,H 股准则下短租、低价值租赁的额度上限由原来的 1,900 万元调整为 4,900 万元,按每年新增使用权资产金额的额度上限保持不变仍为 77,400 万元。2023 年</p>	<p>本公司 2021 年 4 月 28 日发布的“临 2021-029”号公告(www.sse.com.cn);本公司 2021 年 4 月 28 日发布的“临 2021-032”号公告(www.sse.com.cn);本公司 2021 年 6 月 17 日发布的“2021-036”号公告(www.sse.com.cn);本公司 2022 年 4 月 29 日发布的“临 2022-023”和“临 2022-025”号公告(www.sse.com.cn);</p>

<p>辽港股份及其附属公司关联交易金额上限情况如下：提供建设监理及管理服务 10,500 万元，接受建设监理及管理服务 2,400 万元，租赁（承租）业务 104,000 万元，租赁（出租）业务 24,300 万元，销售商品和提供劳务 235,000 万元，购买商品和接受劳务 134,000 万元，港口设施设计和施工服务 38,000 万元。截至 2023 年 12 月 31 日实际发生提供建设监理及管理服务 1,476.25 万元，接受建设监理及管理服务 267.27 万元，租赁（承租）41,975.72 万元，租赁（出租）业务 12,430.94 万元，销售商品和提供劳务 176,788.27 万元，购买商品和接受劳务 77,137.92 万元，港口设施设计和施工服务 6,198.33 万元。</p>	
---	--

H 股规则下日常持续性关联交易：

关联交易事项		关连人士	2023年度上限 (人民币千元)	2023年实际发生 (人民币千元)
1. 建设监理及管理服务	提供 建设监理及管理服务	辽宁港口	105,000	13,358
	接受 建设监理及管理服务	辽宁港口	24,000	2,673
2. 销售商品及提供劳务		辽宁港口	2,200,000	1,346,798
3. 购买商品及接受服务		辽宁港口	1,030,000	520,897
4. 港口设施设计和施工服务		辽宁港口	370,000	35,068
5. 租赁业务	承租—按每年新增使用 权资产金额	辽宁港口	774,000	24,026
	承租—短期、低价值 租赁	辽宁港口	49,000	22,066
	出租	辽宁港口	226,000	99,307
6. 金融服务	存款	招商财务公司	6,000,000	2,887,762
	贷款		6,000,000	1,728,845
	结算及其他		10,000	9

#### 1. 建设监理及管理服务

2021 年 4 月 28 日本集团与辽宁港口签订建设管理及监理服务协议，由双方互相提供建设管理及监理服务。截至 2023 年 12 月 31 日止年度的提供建设监理及管理服务交易上限和交易实际发生金额分别为人民币 105,000 千元和人民币 13,358 千元，接受建设监理及管理服务交易上限和交易实际发生金额分别为人民币 24,000 千元和人民币 2,673 千元。

建设监理及管理服务协议主要条款及条件载列如下：

①双方互相提供服务应按照协议规定的定价原则，合理收费，且不得劣于第三方就此类服务提供的条件，保证达到双方不时要求的质量标准。双方相互保证，其将依据协议的原则，按各项规定履行本协议项下其分别应承担之义务。

②建设监理及管理服务将按下列原则定价：

- (a) 政府定价；
- (b) 凡没有政府定价，参照市场价由双方协商制定。

## 2. 销售商品及提供劳务

2021年4月28日本集团与辽宁港口签订销售商品及提供服务协议，由本集团向辽宁港口及/或其联系人销售商品及提供服务。截至2023年12月31日止年度的销售商品及提供服务交易上限和交易实际发生金额分别为人民币2,200,000千元和人民币1,346,798千元。销售商品及提供服务协议中主要条款及条件载列如下：

①本集团将向辽宁港口及/或其相关联系人提供的货品及服务包括：

- (a) 产品：蒸汽、设备、配件等；
- (b) 服务：电和暖气供应，拖轮，安保、通讯及相关工程服务、生产设施和设备维护、装卸搬运、港口停泊、港口保安、港口堆存、理货、船及货运代理、旅客港口作业、停泊费、机械作业、物业管理及其他相关或类似的服务。

②销售商品及提供服务将按下列原则定价：

- (a) 政府定价；
- (b) 凡没有政府定价，但已有市场价格的，参照市场价格制定。

## 3. 购买商品及接受服务

2021年4月28日本集团与辽宁港口签订购买商品及接受服务协议，由本集团向辽宁港口及/或其联系人购买商品及接受服务。截至2023年12月31日止年度的购买商品及接受服务年度交易上限和交易实际发生金额分别为人民币1,030,000千元和人民币520,897千元。购买商品及接受服务协议中主要条款及条件载列如下：

①辽宁港口及/或其相关联系人将向本集团提供的产品及服务包括：

- (a) 产品：网络和信息办公设备、办公用品、配件，及软件、汽柴油等；
- (b) 服务：水和暖气供应，生产设施和设备维护、绿化、通勤、食堂、体检、印刷和会议及其他相关或类似、港口设施保安服务、货物港务费、拖轮、机械作业、库场使用、物业管理、网络系统维护、软件开发服务、培训、招标代理等相关或类似的服务。

②购买商品及接受服务将按下列原则定价：

- (a) 政府定价；
- (b) 凡没有政府定价，但已有市场价格的，参照市场价格制定。

## 4. 港口设施设计和施工服务

2021年4月28日本集团与辽宁港口签订港口设施设计和施工服务协议，截至2023年12月31日止年度的港口设施设计和施工服务交易上限和交易实际发生金额分别为人民币370,000千元和人民币35,068千元。港口设施设计和施工服务协议中主要条款及条件载列如下：

①辽宁港口将根据本集团的要求提供，或促使经本集团同意的第三方提供本集团所需之服务。辽宁港口并非本集团唯一服务提供商。

②辽宁港口提供服务应达到本集团不时要求的质量标准，且须按正常商业条款或较向独立第三方提供的对本集团更佳的条件。

③港口设施设计和施工服务应公平合理，并应按照下述原则制定：

- (a) 政府定价；
- (b) 如没有政府定价，应参照市场价确定；
- (c) 如有关项目需要进行公开招标，则以公开招标确定的定价原则定价。

## 5. 租赁协议

2021年4月28日本集团与辽宁港口签订租赁协议，截至2023年12月31日年度的承租（按每年新增使用权资产金额）上限和交易实际发生金额分别为人民币774,000千元和人民币24,026千元。截至2023年12月31日年度的承租（短期、低价值租赁）上限和交易实际发生金额分别为人民币49,000千元和人民币22,066千元；截至2023年12月31日年度的租赁业务（出租）上限和交易实际发生金额分别为人民币226,000千元和人民币99,307千元。

租赁协议中关于承租和出租主要条款及条件载列如下：

①在租赁期限内的租金参照市场价确定，金额及支付方式由交易双方签订单独的合同以明确约定。

②在租赁期限（包含续租期限）内，租赁标的的一切税费应有出租方承担，因签订本协议而支付的印花税与登记费等应由双方按国家法律法规的规定分别承担。

#### 6. 金融服务

2021年4月28日本集团与招商财务公司签订金融服务协议，包括存款服务、信贷服务、结算服务、外汇服务和其他金融服务。截至2023年12月31日止年度内每日存款余额不超过人民币6,000,000千元，每日贷款余额不超过人民币6,000,000千元，结算和其他金融服务费用余额全年不超过人民币10,000千元。截至2023年12月31日止年度实际单日存款余额最高为人民币2,887,762千元，实际单日贷款余额最高为人民币1,728,845元，结算和其他金融服务费用发生额9千元。

①金融服务协议主要条款及条件载列如下：

(a) 存款服务：包括活期存款、定期存款、通知存款、协议存款等；

(b) 信贷服务：在符合国家有关法律法规的前提下，招商财务公司根据本集团经营和发展的需要，为本集团提供综合授信服务，用途包括但不限于固定资产贷款、项目周转贷款、流动资金贷款、票据承兑及贴现、保函、并购贷款；

(c) 结算服务：招商财务公司为本集团开立结算账户，根据本集团指令办理内部转账结算及对外收付业务等；

(d) 外汇业务：招商财务公司为本集团提供外币结售汇服务；

(e) 其他金融服务：招商财务公司为本集团提供其经营范围内的其他金融服务，包括但不限于财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理服务。

②协议之金融服务将按下列定价原则：

(a) 存款利率：将不低于同期中国国内主要商业银行同类存款的利率；

(b) 信贷利率：将不高于本集团在其他国内金融机构取得的同期同档次贷款利率；

(c) 结算服务：为本集团提供免费境内结算服务，跨境及境外结算费率将不高于国内及当地其他金融机构同类业务收费水平；

(d) 外汇服务：提供外币结售汇服务中相关汇率将不逊于国内其他金融机构就同类服务采用的汇率。

(e) 其他金融服务：收费标准将不高于中国主要金融机构就同类服务所收取的费用。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三)共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四)关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
招商局集团财务有限公司	受同一最终控制方控制	6,000,000,000.00	0.55% - 2.80%	2,390,798,429.03	12,840,928,033.29	13,129,533,021.36	2,102,193,440.96
合计	/	/	/	2,390,798,429.03	12,840,928,033.29	13,129,533,021.36	2,102,193,440.96

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
招商局集团财务有限公司	受同一最终控制方控制	6,000,000,000.00	1年期LPR-110BP、5年期LPR-120BP	801,787,200.00	1,033,891,658.32	118,304,469.44	1,717,374,388.88
合计	/	/	/	801,787,200.00	1,033,891,658.32	118,304,469.44	1,717,374,388.88

**3. 授信业务或其他金融业务**

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用



## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														
报告期末对子公司担保余额合计（B）							38,780,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							38,780,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.09							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							本公司独立董事已按《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的有关规定就公司的对外担保情况出具了专项说明和独立意见。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债						
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
22辽港02公司债券	2022-04-20	3.15%	500,000,000	2022-04-20	500,000,000	2025-04-20
22辽港03公司债券	2022-05-25	2.70%	2,000,000,000	2022-05-25	2,000,000,000	2024-05-25
23辽港01公司债券	2023-06-19	2.98%	1,500,000,000	2023-06-19	1,500,000,000	2025-06-19
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

√适用 □不适用

公司股份总数及股东结构变动情况详见本章节一、股本变动情况的相关披露；公司资产和负债结构的变动情况详见“第三节 管理层讨论与分析”中“资产、负债情况分析”部分的描述。

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	244,347
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	241,340
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
营口港务集团有限公司	0	6,916,185,012	28.83	0	无	0	国有法人
大连港集团有限公司	0	5,310,255,162	22.14	0	无	0	国有法人
香港中央结算（代理人）有限公司（H股）	170,400	5,122,141,887	21.35	0	未知	0	境外法人
攀钢集团有限公司	0	700,140,302	2.92	0	无	0	国有法人
鞍山钢铁集团有限公司	0	448,701,298	1.87	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司（A股）	19,370,908	235,812,573	0.98	0	未知	0	境外法人
中交一航局第一工程有限公司	-300,054,581	81,718,678	0.34	0	无	0	国有法人
辽宁港湾产融投资集团有限公司	0	67,309,590	0.28	0	无	0	国有法人
杨创和	0	53,656,343	0.22	0	未知	0	境内自然人

中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	-17,770,300	41,152,773	0.17	0	未知	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
营口港务集团有限公司	6,916,185,012		人民币普通股	6,916,185,012			
大连港集团有限公司	5,310,255,162		人民币普通股	5,310,255,162			
香港中央结算(代理人)有限公司(H股)	5,122,141,887		境外上市外资股	5,122,141,887			
攀钢集团有限公司	700,140,302		人民币普通股	700,140,302			
鞍山钢铁集团有限公司	448,701,298		人民币普通股	448,701,298			
香港中央结算有限公司(A股)	235,812,573		人民币普通股	235,812,573			
中交一航局第一工程有限公司	81,718,678		人民币普通股	81,718,678			
辽宁港湾产融投资集团有限公司	67,309,590		人民币普通股	67,309,590			
杨创和	53,656,343		人民币普通股	53,656,343			
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	41,152,773		人民币普通股	41,152,773			
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，营口港务集团有限公司为公司的控股股东；大连港集团有限公司、辽宁港湾产融投资集团有限公司为公司实际控制人招商局集团的间接控股子公司；未知其他股东间是否存在关联关系、是否属于规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称(全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	58,923,073	0.25	7,686,600	0.03	41,152,773	0.17	12,156,400	0.05

## 前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
杨创和	新增	0	0.00	0	0.00
大连融源投资项目管理有限公司	退出	0	0.00	0	0.00

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	营口港务集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王志贤
成立日期	2003 年 4 月 17 日
主要经营业务	港口经营（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准）一般项目:港口装卸、仓储、服务;船舶物资供应;进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零部件;出口本企业生产的海产品、滑石、镁砂、编制袋、食品、木制品、服装、针织品（国家组织统一联合经营的 16 种出口商品除外）;代办货物包装、托运、水路运输、非金属矿石、生铁销售、塑料包装制品、植物油;国际客运服务、代售船票、托运行李;废旧物资回收;广告招商代理、制作、设计;船舶供给（日用品供给,船舶燃油除外）、水泥方砖生产、水泥方砖铺设、金属材料、建筑材料销售、工程咨询。供水、供暖;污染物应急防治和污染物接收处置（凭资质证经营）;以下项目仅限分支机构经营:经销石油液化气,日用百货、纺织品、皮具、家用电器、五金交电、化工产品（除危险品）、船舶材料（除应经审批的）、通讯器材经销及代理服务,船舶废旧物品（不含危险废物）回收及代理服务,预包装食品。汽车租赁、自有房地产经营活动、物业管理、建筑物清洁服务、其他清洁服务、会议服务、绿化管理、计算机及通讯设备租赁、其他机械与设备租赁、其他水上运输辅助活动;不动产租赁。（除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有攀钢集团钒钛资源股份有限公司 5.54%股份。
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

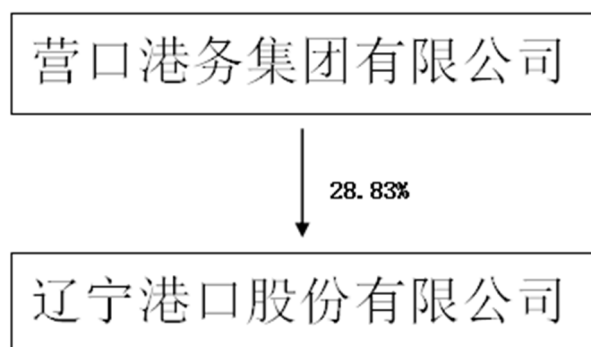
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	招商局集团有限公司
单位负责人或法定代表人	缪建民
成立日期	1986年10月14日
主要经营业务	一般经营项目：水陆客货运输及代理、水陆运输工具、设备的租赁及代理、港口及仓储业务的投资和管理；海上救助、打捞、拖航；工业制造；船舶、海上石油钻探设备的建造、修理、检验和销售；钻井平台、集装箱的修理、检验；水陆建筑工程及海上石油开发工程承包、施工及后勤服务；水陆交通运输设备及相关物资的采购、供应和销售；交通进出口业务；金融、保险、信托、证券、期货行业的投资和管理；投资管理旅游、酒店、饮食业及相关的服务业；房地产开发及物业管理、咨询业务；石油化工业务投资管理；交通基础设施投资及经营；境外资产经营。开发和经营管理深圳蛇口工业区、福建漳州开发区。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有优品 360 控股有限公司 49.00%股份； 持有招商局置地有限公司 74.35%股份； 持有辽宁港口股份有限公司 69.15%股份； 持有招商局公路网络科技控股股份有限公司 68.72%股份； 持有招商局蛇口工业区控股股份有限公司 58.47%股份； 持有招商局港口集团股份有限公司 63.02%股份； 持有中国外运股份有限公司 58.48%股份；



	<p>持有招商局能源运输股份有限公司 54.02%股份；  持有招商局积余产业运营服务股份有限公司 51.16%股份；  持有招商局港口控股有限公司 71.76%股份；  持有招商局商业房地产投资信托基金 35.49%股份  持有招商证券股份有限公司 44.17%股份；  持有招商银行股份有限公司 27.86%股份；  持有博时招商蛇口产业园封闭式基础设施证券投资基金 32.00%股份；  持有安徽皖通高速公路股份有限公司 29.94%股份；  持有上海国际港务（集团）股份有限公司 28.05%股份；  持有招商局南京油运股份有限公司 27.97%股份；  持有招商局中国基金有限公司 27.59%股份；  持有四川成渝高速公路股份有限公司 24.88%股份；  持有中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司 24.49%股份；  持有宁波舟山港股份有限公司 23.08%股份；  持有锦州港股份有限公司 19.08%股份；  持有福建发展高速公路股份有限公司 17.75%股份；  持有黑龙江交通发展股份有限公司 16.52%股份；  持有湖北楚天智能交通股份有限公司 16.32%股份；  持有山东高速股份有限公司 16.29%股份；  持有河南中原高速公路股份有限公司 15.43%股份；  持有吉林高速公路股份有限公司 14.05%股份；  持有广西五洲交通股份有限公司 13.86%股份；  持有长城证券股份有限公司 12.36%股份；  持有江苏宁沪高速公路股份有限公司 11.69%股份；  持有山西路桥股份有限公司 9.59%股份；  持有齐鲁高速公路股份有限公司 8.70%股份；  持有深圳高速公路集团股份有限公司 7.60%股份；  持有现代投资股份有限公司 8.04%股份；  持有顺丰控股股份有限公司 3.88%股份；  持有攀钢集团钒钛资源股份有限公司 5.99%股份；  持有重庆零壹空间科技股份有限公司 2.94%股份  持有国际商业结算控股有限公司 2.81%股份；  持有青岛港国际股份有限公司 2.36%股份；  持有 Linklogis Inc.1.60%股份；  持有凤凰航运（武汉）股份有限公司 1.02%股份；  持有中国船舶重工股份有限公司 0.53%股份；  持有中石化炼化工程（集团）股份有限公司 0.10%股份；  持有海通证券股份有限公司 0.06%股份；  持有广东湘农绿色农业股份有限公司 0.02%股份；  持有天津银行股份有限公司 0.02%股份；  持有中国国际航空股份有限公司 0.02%股份；  持有中国银行股份有限公司 0.01%股份。</p>
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

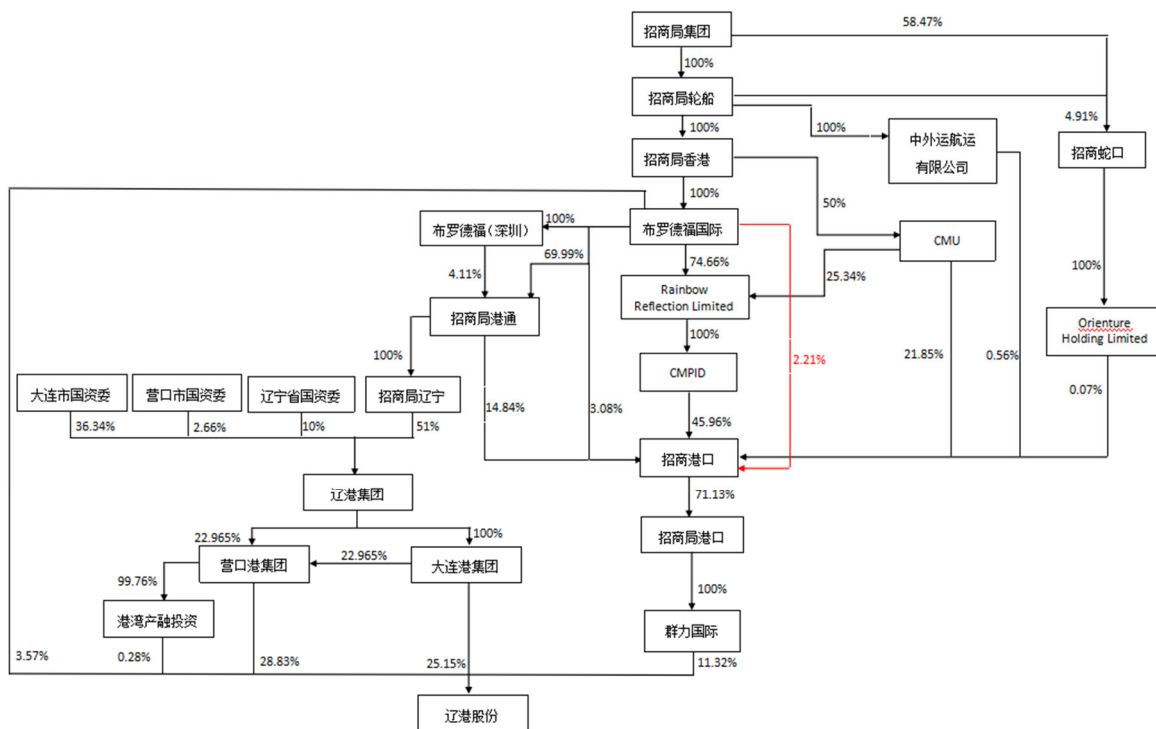
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

招商局集团是中央直接管理的国有重要骨干企业，总部位于香港，是在香港成立运营最早的中资企业之一，是一家百年央企、综合央企、驻港央企。

招商局是中国民族工商业的先驱，创立于 1872 年洋务运动时期。作为中国近代第一家股份制公司，招商局曾组建了中国近代第一支商船队，开办了中国第一家银行、第一家保险公司等，开创了中国近代民族航运业，带动了其他许多近代产业的发展，在中国近现代经济史和社会发展史上具有重要地位。

招商局 1978 年即投身改革开放，1979 年开始独资开发了在海内外产生广泛影响的中国第一个对外开放的工业园区——蛇口工业区，提出了“时间就是金钱、效率就是生命”这个震撼了一个时代的口号，率先竖起了“空谈误国、实干兴邦”的标语，并创办了中国境内第一家完全由企业法人持股的股份制商业银行——招商银行，为中国改革开放事业探索提供了有益经验。

招商局是一家业务多元的综合企业。集团主要业务集中于交通物流、综合金融、城市与园区综合开发，当前正锚定世界一流企业目标，加快推动传统产业转型升级，并聚焦数智科技、生命科技、绿色科技等积极培育战略性新兴产业。集团连续 19 年荣获国务院国资委经营业绩考核 A 级，连续六个任期荣获“业绩优秀企业”。

2023 年，招商局经营效益稳中向好，高质量发展迈出新步伐。全年实现营业收入 9238 亿元、基本保持稳定，利润总额 2268 亿元、同比增长 3.4%，净利润 1910 亿元、同比增长 6.3%，总资产约 13.6 万亿元、同比增长 8.9%。进入新时代以来，集团实现跨越式发展，总资产增长约 35 倍，营业收入、利润总额、净利润复合增长率分别高达 27%、22%、22%。

2024 年是新中国成立 75 周年，是实施“十四五”规划的关键一年，也是全面加速推进招商局“第三次创业”的发力之年。招商局将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，完整、准确、全面贯彻新发展理念，更加主动服务构建新发展格局，更加精准服务国家大局，更加有力加强党的领导、深化改革创新、提升核心竞争力，统筹发挥科技创新、产业控制、安全支撑作用，全面加速推进“第三次创业”，努力在中国式现代化建设中再创佳绩

**五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上**

适用 不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
辽宁港口股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行债券(第一期)(品种一)	22辽港01	185698	2022-04-20	2022-04-20	2023-04-20	-	2.68	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所	专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
辽宁港口股份有限公司	22辽港03	185824	2022-05-25	2022-05-27	2024-05-27	2,032,068,349.69	2.70	单利按年计息,	上海证券交易所	专业机构投资者	匹配成交、点击	否

公司 2022 年 向 业 资 公 发 公 债 ( 二 期)								不 计 复 利, 每 年 付 息 一 次, 到 期 一 次 还 本, 最 后 一 期 利 息 随 本 金 的 兑 付 一 起 支 付	交 易 所		成 交、 价 成 交、 买 成 交、 商 成 交	
辽 港 股 有 公 司 2022 年 向 业 资 公 发 公 债 ( 一 期) ( 品 种 二)	22 辽 港 02	185699	2022- 04-20	2022- 04-20	2025- 04-20	510,409,504.45	3.15	单 利 按 年 计 息, 不 计 复 利, 每 年 付 息 一 次, 到 期 一 次 还 本, 最 后 一 期 利 息 随 本 金 的 兑 付 一 起 支 付	上 海 证 券 交 易 所	专 业 机 构 投 资 者	匹 配 成 交、 点 击 成 交、 价 成 交、 买 成 交、 商 成 交	否
辽 港 股 有 公 司 2023 年 向 业 资 公 发 公 债 券	23 辽 港 01	115556	2023- 6-19	2023- 6-21	2025- 6-21	1,521,558,737.47	2.98	单 利 按 年 计 息, 不 计 复 利, 每 年 付 息 一 次, 到 期 一 次 还 本,	上 海 证 券 交 易 所	专 业 机 构 投 资 者	匹 配 成 交、 点 击 成 交、 价 成 交、 买 成 交、 商 成 交	否

( 第 一期)								最后 一期 利息 随本 金的 兑付 一起 支付				
------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
辽宁港口股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行债券(第一期)(品种一)	公司 2022 年 4 月发行了 15 亿元期限为 2 年(附第 1 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权)公司债,已于 2023 年 4 月 20 日兑付本期债券全额本金及 2022 年 4 月 20 日至 2023 年 4 月 19 日期间相应的利息。因本期债券投资人选择全部回售,且公司不对本次回售进行转售,故回售实施完毕后,此笔债券于 2023 年 5 月 5 日在上海证券交易所提前摘牌。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

“22 辽港 01”附第 1 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。2023 年 3 月 22 日,公司发布《关于“22 辽港 01”公司债券票面利率不调整的公告》,决定不调整 22 辽港 01 第 2 个计息年度的票面利率。“22 辽港 01”持有人于回售登记期 2023 年 3 月 27 日至 2023 年 3 月 31 日进行了全额回售登记,公司不对回售债券进行转售,“22 辽港 01”在上海证券交易所全额注销并提前摘牌。

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层	王天晴、薛伟	王天晴、薛伟	010-58153000
北京市金杜律师事务所	北京市朝阳区东三环中路 1 号 1 幢环球金融中心办公楼东楼 17-18 层		杨翰林	13121217389
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹竿胡同 2 号 1 栋		李昀泽	15501162367
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号		黄凯华	18810465596

	国贸写字楼 2 座 33 层			
招商证券股份有 限公司	北京市西城区月 坛南街 1 号院 3 号楼 17 层		崔嘉伟	15650709645

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

#### 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金 总金额	已使用金 额	未使用金 额	募集资金 专项账户 运作情况 (如有)	募集资金 违规使用 的整改情 况(如有)	是否与募 集说明书 承诺的用 途、使用 计划及其 他约定一 致
辽宁港口 股份有限 公司 2022 年面向专 业投资者 公开发 行公司债 券(第二 期)	20	20	-	正常	无	是
辽宁港口 股份有限 公司 2022 年面向专 业投资者 公开发 行公司债 券(第一 期)(品 种二)	5	5	-	正常	无	是
辽宁港口 股份有限 公司 2022 年面向专 业投资者 公开发 行公司债 券(第一 期)(品 种一)	15	15	-	正常	无	是

辽宁港口股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	15	15	-	正常	无	是
---------------------------------------	----	----	---	----	---	---

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
公司及下属子公司存续债券均未设置担保	不涉及	否	不涉及	不涉及	否	不涉及
在报告期内，公司存续债券的偿债计划、其他偿债保障措施及投资者保护机制，均按照募集说明书中约定执行，未发生重大变化	正常	否	不涉及	不涉及	否	不涉及

#### 7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

1、信息披露事务负责人姓名、职位、联系地址、电话、电子信箱：

唐明、财务总监、辽宁省大连保税区大窑湾新港商务大厦、0411-87599966、[tangmingln@cmhk.com](mailto:tangmingln@cmhk.com)。

2、本公司债券主承销商为中国国际金融股份有限公司、招商证券股份有限公司，受托管理人为中国国际金融股份有限公司。



## 3、有息债务结构情况：

## (1) 发行人债务结构情况：

报告期初和报告期末，本公司口径有息债务本金余额分别为 65.00 亿元和 50.00 亿元，报告期内有息债务同比减少 23.08%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券		20.00		20.00	40.00	80%
银行贷款						
非银行金融机构贷款			10.00		10.00	20%
其他有息债务						
合计		20.00	10.00	20.00	50.00	—

报告期末本公司口径存续的公司债券余额 40.00 亿元，共有 20.00 亿元公司债券在 2024 年 5 月到期偿付。

## (2) 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，本公司合并报表范围内公司有息债务本金余额分别为 74.21 亿元和 57.16 亿元，报告期内有息债务余额同比减少 22.97%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	20.00	-	20.00	40.00	70%
银行贷款						
非银行金融机构贷款	-	-	11.50	5.66	17.16	30%
其他有息债务						
合计	-	20.00	11.50	25.66	57.16	—

报告期末本公司合并口径存续的公司债券余额 40.00 亿元，共有 20.00 亿元公司债券在 2024 年 5 月到期偿付。

## (3) 境外债券情况

截止报告期末，本公司合并报表范围内无境外债券。

## 4、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

本公司在报告期内对公司信用类债券信息披露事务管理制度进行了修订，并变更信用类债券信息披露事务负责人，原由公司董事会秘书/公司秘书负责组织和协调公司信息披露事务，变更后信用类债券信息披露事务负责人由本公司财务总监担任，具体内容请见公司发布的《辽宁港口股份有限公司关于信用类债券信息披露事务负责人变更的公告》。本次信用类债券信息披露事务管理制度的修订及信息披露事务负责人的变更，不会对公司日常管理、生产经营及偿债能力造成不利影响，不会对投资者权益造成不利影响。

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

## 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
大连港股份有限公司2018年中期票据	18 大连港 MTN001	101800837	2018-08-01	2018-08-03	2023-08-03	-	4.89	单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金	全国银行间债券市场	银行间市场的机构投资者	公开交易	否

									的 兑 付 一 起 支 付				
--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------------------------	--	--	--	--

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
大连港股份有限公司 2018 年中期票据	公司 2018 年 8 月份发行了 25 亿元 5 年期中期票据，每年付息一次，该债券 2023 年 8 月 3 日到期，公司按时完成本金及利息兑付工作。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
招商银行股份有限公司	深圳市福田区深南大道 7088 号		李振	15640850718
中国建设银行股份有限公司	北京市西城区金融大街 25 号		王伟	13478552262
普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市浦东区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼	关兆文	关兆文	0411-83791666
北京市嘉源（深圳）律师事务所	深圳市福田区中心区金田路 4028 号荣超经贸中心 2511		苏敦渊	13751770951
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹竿胡同 2 号 1 栋		关安锋	13795204404

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
大连港股份有限公司2018年中期票据	25	25	-	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**5. 信用评级结果调整情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响**适用 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
公司及下属子公司存续债券均未设置担保	不涉及	否	不涉及	不涉及	否	不涉及
在报告期内,公司存续债券的偿债计划、其他偿债保障措施及投资者保护机制,均按照募集说明书	正常	否	不涉及	不涉及	否	不涉及

中约定执行，未发生重大变化						
---------------	--	--	--	--	--	--

#### 7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

#### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

#### (六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

#### (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,300,722,679.21	1,229,924,661.57	5.76	主要是集装箱、油品、客滚等业务量稳中有升，成本管控效果显现，导致利润同比上升，同时非经常性损益同比减少的综合影响。
流动比率	1.95	1.48	0.47	主要是偿还到期债券的影响。
速动比率	1.86	1.40	0.46	主要是偿还到期债券的影响。
资产负债率 (%)	0.24	0.28	-0.04	基本持平。
EBITDA 全部债务比	0.35	0.32	0.03	基本持平。
利息保障倍数	5.06	4.57	0.49	主要是经营利润同比增加，同时利息费用同比减少的共同影响
现金利息保障倍数	15.89	20.02	-4.13	主要是支付的现金利息增加，经营活动现金流量净额同比减少的影响
EBITDA 利息保障倍数	9.60	8.81	0.79	主要是经营利润同比增加，同时利息费用同比减少的共同影响
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

#### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

安永华明（2024）审字第 70011100\_E01 号  
辽宁港口股份有限公司

辽宁港口股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了辽宁港口股份有限公司的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的辽宁港口股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了辽宁港口股份有限公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于辽宁港口股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<p><b>应收款项坏账准备</b></p> <p>于 2023 年 12 月 31 日，合并财务报表中应收款项账面余额为 4,551,471,017.52 元，坏账准备余额为 776,373,029.01 元。集团应收款项余额重大，坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断及估计。因此，我们将应收款项坏账准备识别为本年度审计的关键审计事项。</p> <p>对应收款项及坏账准备的披露参见财务报告附注五、1 重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素，七、合并财务报表项目注释、5. 应收账</p>	<p>我们实施的审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>了解并测试与应收款项坏账准备计提相关的内部控制；</li> <li>评价了管理层对应收款项交易对手进行信用等级评价的依据；抽样检查了合同、记账凭证、发票等支持性记录，检查应收款项明细表中账龄是否准确；评价了预期信用损失计算的依据，包括管理层结</li> </ul>

<p>款和 9. 其他应收款。</p>	<p>合历史损失率及前瞻性因素对预期信用损失进行估计的计算过程；</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>针对集团享有留置权的货物，实地查看了留置货物并评估其价值，获取了集团外部法律顾问出具的法律意见书及律师询证函回函，评价了管理层对相关应收账款未来各种收回情况可能发生的概率、金额、折现率的估计，及相关应收账款预期信用损失的计算过程；</li> <li>复核了财务报告中对应收款项及坏账准备的相关披露。</li> </ul>
<b>长期股权投资减值</b>	
<p>于 2023 年 12 月 31 日，合并财务报表中的长期股权投资账面余额为 3,538,884,175.96 元，减值准备为 8,468,465.03 元。管理层对长期股权投资是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出存在减值迹象的，管理层通过计算长期股权投资的可收回金额进行减值测试。估计长期股权投资的可收回金额涉及对长期股权投资公允价值的评估及预计长期股权投资未来现金流量的现值，由于管理层在评估及预测中需要做出重大判断和假设，特别是评估方法及相关参数的选择，被投资单位的未来业务量、毛利率及折现率等。因此，我们将长期股权投资减值识别为本年度审计的关键审计事项。</p> <p>对长期股权投资的披露参见财务报告附注五、1 重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素，七、合并财务报表项目注释、17 长期股权投资。</p>	<p>我们实施的审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>分析评估了管理层对长期股权投资减值迹象的判断，评价了管理层确定长期股权投资可收回金额时所做出的重要假设和所使用的关键参数，特别是管理层在减值测试中所涉及的被投资单位未来业务量、毛利率、折现率等关键数据和假设，及所采用的公允价值评估方法和关键评估参数等；</li> <li>在内部估值专家的协助下，评价了管理层的减值测试方法、模型和关键参数；</li> <li>复核了财务报告中对长期股权投资及长期股权投资减值的披露。</li> </ul>

#### 四、其他信息

辽宁港口股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估辽宁港口股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督辽宁港口股份有限公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对辽宁港口股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致辽宁港口股份有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- （6）就辽宁港口股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本年财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：柳太平



(项目合伙人)

中国注册会计师：王笑瑶

中国 北京

2024 年 3 月 28 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：辽宁港口股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,228,415,449.28	5,285,807,017.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		310,015,462.53	369,840,570.06
应收账款		3,304,178,653.31	2,934,952,392.90
应收款项融资		244,381,797.52	154,213,980.23
预付款项		64,467,545.03	54,625,520.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		470,919,335.20	416,421,026.73
其中：应收利息		3,500,160.05	2,689,917.11
应收股利		135,422,064.18	96,282,178.82
买入返售金融资产			
存货		133,306,714.38	135,591,127.32
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		13,200,000.00	13,250,000.00
其他流动资产		347,699,193.06	363,942,466.61
流动资产合计		10,116,584,150.31	9,728,644,101.98
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,530,415,710.93	3,779,473,566.20
其他权益工具投资		171,327,899.72	156,869,646.60
其他非流动金融资产			
投资性房地产		191,466,945.47	168,475,898.11
固定资产		29,754,229,616.57	30,709,976,636.96
在建工程		1,811,375,985.83	2,242,690,024.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,743,745,845.35	4,976,014,486.45
无形资产		5,350,090,830.48	5,491,744,452.35
开发支出		-	12,684,691.00

商誉		225,929,504.67	225,929,504.67
长期待摊费用		74,095,620.53	56,562,308.24
递延所得税资产		334,014,506.22	314,432,336.66
其他非流动资产		49,663,112.76	12,551,780.38
非流动资产合计		46,236,355,578.53	48,147,405,331.77
资产总计		56,352,939,728.84	57,876,049,433.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,000,718,055.55	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		322,512,777.37	343,941,855.80
预收款项		3,340,244.41	4,508,721.75
合同负债		219,678,903.96	306,195,780.05
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		365,477,587.55	350,703,906.84
应交税费		163,783,519.31	140,158,900.25
其他应付款		715,251,442.84	946,047,358.10
其中：应付利息			
应付股利		187,078,249.46	133,169,817.19
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,378,384,323.74	4,478,103,496.21
其他流动负债		12,042,348.71	14,329,926.71
流动负债合计		5,181,189,203.44	6,583,989,945.71
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		566,000,000.00	716,000,000.00
应付债券		1,997,206,461.11	2,495,906,235.36
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,966,735,156.50	5,117,187,307.19
长期应付款		17,500,000.00	17,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		160,358,538.56	170,708,538.56
递延收益		520,881,481.69	571,197,128.39
递延所得税负债		157,140,810.64	259,568,410.54
其他非流动负债		56,737,436.20	41,606,945.81
非流动负债合计		8,442,559,884.70	9,389,674,565.85
负债合计		13,623,749,088.14	15,973,664,511.56

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		23,987,065,816.00	23,987,065,816.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,012,945,301.26	9,092,394,552.49
减：库存股			
其他综合收益		86,548,575.40	72,364,171.03
专项储备		180,604,889.52	147,235,048.25
盈余公积		1,599,751,522.71	1,472,702,801.34
一般风险准备			
未分配利润		4,734,941,958.54	4,020,050,298.62
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		39,601,858,063.43	38,791,812,687.73
少数股东权益		3,127,332,577.27	3,110,572,234.46
所有者权益（或股东权益）合计		42,729,190,640.70	41,902,384,922.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		56,352,939,728.84	57,876,049,433.75

公司负责人：王志贤

主管会计工作负责人：唐明

会计机构负责人：王劲松

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：辽宁港口股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,195,625,438.44	2,444,983,092.18
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		149,213,388.97	187,740,647.20
应收账款		2,852,454,414.70	2,425,928,610.49
应收款项融资			
预付款项		9,485,580.29	12,197,912.51
其他应收款		2,874,704,776.63	3,092,261,447.80
其中：应收利息		3,469,589.14	-
应收股利		2,822,882,692.06	3,019,042,396.43
存货		46,159,200.13	49,929,215.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,104,775,571.67	1,641,465,670.27
其他流动资产		7,944,654.40	3,208,150.46
流动资产合计		10,240,363,025.23	9,857,714,746.89
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,432,069,976.93	3,112,465,916.88
长期股权投资		22,631,662,696.11	22,930,744,418.39
其他权益工具投资		11,133,001.93	6,304,107.79
其他非流动金融资产			
投资性房地产		34,642,969.37	-
固定资产		8,728,518,467.32	8,847,379,975.15
在建工程		1,322,919,920.90	1,401,635,883.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,340,486,705.98	2,374,031,847.17
无形资产		482,692,159.00	500,730,018.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		49,501,544.40	42,915,928.82
递延所得税资产		263,317,908.86	194,281,373.47
其他非流动资产		27,010,104.00	1,860,000.00
非流动资产合计		38,323,955,454.80	39,412,349,469.56
资产总计		48,564,318,480.03	49,270,064,216.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,000,718,055.55	-
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		27,305,320.14	26,451,465.92
预收款项		239,512.81	136,461.52
合同负债		42,565,334.44	39,834,656.50
应付职工薪酬		142,723,154.76	138,850,506.51
应交税费		28,737,882.89	47,588,318.82
其他应付款		191,537,558.09	234,117,906.27
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,102,721,447.04	4,149,878,725.65
其他流动负债		2,380,222.65	4,776,333.93
流动负债合计		3,538,928,488.37	4,641,634,375.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,997,206,461.11	2,495,906,235.36
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,544,705,785.10	2,536,611,597.29
长期应付款		40,000,000.00	40,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		493,771,972.29	535,516,929.67

递延所得税负债			
其他非流动负债		56,737,436.20	41,606,945.81
非流动负债合计		5,132,421,654.70	5,649,641,708.13
负债合计		8,671,350,143.07	10,291,276,083.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		23,987,065,816.00	23,987,065,816.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,858,949,553.52	9,871,427,654.58
减：库存股			
其他综合收益		6,924,708.33	3,303,037.72
专项储备		45,650,972.74	38,508,910.16
盈余公积		1,353,861,495.79	1,221,578,933.81
未分配利润		4,640,515,790.58	3,856,903,780.93
所有者权益（或股东权益）合计		39,892,968,336.96	38,978,788,133.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		48,564,318,480.03	49,270,064,216.45

公司负责人：王志贤

主管会计工作负责人：唐明

会计机构负责人：王劲松

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		12,219,878,814.79	12,167,471,648.38
其中：营业收入		12,219,878,814.79	12,167,471,648.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,185,351,481.38	10,451,235,659.49
其中：营业成本		8,829,783,585.69	8,989,869,893.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		146,584,440.90	127,926,882.55
销售费用		1,787,276.41	-
管理费用		735,736,896.11	814,673,311.85
研发费用		39,294,670.66	53,126,381.44
财务费用		432,164,611.61	465,639,190.54
其中：利息费用		501,452,869.60	542,913,822.50
利息收入		75,403,616.14	95,849,133.75
加：其他收益		184,527,016.95	160,690,852.30

投资收益（损失以“-”号填列）		97,079,157.84	196,696,980.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		79,338,157.47	182,569,390.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-211,038,143.00	-157,322,064.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-99,940,178.96	-11,658,563.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		194,692.55	5,051,232.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,005,349,878.79	1,909,694,426.38
加：营业外收入		35,487,918.80	45,445,937.27
减：营业外支出		5,845,097.56	15,353,310.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,034,992,700.03	1,939,787,052.98
减：所得税费用		527,741,508.94	467,167,918.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,507,251,191.09	1,472,619,134.96
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,507,251,191.09	1,472,619,134.96
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,343,109,072.73	1,317,655,267.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		164,142,118.36	154,963,867.67
六、其他综合收益的税后净额		13,958,914.03	15,551,394.62
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		14,184,404.37	14,689,874.52
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		11,069,180.18	-7,258,509.85
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		11,069,180.18	-7,258,509.85

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		3,115,224.19	21,948,384.37
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		3,115,224.19	21,948,384.37
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-225,490.34	861,520.10
七、综合收益总额		1,521,210,105.12	1,488,170,529.58
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,357,293,477.10	1,332,345,141.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		163,916,628.02	155,825,387.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.06	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.06	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-7,064,133.75 元，上期被合并方实现的净利润为：41,258,915.30 元。

公司负责人：王志贤

主管会计工作负责人：唐明

会计机构负责人：王劲松

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		3,359,480,703.30	3,573,458,113.29
减：营业成本		2,467,366,416.82	2,613,919,020.54
税金及附加		38,117,737.92	36,329,833.61
销售费用		1,787,276.41	-
管理费用		356,288,505.27	395,145,037.09
研发费用		37,826.42	24,518.32
财务费用		302,953,810.94	322,705,989.07
其中：利息费用		334,359,456.19	355,978,065.04
利息收入		32,938,649.45	34,969,263.69
加：其他收益		49,052,027.88	52,924,474.62
投资收益（损失以“-”号填列）		1,260,833,995.96	1,093,311,011.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		54,887,126.51	76,967,572.04



以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-200,543,787.54	-124,397,309.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,899,833.98	-17,777,533.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,294,371,531.84	1,209,394,358.81
加：营业外收入		26,185,361.26	3,179,220.43
减：营业外支出		3,663,475.28	9,916,707.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,316,893,417.82	1,202,656,871.83
减：所得税费用		46,406,204.08	49,819,173.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,270,487,213.74	1,152,837,698.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,270,487,213.74	1,152,837,698.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		3,621,670.61	-703,487.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		3,621,670.61	-703,487.72
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		3,621,670.61	-703,487.72
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,274,108,884.35	1,152,134,210.30
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王志贤

主管会计工作负责人：唐明

会计机构负责人：王劲松

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,654,331,086.54	11,503,444,502.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		20,229,764.98	46,567,569.94
收到其他与经营活动有关的现金		343,191,497.54	534,731,981.42
经营活动现金流入小计		12,017,752,349.06	12,084,744,053.99
购买商品、接受劳务支付的现金		4,348,087,037.21	4,401,981,438.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,827,902,470.50	3,026,594,198.31
支付的各项税费		1,051,656,652.01	903,087,811.99
支付其他与经营活动有关的现金		450,928,421.32	308,587,104.68

经营活动现金流出小计		8,678,574,581.04	8,640,250,553.85
经营活动产生的现金流量净额		3,339,177,768.02	3,444,493,500.14
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		90,898,700.00	22,249,542.50
取得投资收益收到的现金		214,836,019.20	290,567,210.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,922,772.14	10,432,584.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,282,000.00	8,323,264.74
投资活动现金流入小计		322,939,491.34	331,572,602.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		667,573,000.86	3,414,759,303.31
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,512,309.48	1,164,778.05
投资活动现金流出小计		672,085,310.34	3,415,924,081.36
投资活动产生的现金流量净额		-349,145,819.00	-3,084,351,479.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,497,000,000.00	5,086,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,497,000,000.00	5,086,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,205,000,000.00	2,275,763,298.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		845,822,479.39	997,113,457.33
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		137,109,869.48	137,332,140.67
支付其他与筹资活动有关的现金		474,711,488.61	1,524,855,043.03
筹资活动现金流出小计		5,525,533,968.00	4,797,731,798.36
筹资活动产生的现金流量净额		-3,028,533,968.00	288,268,201.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,984,646.19	10,395,468.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-46,486,665.17	658,805,691.31
加: 期初现金及现金等价物余额		5,246,086,432.65	4,587,280,741.34

六、期末现金及现金等价物余额		5,199,599,767.48	5,246,086,432.65
----------------	--	------------------	------------------

公司负责人：王志贤

主管会计工作负责人：唐明

会计机构负责人：王劲松

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,976,740,534.23	3,205,259,715.45
收到的税费返还		-	28.18
收到其他与经营活动有关的现金		67,584,833.73	187,252,628.06
经营活动现金流入小计		3,044,325,367.96	3,392,512,371.69
购买商品、接受劳务支付的现金		1,101,198,682.20	1,269,589,208.44
支付给职工及为职工支付的现金		987,074,312.11	1,050,758,064.44
支付的各项税费		260,345,674.50	204,479,956.15
支付其他与经营活动有关的现金		102,855,178.76	129,288,477.51
经营活动现金流出小计		2,451,473,847.57	2,654,115,706.54
经营活动产生的现金流量净额		592,851,520.39	738,396,665.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	14,636,306.77
取得投资收益收到的现金		1,573,628,757.96	767,690,860.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,224,718.34	3,046,207.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		266,080,650.39	40,260,347.00
投资活动现金流入小计		1,847,934,126.69	825,633,721.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		225,937,847.28	153,201,253.59
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		89,751,557.22	-
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00	3,000,000,000.00
投资活动现金流出小计		345,689,404.50	3,153,201,253.59
投资活动产生的现金流量净额		1,502,244,722.19	-2,327,567,532.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		2,497,000,000.00	4,032,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,497,000,000.00	4,032,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000,000.00	1,070,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		661,407,482.24	822,376,602.11
支付其他与筹资活动有关的现金		180,115,826.01	187,257,856.27
筹资活动现金流出小计		4,841,523,308.25	2,079,634,458.38
筹资活动产生的现金流量净额		-2,344,523,308.25	1,952,365,541.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-249,427,065.67	363,194,674.46
加：期初现金及现金等价物余额		2,444,983,092.18	2,081,788,417.72
六、期末现金及现金等价物余额		2,195,556,026.51	2,444,983,092.18

公司负责人：王志贤

主管会计工作负责人：唐明

会计机构负责人：王劲松

**合并所有者权益变动表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	23,987,065,816.00				9,026,991,793.19		72,364,171.03	147,235,048.25	1,462,397,659.49		3,950,404,277.47		38,646,458,765.43	3,095,532,327.21	41,741,991,092.64
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					65,402,759.30				10,305,141.85		69,646,021.15		145,353,922.30	15,039,907.25	160,393,829.55
其他															
二、本年期初余额	23,987,065,816.00				9,092,394,552.49		72,364,171.03	147,235,048.25	1,472,702,801.34		4,020,050,298.62		38,791,812,687.73	3,110,572,234.46	41,902,384,922.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-79,449,251.23		14,184,404.37	33,369,841.27	127,048,721.37		714,891,659.92		810,045,375.70	16,760,342.81	826,805,718.51
(一) 综合收益总额							14,184,404.37				1,343,109,072.73		1,357,293,477.10	163,916,628.02	1,521,210,105.12
(二) 所有者投入和减少资本					-79,449,251.23								-79,449,251.23		-79,449,251.23
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-							-		-
					79,449,251.23							79,449,251.23		79,449,251.23
(三) 利润分配									127,048,721.37		-	628,217,412.81		-
1. 提取盈余公积									127,048,721.37		-	127,048,721.37		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-	495,742,629.47		-
4. 其他												495,742,629.47	142,183,548.59	637,926,178.06
5. 提取职工奖福基金											-	5,426,061.97	5,843,017.93	11,269,079.90
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							33,369,841.27					33,369,841.27	870,281.31	34,240,122.58	
1. 本期提取							111,835,901.89					111,835,901.89	9,049,239.38	120,885,141.27	
2. 本期使用							78,466,060.62					78,466,060.62	8,178,958.07	86,645,018.69	
(六) 其他															
四、本期期末余额	23,987,065,816.00				9,012,945,301.26	86,548,575.40	180,604,889.52	1,599,751,522.71		4,734,941,958.54		39,601,858,063.43	3,127,332,577.27	42,729,190,640.70	

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	23,987,065,816.00				9,022,246,406.02		59,093,962.51	92,693,542.25	1,346,971,923.09		3,437,962,835.75		37,946,034,485.62	3,107,707,134.73	41,053,741,620.35	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
同一控制下企业合并					65,402,759.30				6,587,363.81		35,443,321.01		107,433,444.12	9,817,070.13	117,250,514.25	



2023 年年度报告

二、本年期初余额	23,987,065,816.00				9,087,649,165.32		59,093,962.51	92,693,542.25	1,353,559,286.90		3,473,406,156.76		38,053,467,929.74	3,117,524,204.86	41,170,992,134.60
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,745,387.17		13,270,208.52	54,541,506.00	119,143,514.44		546,644,141.86		738,344,757.99	6,951,970.40	731,392,787.59
(一)综合收益总额							14,689,874.52				1,317,655,267.29		1,332,345,141.81	155,825,387.77	1,488,170,529.58
(二)所有者投入和减少资本					4,745,387.17								4,745,387.17		4,745,387.17
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					4,745,387.17								4,745,387.17		4,745,387.17
(三)利润分配									119,001,547.84		-772,288,824.83		-653,287,276.99	-163,030,265.11	-816,317,542.10
1.提取盈余公积									119,001,547.84		-119,001,547.84				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-647,650,777.03		-647,650,777.03	-157,046,144.73	-804,696,921.76
4.其他															
5.提取职工奖福基金											-5,636,499.96		-5,636,499.96	-5,984,120.38	-11,620,620.34

2023 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转						- 1,419,666.00		141,966.60		1,277,699.40				
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益						- 1,419,666.00		141,966.60		1,277,699.40				
6. 其他														
(五) 专项储备							54,541,506.00				54,541,506.00	252,906.94	54,794,412.94	
1. 本期提取							141,974,044.17				141,974,044.17	9,547,049.84	151,521,094.01	
2. 本期使用							87,432,538.17				87,432,538.17	9,294,142.90	96,726,681.07	
(六) 其他														
四、本期期末余额	23,987,065,816.00			9,092,394,552.49		72,364,171.03	147,235,048.25	1,472,702,801.34		4,020,050,298.62		38,791,812,687.73	3,110,572,234.46	41,902,384,922.19

公司负责人：王志贤

主管会计工作负责人：唐明

会计机构负责人：王劲松

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度
----	---------

## 2023 年年度报告

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	23,987,06 5,816.00				9,871,427 ,654.58		3,303,03 7.72	38,508,91 0.16	1,221,57 8,933.81	3,856,90 3,780.93	38,978,78 8,133.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	23,987,06 5,816.00				9,871,427 ,654.58		3,303,03 7.72	38,508,91 0.16	1,221,57 8,933.81	3,856,90 3,780.93	38,978,78 8,133.20
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）					- 12,478,10 1.06		3,621,67 0.61	7,142,062 .58	132,282, 561.98	783,612, 009.65	914,180,2 03.76
（一）综合收益总额							3,621,67 0.61			1,270,48 7,213.74	1,274,108 ,884.35
（二）所有者投入和减少资 本					- 11,159,61 6.12						- 11,159,61 6.12
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投 入资本											
3. 股份支付计入所有者权 益的金额											
4. 其他					- 11,159,61 6.12						- 11,159,61 6.12
（三）利润分配					- 1,318,484 .94			813,453.1 5	132,282, 561.98	- 486,875, 204.09	- 355,097,6 73.90
1. 提取盈余公积									127,048, 721.37	- 127,048, 721.37	-
2. 对所有者（或股东）的 分配										- 417,374, 945.20	- 417,374,9 45.20

2023 年年度报告

3. 其他					- 1,318,484 .94			813,453.1 5	5,233,84 0.61	57,548,4 62.48	62,277,27 1.30
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								6,328,609 .43			6,328,609 .43
1. 本期提取								29,741,41 6.37			29,741,41 6.37
2. 本期使用								23,412,80 6.94			23,412,80 6.94
(六) 其他											
四、本期期末余额	23,987,06 5,816.00				9,858,949 ,553.52		6,924,70 8.33	45,650,97 2.74	1,353,86 1,495.79	4,640,51 5,790.58	39,892,96 8,336.96

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	23,987,06 5,816.00				9,868,775 ,405.75		5,426,19 1.44	42,063,86 3.69	1,106,15 3,197.41	3,465,72 2,930.34	38,475,20 7,404.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	23,987,06 5,816.00				9,868,775 ,405.75		5,426,19 1.44	42,063,86 3.69	1,106,15 3,197.41	3,465,72 2,930.34	38,475,20 7,404.63

## 2023 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,652,248 .83		- 2,123,15 3.72	- 3,554,953 .53	115,425, 736.40	391,180, 850.59	503,580,7 28.57
（一）综合收益总额							- 703,487. 72			1,152,83 7,698.02	1,152,134 ,210.30
（二）所有者投入和减少资本					2,652,248 .83						2,652,248 .83
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					2,652,248 .83						2,652,248 .83
（三）利润分配									115,283, 769.80	- 762,934, 546.83	- 647,650,7 77.03
1. 提取盈余公积									115,283, 769.80	- 115,283, 769.80	-
2. 对所有者（或股东）的分配										- 647,650, 777.03	- 647,650,7 77.03
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转							- 1,419,66 6.00		141,966. 60	1,277,69 9.40	
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益							- 1,419,666.00		141,966.60	1,277,699.40	
6. 其他											
(五) 专项储备								- 3,554,953.53			- 3,554,953.53
1. 本期提取								28,732,530.80			28,732,530.80
2. 本期使用								32,287,484.33			32,287,484.33
(六) 其他											
四、本期期末余额	23,987,065,816.00				9,871,427,654.58		3,303,037.72	38,508,910.16	1,221,578,933.81	3,856,903,780.93	38,978,788,133.20

公司负责人：王志贤

主管会计工作负责人：唐明

会计机构负责人：王劲松

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

辽宁港口股份有限公司（原为“大连港股份有限公司”，以下简称“本公司”）是一家在中华人民共和国辽宁省注册的股份有限公司，经辽宁省大连市人民政府以大政〔2005〕153号文批准，由大连港集团有限公司（以下简称“大连港集团”）、大连融达投资有限责任公司、大连海泰控股有限公司、大连德泰控股有限公司和大连保税正通有限公司于2005年11月16日共同发起设立，并经辽宁省大连市工商行政管理局核准登记，企业统一社会信用代码：91210200782451606Q。本公司所发行的H股以及人民币普通股A股分别于2006年4月28日以及2010年12月6日在香港联合交易所有限公司以及上海证券交易所上市。本公司总部位于辽宁省大连市保税区大窑湾新港商务大厦。

为推动辽宁港口整合，2018年2月，大连市国资委将其持有的大连港集团股权无偿划转给辽宁东北亚港航发展有限公司（已更名为“辽宁港口集团有限公司”，以下简称“辽港集团”），本公司的实际控制人由大连市国资委变更为辽宁省国资委。2019年9月30日，辽港集团实际控制人由辽宁省国资委变更为招商局集团有限公司（以下简称“招商局集团”），本公司的最终实际控制方相应变更为招商局集团。

经本公司于2020年9月25日召开的2020年第二次临时股东大会、2020年第一次A股类别股东会、2020年第一次H股类别股东会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准大连港股份有限公司吸收合并营口港务股份有限公司并募集配套资金的批复》（证监许可〔2020〕3690号）核准，本公司于2021年2月4日完成对营口港务股份有限公司的换股吸收合并。2021年2月4日，本次换股合并完成后，本公司总股本由12,894,535,999股增加至22,623,429,453股，其中，营口港务集团有限公司（以下简称“营口港集团”）持股比例为30.57%。2021年2月9日，本次换股合并涉及向营口港原股东新增发行的A股股份9,728,893,454股上市流通。根据上述证监许可〔2020〕3690号文件对本公司募集配套资金的批复，本公司于2021年11月17日完成向鞍山钢铁集团有限公司等八名特定投资者发行人民币普通股1,363,636,363股A股股票，本公司总股本由22,623,429,453股增加至23,987,065,816股，其中营口港集团持股比例为28.83%。

根据大连港集团与营口港集团于2021年3月29日签署的《大连港集团有限公司与营口港务集团有限公司关于辽宁港口股份有限公司之表决权委托协议》，大连港集团同意将其持有的本公司股权除收益权、处分权（包括股份质押）、认股权之外的股东权利全部委托给营口港集团行使，本公司的母公司由大连港集团变更为营口港集团。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动为：国际、国内货物装卸、运输、中转、仓储等港口业务和物流服务；为旅客提供候船和上下船舶设施和服务；国际、国内航线船舶理货业务；拖轮业务；港口物流及港口信息技术咨询服务；在港区内从事原油仓储（凭许可证经营）；成品油仓储（仅限于申请保税资质和港口仓储）等。

本集团的母公司和最终母公司分别为于中国成立的营口港集团和招商局集团。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本财务报表还按

照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

## 2. 持续经营

适用  不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用  不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项	500 万元以上（含 500 万元）
收回或转回的重要信用减值损失准备	计提信用减值损失准备的比例大于或等于 50%（计提金额/账面余额），但在本年全部收回或转回的应收款项
重要的预付款项	500 万元以上（含 500 万元）
重要的应付款项	500 万元以上（含 500 万元）
重要的预收款项/合同负债	500 万元以上（含 500 万元）
重要的非全资子公司	非全资子公司的少数股东权益占本集团少数股东权益的 3%以上（含 3%）
重要的合营企业或联营企业	合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占本集团长期股权投资账面价值的 3%以上（含 3%）

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并



参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为记账本位币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：（1）符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；（2）为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；（3）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益中的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入所有者权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“收入准则”）初始确认的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产、应收票据及应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### 金融资产的分类、确认与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。取得时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款与应收票据，列示于应收款项融资，其余取得时期限在一年内（含一年）项目列示于其他流动资产。其他此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示于一年内到期的非流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期（或无固定期限）且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。

相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

#### 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

分类以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产或应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个

月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团基于内部信用风险等级评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以信用风险评级为基础评估应收款项的预期信用损失。各评级确认依据及相应的预期信用损失率如下：

信用等级	确定组合的依据	计提比例%
A	根据历史经验，客户均能够在信用期内还款，还款记录良好，可预见的未来到期不还款的可能性极低。	0 - 0.1
B	根据历史经验，客户存在逾期情况，但均能够还款。	0.1 - 0.3
C	有证据表明客户的逾期信用风险显著提高，存在违约不付款的可能。	0.3 - 50
D	有证据显示应收客户的款项已出现减值、有证据表明客户出现严重财务困难，在可预见的未来无法收回款项。	50 - 100

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见下文。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集

团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价的差额计入当期损益。针对被本集团指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

### 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

### 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分为其他金融负债。

### 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

### 财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。对于不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或者因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团借入方与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 12. 应收票据

适用  不适用

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本集团对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

详见本附注金融工具减值。

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

##### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

#### 13. 应收账款

适用  不适用

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本集团对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

详见本附注金融工具减值。

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

##### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用  不适用

#### 14. 应收款项融资

适用  不适用

##### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本集团对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具减值。

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据



适用 不适用

详见本附注金融工具减值。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 15. 其他应收款

适用 不适用

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具减值。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本附注金融工具减值。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 16. 存货

适用 不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

本集团的存货主要包括原材料、周转材料、合同履约成本、库存商品等。存货按成本进行初始计量。存货的成本包括采购成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品采用分次摊销法进行摊销、包装物一次转销法进行摊销。

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。计提存货跌价准备时，原则上按照单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具减值。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

**共同控制、重大影响的判断标准**

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些

政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### 投资成本的确定

对于同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### 后续计量及损益确认方法

##### 按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### 按权益法核算的长期股权投资

除全部或部分分类为持有待售资产的对联营企业和合营企业的投资外，本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调

整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指本集团为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物和已出租的港务设施等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团及本集团下属的其他子公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物、土地使用权或港务设施一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	5 - 30年	5.00%	3.17% - 19.00%
港口及码头设施	年限平均法	5 - 50年	5.00%	1.90% - 19.00%
汽车及船舶	年限平均法	5 - 25年	5.00%	3.80% - 19.00%
机器设备、家具、器具及其他设备	年限平均法	3 - 15年	5.00%、15.00%	6.33% - 31.67% 、10.63%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率见上表：

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

**22. 在建工程**

√适用 □不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产、投资性房地产、无形资产和长期待摊费用。

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	资产达到运营条件，能够正常营业时
港口及码头设施	资产达到运营条件，能够正常营业时
汽车及船舶	完成安装调试或资产能够正常运转时
机器设备、家具、器具及其他设备	完成安装调试或资产能够正常运转时

**23. 借款费用**

√适用 □不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

**24. 生物资产**

□适用 √不适用

**25. 油气资产**

□适用 √不适用

**26. 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、软件、泊位配套使用权及其他等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命	确定依据
土地使用权	40 - 50 年	土地使用权使用期限
软件	2 - 10 年	结合产品生命周期预计使用期限

泊位配套使用权	50 年	结合产品生命周期预计使用期限
其他	10 - 46 年	结合产品生命周期预计使用期限

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性。

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当年损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

## 29. 合同负债

适用  不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，非货币性福利以及其他短期薪酬。本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本或费用。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利包括养老保险、年金、失业保险、内退福利以及其他离职后福利。

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益：（1）本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

## 31. 预计负债

适用  不适用

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。



在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 32. 股份支付

适用 不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；（3）本集团履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本集团采用投入法确定履约进度，即根据本集团为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 提供服务合同

本集团通过向客户提供港口作业服务和运输服务等履行履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法，履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

#### 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品完成交付并经过客户验收确认时点确认收入：取得商品的现时收款权

利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### 主要责任人/代理人

对于物流服务业务，本集团能够主导第三方代表本集团向客户提供物流服务，本集团承担向客户提供物流服务的主要责任，本集团有权自主决定所提供服务的价格，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团向客户预收服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

#### 取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

#### 履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；（2）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得的货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿集团以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对房屋及建筑物、运输设备、其他等短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值不超过 5 万元的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入当期损益或相关资产成本。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，除非其他系统合理的方法能够更好地反映因使用租赁资产所产生经济利益的消耗模式。出租人发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

#### 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团根据收入准则关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

#### 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 1 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 2 商誉

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### 3 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

#### 4 安全生产费

本集团按照 2022 年 12 月 13 日财政部和应急部联合发布的财资〔2022〕136 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布实施《企业会计准则解释第 16 号》财会〔2022〕31 号（以下简称“解释 16 号”），对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用豁免初始确认递延所得税的规定。对租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，由原不确认递延所得税，变更为分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。	不适用	不适用

##### 其他说明

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》财会〔2022〕31 号（以下简称“解释 16 号”），对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用豁免初始确认递延所得税的规定。上述规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，对租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，由原不确认递延所得税，变更为分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据衔接规定，对于在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初至会计政策变更日之间发生的上述交易，本集团进行了调整；对于在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初因适用该解释的上述交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团将累积影响数 1,243,878,578.51 元同时调整财务报表列报最早期间的未经抵销递延所得税负债和未经抵销递延所得税资产。经评估，本集团对满足条件的递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报，本集团认为采用该规定对本集团财务报表并无重大影响。

**(2). 重要会计估计变更**

适用 不适用

**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

适用 不适用

**41. 其他**

适用 不适用

运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素：

本集团在运用会计政策及会计估计过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，重要判断和会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

**1 业务模式**

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

**2 合同现金流量特征**

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

**3 预期信用损失的确认**

信用风险的显著增加：本集团在评估金融资产预期信用损失时，需判断金融资产的信用风险自购入后是否显著增加，判断过程中需考虑定性和定量的信息，并结合前瞻性信息。

建立具有相似信用风险特征的资产组：当预期信用损失在组合的基础上计量时，金融工具是基于相似的风险特征而组合在一起的。本集团持续评估这些金融工具是否继续保持具有相似的信用风险特征，用以确保一旦信用风险特征发生变化，金融工具将被适当地重分类。这可能会导致新建资产组合或将资产重分类至某个现存资产组合，从而更好地反映这类资产的类似信用风险特征。

**4 港口作业合同履约进度的确定**

本集团按照投入法确定提供港口作业合同的履约进度，具体而言，本集团按照累计实际发生的港口作业成本占预计总成本的比例确定履约进度，并据此确认收入。累计实际发生的成本包括本集团向客户提供港口作业服务过程中所发生的直接成本和间接成本。

## 5 商誉减值

2023年12月31日商誉的账面价值为225,929,504.67元，本集团至少每年对商誉进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率，此等事项均涉及管理层的判断。

## 6 递延所得税的确认

本集团在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的限度内，就所有未利用的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税所得额发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以确定应确认的递延所得税资产的金额。

## 7 固定资产及无形资产预计可使用年限和预计残值

本集团就固定资产、无形资产厘定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产及无形资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新及严峻的行业竞争而有重大改变。当固定资产或无形资产预计可使用年限和残值少于先前估计，本集团将提高折旧/摊销、或冲销或冲减技术陈旧的固定资产或无形资产。

## 8 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时进行减值测试。除此之外，对使用寿命不确定的无形资产每年进行减值测试。资产或资产组的可收回金额根据资产或资产组的使用价值与其公允价值减去处置费用后的净额之间较高者确定。在估计其使用价值时，预计资产或资产组的未来现金流量并采用折现率折现后确定。管理层在合理和有依据的基础上对资产的使用情况进行会计估计并预测未来现金流量，并采用反映当前市场的货币时间价值和与该资产有关的特定风险的折现率确定未来现金流量的现值。

## 9 确定存在续约选择权的租赁合同的租赁期

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间，有续租选择权，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本集团行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。租赁期开始日，本集团认为，由于租赁资产对本集团的运营重要，且不易获取合适的替换资产，本集团能够合理确定将行使续租选择权，因此，租赁期中包含续租选择权涵盖的期间。租赁期开始日后，如发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应续租选择权的，本集团将对是否行使续租选择权进行重新评估，并根据重新评估结果修改租赁期。

## 10 合并范围——本集团持有被投资方半数或以下的股权

本集团认为，即使仅拥有半数或不足半数的股权，本集团也控制了大连海嘉汽车码头有限公司、大连金港湾粮食物流有限公司、大连港湾东车物流有限公司及大连集装箱码头有限公司。这是因为根据本公司与大连海嘉汽车码头有限公司其他股东签订的合资合同，其他股东在重大财务及经



营政策上与本公司的决策保持一致，本公司实际上对大连海嘉汽车码头有限公司实施控制；根据本集团与大连集装箱码头有限公司、大连金港湾粮食物流有限公司、大连港湾东车物流有限公司另一股东签署的一致行动协议，其他股东与本集团在重大财务及经营政策上的决策保持一致，本集团实际上对上述三家公司实施控制。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	本集团港口作业收入、销售货物收入、交通运输收入、关联方借款利息收入、工程施工、租赁不动产以及劳务派遣业务分别按照 6%、13%、9%、6%、9%、5%和 6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、13%、9%、6%、9%、5%和 6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	本集团内除部分于境内设立的子公司因享受税务优惠以及境外设立的子公司需按其注册当地的所得税法规计提企业所得税以外，企业所得税按应纳税所得额的 25%计缴。	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税的 5%计缴。	5%
房产税	以房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%；或以房产出租的租金收入为纳税基准，税率为 12%。	1.2%或 12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

房产税及土地使用税

依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》、《关于对交通部门的港口用地征免土地使用税问题的规定》（国税地〔1989〕123号），港口的码头用地，部分免征土地使用税。本集团所持有的码头用地均免征土地使用税。

依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》，经批准开山填海整治的土地和改造的废弃土地，从使用的月份起免缴土地使用税 5 年至 10 年。本集团所持有的填海整治土地在免征期内均免征土地使用税。

依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》、《财政部、国家税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策公告》（财税〔2023〕5号），自2023年1月1日起至2027年12月31日止，对物流企业自有的（包括自用和出租）大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。本集团所持有的大宗商品仓储设施用地减半征收土地使用税。

#### 增值税

根据财政部、税务总局和海关总署印发的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）、《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第1号），本公司及部分子公司自2023年1月1日至2023年12月31日，允许生产性服务业按照当期可抵扣进项税额加计5%，抵减应纳税额。

#### 企业所得税

2021年，本集团的子公司大连集发南岸国际物流有限公司、营口港信科技有限公司、大连口岸物流科技有限公司取得了《高新技术企业证书》（证书编号分别为GR202121200628、GR202121002022、GR202121200468）；2023年，本集团的子公司大连口岸物流网股份有限公司取得了《高新技术企业证书》（证书编号分别为GR202321200350），证书有效期均为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，该等公司本年适用企业所得税税率为15%。

根据财政部和税务总局印发的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部和税务总局公告2023年第12号），对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。本集团的子公司大连长兴岛经济区万鹏港口建设监理咨询有限公司、秦皇岛集港船舶代理有限公司、大连港海恒船舶管理有限公司、大连外轮理货有限公司、大连保税区金鑫石化有限公司、大连港润燃气有限公司、曹妃甸港集装箱物流有限公司、内蒙古陆港保税物流园有限公司、大连迪朗斯瑞旅游开发有限公司、大连港隆科技有限公司、招商港航数字科技（辽宁）有限公司本年适用上述税收优惠政策。

根据财政部和税务总局印发的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部和税务总局公告2023年第7号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。大连集发南岸国际物流有限公司、大连集装箱码头有限公司本年适用上述税收优惠政策。

#### “六税两费”减免政策

根据财政部、国家税务总局发布《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部和税务总局公告2023年第12号），自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本集团的子公司大连长兴岛经济区万鹏港口建设监理咨询有限公司、秦皇岛集港船舶代理有限公司、大连港海恒船舶管理有限公司、大连外轮理货有限公司、大连保税区金鑫石化有限公司、大连港润燃气有限公司、曹妃甸港集装箱物流有限公司、内蒙古陆港保税物流园有限公司、大连港隆科技有限公司、招商港航数字科技（辽宁）有限公司本年适用上述税收优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,574.34	30,138.17
银行存款	3,126,211,433.98	2,894,978,450.48
其他货币资金		
存放财务公司存款	2,102,193,440.96	2,390,798,429.03
合计	5,228,415,449.28	5,285,807,017.68
其中：存放在境外的款项总额	143,596,090.41	243,879,173.74

## 其他说明

于2023年12月31日，本集团25,450,153.48元（2022年12月31日：21,895,674.97元）货币资金使用权受限。

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	310,015,462.53	369,840,570.06
商业承兑票据		
合计	310,015,462.53	369,840,570.06

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	23,592,685.15	1,400,000.00
商业承兑票据		
合计	23,592,685.15	1,400,000.00

## (4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第十节“11. 金融工具”。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本集团认为所持有的银行承兑汇票的承兑人信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提信用损失准备。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无已贴现或因出票人无力履约而将票据转为应收账款。

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,177,666,220.46	1,261,521,543.50
1 年以内小计	1,177,666,220.46	1,261,521,543.50
1 至 2 年	643,618,983.69	630,736,140.63
2 至 3 年	611,354,293.58	644,215,684.87

3 年以上	1,503,403,544.36	857,359,064.94
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	3,936,043,042.09	3,393,832,433.94

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	3,936,043,042.09	100.00	631,864,388.78	16.05	3,304,178,653.31	3,393,832,433.94	100.00	458,880,041.04	13.52	2,934,952,392.90
其中：										
合计	3,936,043,042.09	/	631,864,388.78	/	3,304,178,653.31	3,393,832,433.94	/	458,880,041.04	/	2,934,952,392.90

按单项计提坏账准备：

□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

□适用√不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	-	383,391,622.88	75,488,418.16	458,880,041.04
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-	-1,461,805.72	1,461,805.72	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-	156,653,657.40	11,247,423.94	167,901,081.34

本期转回	-	-	-2,800,000.00	2,800,000.00
本期转销				
本期核销	-	-	-266,366.87	266,366.87
其他变动	-	1,142,988.59	7,006,644.68	8,149,633.27
2023年12月31日余额	-	539,726,463.15	92,137,925.63	631,864,388.78

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见第十节“11. 金融工具”。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	458,880,041.04	167,901,081.34	2,800,000.00	266,366.87	8,149,633.27	631,864,388.78
合计	458,880,041.04	167,901,081.34	2,800,000.00	266,366.87	8,149,633.27	631,864,388.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
营口港骏物流有限公司	2,800,000.00	收回款项	现金回款	预期信用损失
合计	2,800,000.00	/	/	/

其他说明：

无。

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	266,366.87

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本报告期实际核销的应收账款情况：

单位名称	应收账款	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
大连船舶重工集团船务工程有限公司	监理费	266,366.87	债务人破产重整	董事会审议批准	否

计提坏账准备的应收账款情况如下：

评级	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
A	514,267,001.51	55,938.88	0.00-0.10
B	85,291,671.90	91,322.93	0.10-0.30
C	3,241,897,316.32	539,579,201.34	0.30-50.00
D	94,587,052.36	92,137,925.63	50.00-100.00
合计	3,936,043,042.09	631,864,388.78	—

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
大连恩埃斯凯国际贸易有限公司 (注)	3,233,185,734.00	-	3,233,185,734.00	82.14	537,193,970.84
大连汽车码头有限公司	38,246,747.80	-	38,246,747.80	0.97	7,622.73
日钢营口中板有限公司	36,677,347.49	-	36,677,347.49	0.93	3,667.74
招商局国际科技有限公司	32,185,749.42	-	32,185,749.42	0.82	11,758.08
大连市财政局	29,657,529.36	-	29,657,529.36	0.75	4,019.16
合计	3,369,953,108.07	-	3,369,953,108.07	85.61	537,221,038.55

其他说明

于2023年12月31日，本集团有担保应收账款账面余额为3,233,185,734.00元（2022年12月31日：2,623,568,742.00元），主要系本集团应收大连恩埃斯凯国际贸易有限公司的仓储费用。根据本集团与大连恩埃斯凯国际贸易有限公司签署的相关协议，该公司不得中转其于本集团仓储的与该等应收账款等值的货物，直至欠缴费用结清为止。

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第十节“11. 金融工具”。

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无。

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量的银行承兑汇票	244,381,797.52	154,213,980.23
合计	244,381,797.52	154,213,980.23



**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	44,579,136.38	-
合计	44,579,136.38	-

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第十节“11. 金融工具”。

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无。

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

## (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

## (8). 其他说明:

□适用 √不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	64,209,820.03	99.60	54,175,665.15	99.17
1至2年	252,083.19	0.39	309,617.40	0.57
2至3年	5,641.81	0.01	38,328.90	0.07
3年以上	-	-	101,909.00	0.19
合计	64,467,545.03	100.00	54,625,520.45	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于2023年12月31日,本集团无账龄超过一年的重要预付款项(2022年12月31日:无)。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中铁国际多式联运有限公司	16,000,000.00	24.82
中国铁路沈阳局集团有限公司	6,030,227.60	9.35
国网辽宁省电力有限公司	5,312,327.07	8.24
中国铁路哈尔滨局集团有限公司	3,871,947.72	6.01
门到门信息技术有限公司	3,611,823.50	5.60
合计	34,826,325.89	54.02

其他说明

无。

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,500,160.05	2,689,917.11
应收股利	135,422,064.18	96,282,178.82
其他应收款	331,997,110.97	317,448,930.80
合计	470,919,335.20	416,421,026.73

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
关联方借款	4,842,630.35	3,323,273.19
减：信用损失准备	1,342,470.30	633,356.08
合计	3,500,160.05	2,689,917.11

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	4,842,630.35	100.00	1,342,470.30	27.72	3,500,160.05	3,323,273.19	100.00	633,356.08	19.06	2,689,917.11
其中：										
合计	4,842,630.35	/	1,342,470.30	/	3,500,160.05	3,323,273.19	/	633,356.08	/	2,689,917.11

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	-	633,356.08	-	633,356.08
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-	709,114.22	-	709,114.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	-	1,342,470.30	-	1,342,470.30

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第十节“11. 金融工具”。

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收利息坏账准备	633,356.08	709,114.22	-	-	-	1,342,470.30
合计	633,356.08	709,114.22	-	-	-	1,342,470.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无。

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2023 年计提坏账准备 709,114.22 元，无收回或转回坏账准备。

**应收股利****(7). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大连港毅都冷链有限公司	72,617,796.35	72,617,796.35
大连集龙物流有限公司	22,507,539.23	22,507,539.23
大连汽车码头有限公司	16,000,000.00	11,200,000.00
大连胜狮国际集装箱有限公司	3,479,188.75	5,467,472.88
大连中联理货有限公司	-	1,112,267.52
大连大港集装箱码头有限公司	1,112,481.65	943,125.50
大连港湾液体储罐码头有限公司	15,000,000.00	-
招商局国际科技有限公司	25,735,801.03	-
减：信用损失准备	21,030,742.83	17,566,022.66
合计	135,422,064.18	96,282,178.82

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
大连港毅都冷链有限公司	72,617,796.35	5年以上	暂缓支付	是
大连集龙物流有限公司	22,507,539.23	5年以上	暂缓支付	是
合计	95,125,335.58	/	/	/

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按单项计提坏账准备											
其中：											
按组合计提坏账准备	156,452,807.01	100.00	21,030,742.83	13.44	135,422,064.18	113,848,201.48	100.00	17,566,022.66	15.43	96,282,178.82	
其中：											
合计	156,452,807.01	/	21,030,742.83	/	135,422,064.18	113,848,201.48	/	17,566,022.66	/	96,282,178.82	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	6,312,253.04	11,253,769.62	-	17,566,022.66
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,464,720.17	-	-	3,464,720.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	9,776,973.21	11,253,769.62	-	21,030,742.83

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见第十节“11. 金融工具”。

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

#### (11). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收股利坏账准备	17,566,022.66	3,464,720.17	-	-	-	21,030,742.83
合计	17,566,022.66	3,464,720.17	-	-	-	21,030,742.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无。

#### (12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况  
适用 不适用

核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

2023 年计提坏账准备 3,464,720.17 元，无收回或转回坏账准备。

#### 其他应收款

##### (13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	169,722,205.16	169,624,955.55
1 年以内小计	169,722,205.16	169,624,955.55
1 至 2 年	83,396,601.14	74,568,944.16
2 至 3 年	54,180,605.83	20,694,264.96
3 年以上	146,833,125.94	141,032,599.23
3 至 4 年		
4 至 5 年		

5 年以上		
合计	454,132,538.07	405,920,763.90

## (14). 按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收政府补贴款	225,369,954.70	140,177,900.52
应收委托管理服务收入	93,249,985.77	86,437,627.26
应收工程款及工程质保金	4,721,938.13	32,393,896.69
待划转结算款项	21,234,658.22	25,639,033.71
关联方借款	23,000,000.00	23,000,000.00
应收代垫款	11,903,622.22	22,894,406.75
应收押金及保证金	20,299,252.88	22,622,425.29
公共基础设施维护费用	10,100,888.22	8,170,749.02
港杂费	3,605,011.76	2,969,906.20
其他	40,647,226.17	41,614,818.46
减：信用损失准备	122,135,427.10	88,471,833.10
合计	331,997,110.97	317,448,930.80

## (15). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,126,997.11	32,534,345.96	53,810,490.03	88,471,833.10
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-6,520.57	6,520.57	-	-
--转入第三阶段	-	-30,333,500.00	30,333,500.00	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	15,865.60	-	-15,865.60	-
本期计提	-	8,505,604.13	33,468,223.87	41,973,828.00
本期转回	-160,600.73	-	-	-160,600.73
本期转销				
本期核销				
其他变动	-12,953.43	-1,130,035.16	-7,006,644.68	-8,149,633.27
2023年12月31日余额	1,962,787.98	9,582,935.50	110,589,703.62	122,135,427.10

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见第十节“11. 金融工具”。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用□不适用



本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收利息坏账准备	88,471,833.10	41,973,828.00	-160,600.73	-	-8,149,633.27	122,135,427.10
合计	88,471,833.10	41,973,828.00	-160,600.73	-	-8,149,633.27	122,135,427.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无。

#### (17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
大连市航运和物流发展服务中心	191,774,851.77	42.23	应收政府补贴款	1年以内、1-2年、2-3年	33,110.41
大连长兴岛港口投资发展有限公司	85,316,315.12	18.79	应收委托管理服务收入等	1年以内、1-2年、3年以上	60,181,158.06
大连万捷国际物流有限公司	23,000,000.00	5.06	关联方借款	4-5年	1,877,616.22
招商港融大数据股份有限公司	21,235,658.22	4.68	待划转结算款项等	1年以内	2,123.56

大连长兴岛港口有限公司	18,975,476.57	4.18	应收委派 高管收入等	1年以内、 1-2年、2-3 年、3年以 上	18,156,015.48
合计	340,302,301.68	74.94	/	/	80,250,023.73

## (19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款：

单位名称	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日（已重述）	
	欠款金额	计提信用损失准备金额	欠款金额	计提信用损失准备金额
大连港集团有限公司	605,642.51	69,054.61	4,649,201.03	51,835.54
营口港务集团有限公司	184,825.33	18.48	151,301.38	-

于 2023 年 12 月 31 日，本集团按信用风险评级计提坏账准备的其他应收款情况如下：

评级	账面余额	减值准备	预期信用损失率
A	269,323,579.59	43,937.91	0.00%-0.10%
B	49,628,661.52	1,918,850.07	0.10%-0.30%
C	23,774,093.34	9,582,935.50	0.30%-50.00%
D	111,406,203.62	110,589,703.62	50.00%-100.00%
合计	454,132,538.07	122,135,427.10	

2023 年计提坏账准备 41,973,828.00 元，转回坏账准备 160,600.73 元，重分类导致坏账准备减少 8,149,633.27 元，无核销坏账准备。

## 10. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	96,517,984.51	1,444,631.23	95,073,353.28	94,189,095.07	1,442,701.98	92,746,393.09
在产品						
库存商品	17,175,511.99	2,697,873.64	14,477,638.35	20,081,745.83	2,697,873.64	17,383,872.19
周转材料	17,359,002.25	18,014.10	17,340,988.15	14,459,147.19	18,014.10	14,441,133.09
消耗性生物资产						
合同履约成本	6,414,734.60	-	6,414,734.60	10,315,427.88	-	10,315,427.88
其他	704,301.07	704,301.07	-	704,301.07	-	704,301.07
合计	138,171,534.42	4,864,820.04	133,306,714.38	139,749,717.04	4,158,589.72	135,591,127.32

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,442,701.98	1,929.25	-	-	-	1,444,631.23
在产品						
库存商品	2,697,873.64	-	-	-	-	2,697,873.64
周转材料	18,014.10	-	-	-	-	18,014.10
消耗性生物资产						
合同履约成本						
其他	-	704,301.07	-	-	-	704,301.07
合计	4,158,589.72	706,230.32	-	-	-	4,864,820.04

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

√适用 □不适用

对于履行合同的成本，本年确认摊销金额 81,856,037.18 元。

其他说明

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	26,400,000.00	26,500,000.00
减：减值准备	13,200,000.00	13,250,000.00
合计	13,200,000.00	13,250,000.00

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

2023 年未计提坏账准备，转回坏账准备 50,000 元，无核销坏账准备。

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	335,907,939.89	351,336,606.28
待认证进项税额	10,376,840.95	9,552,033.29
预缴税金	947,308.69	3,053,827.04
其他	12,076,859.44	-
减：减值准备	11,609,755.91	-
合计	347,699,193.06	363,942,466.61

其他说明

无。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

详见第十节“11. 金融工具”。

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

详见第十节“11. 金融工具”。

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第十节“11. 金融工具”。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无。

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
大连港湾液体储罐码头有限公司	191,750,504.89	-	-	6,711,234.71	-	10.01	-40,000,000.00	-	-	158,461,749.61	-
大连港中石油国际码头有限公司	225,756,336.65	-	-	25,029,864.81	-	-	-35,000,000.00	-	-	215,786,201.46	-
大连联合国际船舶代理有限公司	16,847,597.36	-	-	4,257,616.61	-	-	-	-	-	21,105,213.97	-
大连万捷国际物流有限公司	34,073,345.39	-	-	1,496,257.53	-	-28,283.25	-	-	-	35,541,319.67	-
大连港毅都冷链有限公司	401,640,829.79	-	-	-144,686.54	-	1,735,698.73	-	-	-	403,231,841.98	-
大连中联理货有限公司	1,979,575.68	-	-	1,022,775.26	-	16,420.46	-	-	-	3,018,771.40	-
大连中油码头管理有限公司	21,150,046.87	-	-	8,231,466.96	-	-	-8,470,840.36	-	-	20,910,673.47	-
辽宁电子口岸有限责任公司(注)	6,703,488.18	-	-	16,715.22	-	-	-45,899.48	-	-	6,674,303.92	-
大连大港集装箱码头有限公司	7,272,661.03	-	-	1,112,722.03	-	-24,042.76	-1,112,481.65	-	-	7,248,858.65	-
大连集龙物流有限公司	15,334,583.11	-	-	-7,805,229.77	-	-	-	-	-	7,529,353.34	-
大连中铁联合国际集装箱有限公司	175,294,712.46	-	-	2,048,877.68	-	-	-	-	-	177,343,590.14	-

大连长兴岛港口有限公司	117,829,681.03	-	-	-	21,192,229.59	-	275,365.33	-	-	-	96,912,816.77	-
大连港散货物流中心有限公司	9,947,569.59	-	-	-	7,135,764.99	-	83,403.36	-	3,777,857.39	-	13,388,880.55	-
大连长兴岛港口投资发展有限公司	344,159,739.59	-	-	-	41,175,309.03	-	1,463,767.52	-	-	-	304,448,198.08	-
大连舜德集发供应链管理服务有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,468,465.03
哈欧国际物流股份有限公司	28,669,990.33	-	-	-	2,578,260.36	-	-	-	4,759,900.00	-	26,488,350.69	-
大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司	7,819,393.29	-	-	-	83,005.81	-	-	-	-	-	7,736,387.48	-
潍坊潍大集装箱服务有限公司	1,840,830.51	-	-	-	152,813.63	-	-	-	-	-	1,993,644.14	-
大连港象屿粮食物流有限公司	36,647,305.35	-	-	-	794,054.86	-	-	-	-	-	37,441,360.21	-
中海港联航运有限公司	78,961,401.08	-	-	-	3,125,777.03	-	-	-	-	-	75,835,624.05	-
营口集装箱码头有限公司	62,175,870.02	-	-	-	27,125,424.05	-	538,845.54	-	20,371,957.66	-	69,468,181.95	-
中储粮营口储运有限责任公司	233,716,453.69	-	-	-	21,637,909.25	-	-	-	-	-	212,078,544.44	-
小计	2,019,571,915.89	-	-	-	7,450,298.32	-	4,061,184.94	-	113,538,936.54	-	1,902,643,865.97	8,468,465.03
二、联营企业												



大连中石油国际储运有限公司	59,422,161.59	-	-	25,798,863.33	-	-	23,002,571.00	-	-	62,218,453.92	-
大连万鹏港口工程检测有限公司	3,169,254.28	-	-	83,356.69	-	-	-	-	-	3,252,610.97	-
大连普集仓储设施有限公司	96,857,584.20	-	-	1,199,764.40	-	-	-	-	-	98,057,348.60	-
太仓兴港拖轮有限公司	8,512,059.32	-	-	4,012,306.88	-	33,592.90	2,142,855.00	-	-	10,415,104.10	-
国家管网集团大连液化天然气有限公司	632,625,580.04	-	-	15,642,315.80	-	422,477.74	31,642,716.53	-	-	616,202,701.57	-
大连北方油品储运有限公司	69,083,581.68	-	-	3,593,050.54	-	-	4,000,000.00	-	-	68,676,632.22	-
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	218,167,105.14	-	-	2,902,520.42	-	-	-	-	-	215,264,584.72	-
中世国际物流有限公司	126,112,180.19	-	-	8,828,096.31	-	-	-	-	-	134,940,276.50	-
大连汽车码头有限公司	183,599,201.66	-	-	16,561,708.07	-	87,463.16	16,000,000.00	-	-	184,073,446.57	-
大连胜狮国际集装箱有限公司	43,651,805.67	-	-	1,170,699.32	-	6,588.17	380,194.33	-	-	44,435,722.49	-
招商局国际科技有限公司	111,358,341.33	-	84,537.781.17	1,084,759.13	-	-	25,735,801.03	-	-	-	-
鞍钢营口港务有限公司	207,342,795.21	-	-	13,885,574.00	-	-	30,993,405.91	-	-	190,234,963.30	-
小计	1,759,901,	-	84,537.7	86,788,455.79	-	482,936.17	133,89	-	-	1,627,771,	-

	650.31		81.17				7,543.80			844.96	
合计	3,779,473,566.20	-	84,537,781.17	79,338,157.47	-	3,578,248.77	247,436,480.34	-	-	3,530,415,710.93	8,468,465.03

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
大连集龙物流有限公司	7,529,353.34	7,692,252.51	-	公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用	评估单价	参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正
合计	7,529,353.34	7,692,252.51	-	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
大连长兴岛港口有限公司	96,912,816.77	201,786,781.81	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	永续增长率、折现率	永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率
大连长兴岛港口投资发展有限公司	304,448,198.08	499,486,643.41	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	永续增长率、折现率	永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率
中海港联航运有限公司	75,835,624.05	170,602,566.69	-	5年	未来业务量、预算毛	永续增长率、折现率	永续增长率参考了同行业的预计增长率且

					利率、折现率		不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率
合计	477,196,638.90	871,875,991.91	-	/	/	/	/

**前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因**

适用 不适用

**公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因**

适用 不适用

**其他说明**

长期股权投资减值准备变动如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
大连舜德集发供应链管理有限公司	8,468,465.03	-	-	8,468,465.03

由于资产的经济绩效已经低于预期或资产已经或者将终止使用，对大连集龙物流有限公司、大连长兴岛港口有限公司、大连长兴岛港口投资发展有限公司和中海港联航运有限公司的长期股权投资进行了减值测试。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
锦州新时代集装箱码头有限公司	88,664,785.91	-	-	13,882,492.67	-	-	102,547,278.58	7,729,770.10	49,703,644.58	-	非交易性权益工具、可预见的未来不会出售
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	44,692,471.65	-	-	-	-273,009.17	-	44,419,462.48	-	-	15,580,537.52	非交易性权益工具、可预见的未来不会出售
大连港口设计研究院有限公司	6,763,566.58	-	-	-	-1,202,615.14	-	5,560,951.44	533,600.00	4,926,351.44	-	非交易性权益工具、可预见的未来不会出售
韩国大仁轮渡有限公司	6,304,107.79	-	-	-	4,828,894.14	-	11,133,001.93	-	9,232,944.43	-	非交易性权益工具、可预见的未来不会出售
大连新北良股份有限公司	10,444,714.67	-	-	-	-2,777,509.38	-	7,667,205.29	726,378.46	-	8,517,194.71	非交易性权益工具、可预见的未来不会出售

合计	156,869,646.60	-	-	13,882,492.67	575,760.45	-	171,327,899.72	8,989,748.56	63,862,940.45	24,097,732.23	-	/
----	----------------	---	---	---------------	------------	---	----------------	--------------	---------------	---------------	---	---

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	港务设施	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额	188,277,878.60	49,020,298.36	100,893,640.92	-	338,191,817.88
2. 本期增加金额	2,249,831.60	34,642,969.37	-	-	36,892,800.97
(1) 外购					
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,249,831.60	34,642,969.37	-	-	36,892,800.97
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4. 期末余额	190,527,710.20	83,663,267.73	100,893,640.92	-	375,084,618.85
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>					
1. 期初余额	92,703,631.63	15,531,070.62	61,481,217.52	-	169,715,919.77
2. 本期增加金额	6,932,020.09	1,087,685.97	5,882,047.55	-	13,901,753.61
(1) 计提或摊销	5,015,348.62	1,087,685.97	5,882,047.55	-	11,985,082.14
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,916,671.47	-	-	-	1,916,671.47
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4. 期末余额	99,635,651.72	16,618,756.59	67,363,265.07	-	183,617,673.38
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	90,892,058.48	67,044,511.14	33,530,375.85	-	191,466,945.47
2. 期初账面价值	95,574,246.97	33,489,227.74	39,412,423.40	-	168,475,898.11

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	29,746,365,019.89	30,703,529,135.24
固定资产清理	7,864,596.68	6,447,501.72
合计	29,754,229,616.57	30,709,976,636.96

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	港口及码头设施	汽车及船舶	机器设备、家具、器具及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,507,638,882.58	34,183,326,050.90	4,148,990,336.00	11,904,548,035.79	53,744,503,305.27
2. 本期增加金额	12,165,620.54	139,194,704.43	10,188,871.85	722,465,068.69	884,014,265.51
(1) 购置	4,208,662.33	46,444,132.07	7,519,051.49	157,952,717.83	216,124,563.72
(2) 在建工程转入	7,956,958.21	92,750,572.36	2,669,820.36	564,512,350.86	667,889,701.79
(3) 企业合并增加					

## 2023 年年度报告

3. 本期减少金额	11,583,659.99	5,805,844.36	16,666,344.86	32,815,496.72	66,871,345.93
(1) 处置或报废	8,617,563.40	3,577,470.07	16,330,881.89	30,413,488.69	58,939,404.05
(2) 转入投资性房地产	2,249,831.60	-	-	-	2,249,831.60
(3) 其他减少	716,264.99	2,228,374.29	335,462.97	2,402,008.03	5,682,110.28
4. 期末余额	3,508,220,843.13	34,316,714,910.97	4,142,512,862.99	12,594,197,607.76	54,561,646,224.85
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,244,288,533.72	11,417,493,251.88	2,310,089,915.22	8,024,109,855.69	22,995,981,556.51
2. 本期增加金额	154,617,633.89	926,872,341.02	177,964,980.42	569,918,391.87	1,829,373,347.20
(1) 计提	154,617,633.89	926,872,341.02	177,964,980.42	569,918,391.87	1,829,373,347.20
3. 本期减少金额	5,507,398.79	3,091,779.63	15,657,544.19	30,809,589.66	55,066,312.27
(1) 处置或报废	3,385,438.20	2,403,001.01	15,338,854.37	28,986,276.29	50,113,569.87
(2) 转入投资性房地产	1,916,671.47	-	-	-	1,916,671.47
(3) 其他减少	205,289.12	688,778.62	318,689.82	1,823,313.37	3,036,070.93
4. 期末余额	1,393,398,768.82	12,341,273,813.27	2,472,397,351.45	8,563,218,657.90	24,770,288,591.44
三、减值准备					
1. 期初余额	-	44,992,613.52	-	-	44,992,613.52
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					



4. 期末余额	-	44,992,613.52	-	-	44,992,613.52
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,114,822,074.31	21,930,448,484.18	1,670,115,511.54	4,030,978,949.86	29,746,365,019.89
2. 期初账面价值	2,263,350,348.86	22,720,840,185.50	1,838,900,420.78	3,880,438,180.10	30,703,529,135.24

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	5,306,052.82
港口及码头设施	656,827,586.27
汽车及船舶	526,298,131.07
机器设备、家具、器具及其他设备	126,214,566.76
合计	1,314,646,336.92

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	810,938,011.62	正在办理

## (5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
大连集发环渤海集装箱运输有限公司(注1)	66,641,691.39	77,009,100.00	-	公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产有关的费用	评估单价	参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正

黑龙江绥穆大连港物流有限公司（注2）	73,827,064.45	74,214,493.80	44,992,613.52	公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用	评估单价	参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正
合计	140,468,755.84	151,223,593.80	44,992,613.52	/	/	/

## 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
大连港散粮码头公司（注3）	866,369,115.90	951,157,800.45	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	永续增长率、折现率	永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率
大连集发船舶管理有限公司（注4）	362,593,089.64	408,566,326.05	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	永续增长率、折现率	永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率
大连海嘉汽车码头有限公司（注5）	296,200,314.49	332,769,850.18	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	永续增长率、折现率	永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率
合计	1,525,162,520.03	1,692,493,976.68		/	/	/	/

**前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

**公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本集团之子公司大连集发环渤海集装箱运输有限公司账面价值包括固定资产账面价值 31,041,589.52 元及使用权资产账面价值 35,600,101.87 元。

本集团之子公司黑龙江绥穆大连港物流有限公司账面价值包括固定资产账面价值 61,073,546.94 元及无形资产账面价值 12,753,517.51 元。

本公司之分公司大连港散粮码头公司账面价值包括固定资产账面价值 767,342,380.06 元、在建工程账面价值 22,035,133.60 元、使用权资产账面价值 66,253,630.33 元、无形资产账面价值 707,687.82 元及长期待摊费用账面价值 10,030,284.09 元。

本集团之子公司大连集发船舶管理有限公司账面价值包括固定资产账面价值 362,450,063.95 元及无形资产账面价值 143,025.69 元。

本公司之子公司大连海嘉汽车码头有限公司账面价值包括固定资产账面价值 220,000,673.68 元及无形资产账面价值 76,199,640.81 元。

本公司之子公司大连集装箱码头物流有限公司因涉及诉讼，导致其部分资产被主要仓储委托方申请查封、冻结及扣押。于 2023 年 12 月 31 日，其账面价值合计 57,127,873.05 元的固定资产被查封（2022 年 12 月 31 日：60,935,935.77 元）。

由于资产的经济绩效已经低于预期或资产已经或者将终止使用，对大连集发环渤海集装箱运输有限公司、黑龙江绥穆大连港物流有限公司、大连港散粮码头公司、大连集发船舶管理有限公司和大连海嘉汽车码头有限公司的长期资产进行了减值测试。

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	5,226,283.32	-
港口及码头设施	272,802.06	163,986.76
汽车及船舶	48,237.04	1,130,866.83
机器设备、家具、器具及其他设备	2,317,274.26	5,152,648.13
合计	7,864,596.68	6,447,501.72

其他说明：

无。

**22、在建工程****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大窑湾二期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	519,858,654.93	96,566,868.62	423,291,786.31	519,858,654.93	-	519,858,654.93
新港18-21#泊位	351,516,342.18	-	351,516,342.18	351,516,342.18	-	351,516,342.18
大窑湾北岸汽车物流中心	114,255,622.76	-	114,255,622.76	148,898,592.13	-	148,898,592.13
其他	199,846,633.96	-	199,846,633.96	508,893,510.18	8,942,675.89	499,950,834.29
合计	1,907,942,854.45	96,566,868.62	1,811,375,985.83	2,251,632,700.04	8,942,675.89	2,242,690,024.15

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
大窑湾二期13-16#泊位	3,783,000.00	722,465,600.62	-	-	-	722,465,600.62	93	93	237,311,095.64	-	-	自有资金、金融机构贷款及其他来源
19-21#泊位在建工程	2,515,823,200.00	519,858,654.93	-	-	-	519,858,654.93	21	21	70,396,661.32	-	-	自有资金及金融机构贷款
新港18-21#泊位	413,770,000.00	351,516,342.18	-	-	-	351,516,342.18	86	86	83,522,029.54	-	-	金融机构贷款及其他来源

大窑湾北岸汽车物流中心	450,000,000.00	148,898,592.13	-	34,642,969.37	-	114,255,622.76	33	33	8,054,440.28	-	-	自有资金及金融机构贷款
其他	2,653,505,435.64	499,950,834.29	377,813,317.37	677,625,638.26	291,879.44	199,846,633.96	-	-	3,000,987.14	-	-	
合计	9,816,098,635.64	2,242,690,024.15	377,813,317.37	712,268,607.63	291,879.44	1,907,942,854.45	/	/	402,285,213.92	-	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
庄河房车露营地项目	8,942,675.89	-	8,942,675.89	-	/
19-21#泊位在建工程	-	96,566,868.62	-	96,566,868.62	停止建设该项目部分工程
合计	8,942,675.89	96,566,868.62	8,942,675.89	96,566,868.62	/

## (4). 在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
大窑湾二期 13-16#泊位	722,465,600.62	758,474,614.16	-	公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用	评估单价	参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正
19-21#泊位在建工程（注）	423,291,786.31	469,691,481.35	96,566,868.62	公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产	评估单价	参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易

				相关的费用		价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正
新港 18-21#泊位	351,516,342.18	602,173,934.85	-	公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用	评估单价	参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正
合计	1,497,273,729.11	1,830,340,030.36	96,566,868.62	/	/	/

由于在建工程多年无实质性进展，本集团本年对大窑湾二期 13-16#泊位、19-21#泊位在建工程和新港 18-21#泊位进行了减值测试。

**可收回金额按预计未来现金流量的现值确定**

适用 不适用

**前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因**

适用 不适用

**公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因**

适用 不适用

**其他说明**

适用 不适用

注：本集团之子公司大连集装箱码头有限公司于 2023 年评估 19-21#泊位在建工程项目，决定停止建设该项目部分工程，因而根据其资产预计可收回金额对在建工程计提减值准备 96,566,868.62 元（2022 年 12 月 31 日：无）。

**工程物资**

**(1). 工程物资情况**

适用 不适用

**23、生产性生物资产**

**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

**(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

适用 不适用

**(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

**其他说明**

适用 不适用

## 24、油气资产

### (1) 油气资产情况

适用 不适用

### (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：  
无。

## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	港口及码头设施	汽车及船舶	机器设备、家具、器具及其他设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	147,458,348.37	3,858,349,659.84	3,767,170.10	2,120,525.96	1,646,573,596.25	5,658,269,300.52
2. 本期增加金额	26,013,632.57	-	-	-	-	26,013,632.57
租入	26,013,632.57	-	-	-	-	26,013,632.57
3. 本期减少金额	1,112,046.08	12,948,822.25	2,918,343.22	-	-	16,979,211.55
租赁变更或终止减少	1,112,046.08	12,948,822.25	2,918,343.22	-	-	16,979,211.55
4. 期末余额	172,359,934.86	3,845,400,837.59	848,826.88	2,120,525.96	1,646,573,596.25	5,667,303,721.54
二、累计折旧						
1. 期初余额	49,772,470.88	406,696,337.20	834,455.11	462,423.72	224,489,127.16	682,254,814.07
2. 本期增加金额	18,716,176.25	165,292,772.59	490,719.92	462,423.84	57,730,170.60	242,692,263.20
(1) 计提	18,716,176.25	165,292,772.59	490,719.92	462,423.84	57,730,170.60	242,692,263.20
3. 本期减少金额	629,910.76	-	759,290.32	-	-	1,389,201.08
(1) 处置						



4. 期末余额	67,858,736.37	571,989,109.79	565,884.71	924,847.56	282,219,297.76	923,557,876.19
三、减值准备						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提						
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1. 期末账面价值	104,501,198.49	3,273,411,727.80	282,942.17	1,195,678.40	1,364,354,298.49	4,743,745,845.35
2. 期初账面价值	97,685,877.49	3,451,653,322.64	2,932,714.99	1,658,102.24	1,422,084,469.09	4,976,014,486.45

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

由于资产的经济绩效已经低于预期，对大连集发环渤海集装箱运输有限公司和大连港散粮码头公司的使用权资产进行了减值测试，参见 21、固定资产。

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	泊位配套使用权	其他	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	6,054,637,275.03	362,634,636.57	407,216,152.62	66,086,080.90			6,890,574,145.12
2. 本期增加金额	-	40,610,209.30	-	-			40,610,209.30
(1) 购置	-	10,281,041.77	-	-			10,281,041.77
(2) 内部研发							

(3) 企业合并 增加							
(4) ) 在建工 程转入	-	6,624,665.96	-	-			6,624,665.96
(5) ) 开发支 出转入	-	23,704,501.57	-	-			23,704,501.57
3. 本 期减少金 额	-	9,051,036.95	-	-			9,051,036.95
(1) 处置	-	9,024,665.60	-	-			9,024,665.60
(2) ) 其他减 少	-	26,371.35	-	-			26,371.35
4. 期末 余额	6,054,637,275.03	394,193,808.92	407,216,152.62	66,086,080.90			6,922,133,317.47
二、累计摊销							
1. 期 初余额	940,848,632.96	240,043,219.53	151,851,759.38	66,086,080.90			1,398,829,692.77
2. 本 期增加金 额	149,508,034.18	23,432,825.25	9,320,368.80	-			182,261,228.23
(1) ) 计提	149,508,034.18	23,432,825.25	9,320,368.80	-			182,261,228.23
3. 本 期减少金 额	-	9,048,434.01	-	-			9,048,434.01
(1) 处置	-	9,024,665.60	-	-			9,024,665.60
(2) ) 其他减 少	-	23,768.41	-	-			23,768.41
4. 期 末余额	1,090,356,667.14	254,427,610.77	161,172,128.18	66,086,080.90			1,572,042,486.99
三、减值准备							
1. 期 初余额							
2. 本 期增加金 额							
(1) ) 计提							
3. 本 期减少金 额							
(1) 处置							
4. 期 末余额							
四、账面价值							
1. 期 末账面价 值	4,964,280,607.89	139,766,198.15	246,044,024.44	-			5,350,090,830.48

2. 期 初账面价 值	5, 113, 788, 642. 07	122, 591, 417. 04	255, 364, 393. 24	-		5, 491, 744, 452. 35
-------------------	-------------------------	----------------------	----------------------	---	--	-------------------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.56%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

### 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和 处置费用的 确定方式	关键参数	关键参数的 确定依据
大连庄河港 兴投资有限 公司	66, 697, 569. 83	84, 668, 691. 45	-	公允价值采 用市场法、 处置费用为 与处置资产 相关的费用	评估单价	参照市场上 与评估资产 相似的资产 的近期交易 价格或平均 报价，并对 差异因素进 行调整修正
合计	66, 697, 569. 83	84, 668, 691. 45	-	/	/	/

由于资产的经济绩效已经低于预期或资产已经或者终止使用，对大连庄河港兴投资有限公司、黑龙江绥穆大连港物流有限公司、大连港散粮码头公司、大连集发船舶管理有限公司和大连海嘉汽车码头有限公司的无形资产进行了减值测试。

### 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

### 前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

### 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司之子公司码头物流公司因涉及诉讼，导致其部分资产被主要仓储委托方申请查封、冻结及扣押。于 2023 年 12 月 31 日，其账面价值合计 21,028,407.44 元的无形资产被查封（2022 年 12 月 31 日：21,675,825.44 元）。

黑龙江绥穆大连港物流有限公司、大连港散粮码头公司、大连集发船舶管理有限公司和大连海嘉汽车码头有限公司的无形资产减值测试情况，参见 21、固定资产。

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
辽宁集铁国际物流有限公司	4,398,401.85	-	-	4,398,401.85
大连集益物流有限公司	2,397,589.82	-	-	2,397,589.82
大连集装箱码头物流有限公司	6,218,460.29	-	-	6,218,460.29
辽港控股（营口）有限公司	219,133,513.00	-	-	219,133,513.00
营口港务集团有限公司煤炭业务、轮驳业务及水电业务	97,144,359.35	-	-	97,144,359.35
合计	329,292,324.31	-	-	329,292,324.31

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
大连集装箱码头物流有限公司	6,218,460.29	-	-	6,218,460.29
营口港务集团有限公司煤炭业务、轮驳业务及水电业务	97,144,359.35	-	-	97,144,359.35
合计	103,362,819.64	-	-	103,362,819.64

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
辽宁集铁国际物流有限公司	主要由辽宁集铁国际物流有限公司构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入	基于内部管理目的，根据产品和服务类型，该资产组组合归属于集装箱码头及相关物流业务	是
大连集益物流有限公司	主要由大连集益物流有限公司构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入	基于内部管理目的，根据产品和服务类型，该资产组组合归属于集装箱码头及相关物流业务	是
辽港控股（营口）有限公司	主要由辽港控股（营口）有限公司构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入	基于内部管理目的，根据产品和服务类型，该资产组组合归属于油品、液体化工品码头及相关物流业务；集装箱码头及相关物流业务；散杂货码头及相关物流业务；散粮码头及相关物流业务以及港口增值及港口支持业务	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
辽宁集铁国际物流有限公司	25,967,340.09	70,036,652.31	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	详见其他说明	增长率、折现率	详见其他说明
大连集益物流有限公司	116,044,141.45	153,510,683.68	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	详见其他说明	增长率、折现率	详见其他说明
辽港控股（营口）有限公司	23,258,066,170.26	26,432,325,010.28	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	详见其他说明	增长率、折现率	详见其他说明
合计	23,400,077,651.80	26,655,872,346.27	-	/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注：辽宁集铁国际物流有限公司、大连集益物流有限公司和辽港控股（营口）有限公司资产组的可回收金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，预计未来现金流量基于管理层批准之五年期财务预算，之后采用固定的增长率（如下表所述）为基础进行估计，采用现金流量预测方法计算。该等资产组的可回收金额的主要假设如下：

	辽宁集铁国际物流有限公司	大连集益物流有限公司	辽港控股（营口）有限公司
折现率	11%	15%	9%
增长率	3%	3%	3%

上述采用的折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率，增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率。确定现金流预测时作出的关键假设还包含未来业务量和预算毛利率，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定未来业务量和预算毛利率。

经测试，本集团管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致产生商誉的各资产组的账面价值高于其可收回金额，故商誉无需计提减值准备。

**28、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
保税港公共设施费	3,631,467.15	-	726,293.76	-	2,905,173.39
房屋装修	2,602,571.81	10,527,590.94	1,613,996.90	-	11,516,165.85
场地覆盖费	4,725,890.03	-	1,620,305.04	-	3,105,584.99
环境改造费	15,894,254.06	-	1,197,833.40	-	14,696,420.66
泊位疏浚工程费	8,009,270.15	11,742,000.00	2,568,607.29	14,204.59	17,168,458.27
资产维修费	17,860,827.25	6,486,563.35	1,831,956.26	40,883.88	22,474,550.46
其他	3,838,027.79	-	1,522,155.18	86,605.70	2,229,266.91
合计	56,562,308.24	28,756,154.29	11,081,147.83	141,694.17	74,095,620.53

其他说明：

无。

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	875,067,996.96	218,766,999.24	563,981,382.44	140,995,345.61
内部交易未实现利润	626,234,333.68	156,558,583.42	668,791,795.60	167,197,948.90
可抵扣亏损	17,645,493.88	4,411,373.47	-	-
租赁负债	5,122,548,413.44	1,280,637,103.36	5,282,571,801.10	1,320,642,950.27
固定资产折旧	1,449,140,431.84	362,285,107.96	1,491,125,214.36	372,781,303.59
企业合并/业务合并	314,735,991.60	78,683,997.90	328,576,196.48	82,144,049.12
递延收益	120,421,328.20	30,105,332.05	139,519,967.12	34,879,991.78
其他权益工具投资公允价值变动	8,517,194.76	2,129,298.69	5,739,685.32	1,434,921.33
其他	31,004,637.72	7,751,159.43	-	-
合计	8,565,315,822.08	2,141,328,955.52	8,480,306,042.42	2,120,076,510.60

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	48,282,402.98	12,070,600.74	31,046,640.42	7,761,660.10
使用权资产	4,743,433,541.24	1,185,858,385.31	4,975,606,692.36	1,243,901,673.09
企业合并/业务合并	2,616,034,719.32	654,008,679.83	2,778,879,710.40	694,719,927.60
固定资产折旧	272,680,855.76	68,170,213.94	291,660,606.56	72,915,151.64
分步实现企业合并	151,564,015.08	37,891,003.77	151,564,015.08	37,891,003.77
其他	25,825,505.40	6,456,376.35	32,092,673.12	8,023,168.28
合计	7,857,821,039.78	1,964,455,259.94	8,260,850,337.94	2,065,212,584.48

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-1,807,314,449.30	334,014,506.22	-1,805,644,173.94	314,432,336.66
递延所得税负债	-1,807,314,449.30	157,140,810.64	-1,805,644,173.94	259,568,410.54

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	288,652,875.77	298,780,684.50
可抵扣亏损	584,995,683.90	518,978,092.09
合计	873,648,559.67	817,758,776.59

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	-	87,692,813.88	
2024	99,110,307.14	103,323,341.42	
2025	89,261,314.43	89,261,314.43	
2026	67,822,768.74	67,822,768.74	
2027	169,097,051.64	170,877,853.62	
2028	159,704,241.95	-	
合计	584,995,683.90	518,978,092.09	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
土地竞买保证金	1,860,000.00	-	1,860,000.00	1,860,000.00	-	1,860,000.00
待抵扣进项税额	2,084,715.03	-	2,084,715.03	1,903,411.65	-	1,903,411.65
预付工程款	45,718,397.73	-	45,718,397.73	8,788,368.73	-	8,788,368.73
合计	49,663,112.76	-	49,663,112.76	12,551,780.38	-	12,551,780.38



其他说明：  
无。

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	25,450,153.48	25,450,153.48	冻结	注(1)	21,895,674.97	21,895,674.97	冻结	注(1)
应收票据	1,400,000.00	1,400,000.00	其他	注(2)	-	-		
存货								
固定资产	124,629,580.23	57,127,873.05	冻结	注(3)	124,629,580.23	60,935,935.77	冻结	注(3)
无形资产	46,589,535.20	21,028,407.44	冻结	注(4)	46,589,535.20	21,675,825.44	冻结	注(4)
其他流动资产	1,331,303.21	322,900.00	冻结	注(5)	-	-		
合计	199,400,572.12	105,329,333.97	/	/	193,114,790.40	104,507,436.18	/	/

其他说明：

注 1：于 2023 年 12 月 31 日，本集团以 5,550,025.53 元（2022 年 12 月 31 日：2,853,716.05 元）的银行存款作为工程履约保证金。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团以 339,102.00 元（2022 年 12 月 31 日：755,102.00 元）的银行存款作为工程质量保证金。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团以 50,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：无）的银行存款作为农民工工资保证金。

于 2023 年 12 月 31 日，根据大连经济技术开发区人民法院作出一审判决（（2023）辽 0291 民初 2688 号），针对本集团之子公司大连港润燃气有限公司账面价值为 28.02 元（2022 年 12 月 31 日：无）的银行存款被法院冻结。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司之子公司大连集装箱码头物流有限公司账面价值为 19,510,997.93 元（2022 年 12 月 31 日：18,286,856.92 元）的银行存款因诉讼被法院冻结。

注 2：于 2023 年 12 月 31 日，本集团账面价值为 1,400,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：无）的应收票据已背书转让，但未终止确认。

注 3：于 2023 年 12 月 31 日，本公司之子公司大连集装箱码头物流有限公司账面价值为 57,127,873.05 元（2022 年 12 月 31 日：60,935,935.77 元）的固定资产因诉讼被法院强制保全。

注 4：于 2023 年 12 月 31 日，本公司之子公司大连集装箱码头物流有限公司账面价值为 21,028,407.44 元（2022 年 12 月 31 日：21,675,825.44 元）的无形资产因诉讼被法院强制保全。

注 5：于 2023 年 12 月 31 日，根据大连经济技术开发区人民法院作出一审判决（（2023）辽 0291 民初 2688 号），针对本集团之子公司大连港润燃气有限公司账面价值为 322,900.00 元（2022 年 12 月 31 日：无）的其他流动资产被法院强制保全。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,000,000,000.00	-
应付利息	718,055.55	-
合计	1,000,718,055.55	-

短期借款分类的说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本公司信用借款本金为 1,000,000,000.00 元，借款年利率为 2.35%-3.45%。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
船只租金及海运费	140,217,548.71	176,567,794.11
采购商品款	9,314,591.54	8,797,650.35
采购辅助材料款	172,980,637.12	158,576,411.34
合计	322,512,777.37	343,941,855.80

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连恩埃斯凯国际贸易有限公司	8,000,000.00	未满足支付条件
营口联丰物流有限公司	6,822,092.44	未满足支付条件
合计	14,822,092.44	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁费	3,340,244.41	4,508,721.75
合计	3,340,244.41	4,508,721.75

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
港杂费	192,412,972.66	259,761,974.35
运费	2,831,972.40	23,741,208.71
其他	24,433,958.90	22,692,596.99
合计	219,678,903.96	306,195,780.05

本年确认的包括在年初合同负债账面价值中的收入金额为 287,598,013.79 元，包括港杂费收入 244,837,177.40 元，运费收入 23,577,151.68 元以及其他合同相关的收入 19,183,684.71 元。

合同负债主要系本集团为客户提供港口作业服务收取的款项。该款项按照合同约定付款时间收款。本集团按照履约进度确认合同收入，合同负债将于本集团履行履约义务后确认为收入。本年末合同负债减少 86,516,876.09 元，主要系本年末散杂货码头及相关物流业务分部、集装箱码头及相关物流业务量减少导致预收款项相应减少。

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	347,091,949.91	2,473,084,853.05	2,456,694,463.18	363,482,339.78
二、离职后福利-设定提存计划	3,591,956.93	364,142,760.08	365,739,469.24	1,995,247.77
三、辞退福利	20,000.00	5,448,538.08	5,468,538.08	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	350,703,906.84	2,842,676,151.21	2,827,902,470.50	365,477,587.55

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	301,117,334.75	1,924,919,889.27	1,901,416,835.73	324,620,388.29
二、职工福利费	-	108,603,473.84	108,603,473.84	-
三、社会保险费	9,720,600.30	181,079,771.86	181,223,117.65	9,577,254.51
其中：医疗保险费	9,633,228.15	149,429,023.91	149,571,058.09	9,491,193.97

工伤保险费	31,451.59	17,054,534.16	17,055,845.77	30,139.98
生育保险费	55,920.56	10,022,412.44	10,022,412.44	55,920.56
其他	-	4,573,801.35	4,573,801.35	-
四、住房公积金	608,446.00	182,644,819.06	183,250,261.06	3,004.00
五、工会经费和职工教育经费	4,272,689.44	33,319,377.72	33,061,359.80	4,530,707.36
六、短期带薪缺勤	31,372,879.42	42,517,521.30	49,139,415.10	24,750,985.62
七、短期利润分享计划				
合计	347,091,949.91	2,473,084,853.05	2,456,694,463.18	363,482,339.78

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	627,006.56	318,522,507.99	318,548,480.55	601,034.00
2、失业保险费	32,745.25	10,041,782.98	10,042,818.06	31,710.17
3、企业年金缴费	2,932,205.12	35,578,469.11	37,148,170.63	1,362,503.60
合计	3,591,956.93	364,142,760.08	365,739,469.24	1,995,247.77

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,319,988.10	12,992,588.70
消费税		
营业税		
企业所得税	127,429,067.33	105,126,215.64
个人所得税	2,483,395.10	3,961,404.44
城市维护建设税	617,173.46	351,466.10
教育费附加	499,860.09	291,414.67
其他税费	17,434,035.23	17,435,810.70
合计	163,783,519.31	140,158,900.25

其他说明：

无。

## 41、其他应付款

## (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	187,078,249.46	133,169,817.19
其他应付款	528,173,193.38	812,877,540.91
合计	715,251,442.84	946,047,358.10

其他说明：

适用 不适用

## (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-新加坡大连港口投资私人有限公司	55,669,254.71	54,436,724.71
应付股利-招商局国际科技有限公司	54,486,470.51	-
应付股利-中海码头发展有限公司	23,530,965.74	23,009,984.79
应付股利-日本邮船株式会社	14,666,707.48	14,341,983.23
应付股利-大连市城市建设投资集团有限公司	11,648,655.69	3,527,787.23
应付股利-中远海运港口（大连）有限公司	9,313,894.54	9,107,682.79
应付股利-中远海运港口发展有限公司	7,836,518.16	7,663,015.86
应付股利-大连保税正通有限公司	5,779,554.22	5,779,554.22
应付股利-美国三协控股有限公司	2,036,793.56	2,704,681.98
应付股利-日邮大件散货运输公司	1,629,434.85	2,163,745.59
应付股利-中国外轮理货有限公司	480,000.00	-
应付股利-鞍山钢铁集团有限公司	-	10,434,656.79
合计	187,078,249.46	133,169,817.19

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

于2023年12月31日，超过1年的应付股利余额为9,307,341.45元（2022年12月31日：5,779,554.22元），系暂缓支付的股利。

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款及质保金	256,274,609.09	290,045,158.47
土地补偿款	7,500,000.00	7,500,000.00
押金及保证金	113,318,513.93	113,734,661.00
运费	5,777,909.38	6,072,329.18
滞期费	-	4,979,198.95
资产收购尾款	-	139,144,304.85
其他	145,302,160.98	251,401,888.46
合计	528,173,193.38	812,877,540.91

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款及质保金	76,283,185.92	未满足支付条件
土地补偿款	7,500,000.00	未满足支付条件
合计	83,783,185.92	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	150,656,333.33	205,891,700.00
1年内到期的应付债券	2,066,830,130.50	4,115,876,242.30
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	160,897,859.91	156,335,553.91
合计	2,378,384,323.74	4,478,103,496.21

其他说明：

无。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转增值税销项税	12,042,348.71	14,329,926.71

---

合计	12,042,348.71	14,329,926.71
----	---------------	---------------



短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	716,656,333.33	921,891,700.00
减：一年内到期的长期借款	150,656,333.33	205,891,700.00
合计	566,000,000.00	716,000,000.00

长期借款分类的说明：

于2023年12月31日，上述借款的年利率为2.6% - 3.2%（2022年12月31日：2.85% - 3.2%）。

其他说明：

适用 不适用

年末金额中前五名长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	年末数		年初数	
					外币	本币	外币	本币
招商局集团财务有限公司	2022年11月3日	2028年11月2日	人民币	5年期 LPR-1.20%	-	473,000,000.00	-	593,000,000.00
招商局集团财务有限公司	2022年9月19日	2028年9月18日	人民币	5年期 LPR-1.20%	-	93,000,000.00	-	123,000,000.00

长期借款到期日分析如下：

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
1年内到期（含1年）	150,656,333.33	205,891,700.00
2年内到期（含2年）	175,000,000.00	150,000,000.00
3到5年内到期（含3年和5年）	391,000,000.00	510,000,000.00
5年以上	-	56,000,000.00
合计	716,656,333.33	921,891,700.00

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,997,206,461.11	2,495,906,235.36
合计	1,997,206,461.11	2,495,906,235.36

## (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
中期票据（注1）	100.00	4.89	2018年8月3日	5年	2,500,000.00	2,544,988,128.67	-	71,018,676.72	6,243,194.61	2,622,250,000.00	-	否
公司债券（注2）	100.00	2.68	2022年4月20日	1+1年	1,500,000.00	1,526,942,223.23	-	12,115,068.47	1,142,708.30	1,540,200,000.00	-	否
公司债券（注2）	100.00	3.15	2022年4月20日	3年	500,000.00	509,959,960.73	-	15,750,000.00	449,543.72	15,750,000.00	510,409,504.45	否
公司债券（注2）	100.00	2.70	2022年5月25日	2年	2,000,000.00	2,029,892,165.03	-	53,999,999.98	2,176,184.68	54,000,000.00	2,032,068,349.69	否
公司债券（注2）	100.00	2.98	2023年6月19日	2年	1,500,000.00	-	1,497,000.00	23,758,356.16	800,381.31	-	1,521,558,737.47	否
减：一年内到期的应付债券						-4,115,876,242.30					-2,066,830,130.50	否
合计	/	/	/	/	8,000,000.00	2,495,906,235.36	1,497,000.00	176,642,101.33	10,812,012.62	4,232,200,000.00	1,997,206,461.11	

注 1：经中国银行间市场交易商协会于 2018 年 6 月 25 日签发的《接受注册通知书》（中世协注〔2018〕MTN360），本公司于 2018 年 8 月 3 日发行中期票据。此债券采用单利按年计息，固定年利率为 4.89%，每年付息一次，相关发行费用 38,056,000.00 元。本公司已于 2023 年 7 月 31 日偿清该等中期票据。

注 2：经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕658 号文核准，本公司获准面向专业投资者公开发行总额不超过 80 亿元（含 80 亿元）公司债券，本次债券采用分期发行方式。本公司于 2022 年 4 月 20 日发行第一期公司债券合计 20 亿元，其中：面值 15 亿元的公司债券的发行期限为 2 年，并附第 1 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，采用单利按年计息，固定年利率为 2.68%，每年付息一次，相关发行费用 3,791,713.85 元，本公司已于 2023 年 4 月 20 日偿清本债券；面值 5 亿元的公司债券的发行期限为 3 年，采用单利按年计息，固定年利率为 3.15%，每年付息一次，相关发行费用 1,347,237.95 元。本公司于 2022 年 5 月 25 日发行第二期公司债券面值 20 亿元，发行期限为 2 年，采用单利按年计息，固定年利率为 2.70%，每年付息一次，相关发行费用 4,340,000.00 元。本公司于 2023 年 6 月 19 日发行 2023 年第一期公司债券面值 15 亿元，发行期限为 2 年，采用单利按年计息，固定年利率 2.98%，每年付息一次，相关发行费用为 3,000,000.00 元。

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	9,413,361,208.30	9,811,868,909.37
未确认融资费用	-4,285,728,191.89	-4,538,346,048.27
减：一年内到期的租赁负债	-160,897,859.91	-156,335,553.91
合计	4,966,735,156.50	5,117,187,307.19

其他说明：

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
资产负债表日后第1年	434,804,389.66	428,490,161.89
资产负债表日后第2年	405,749,992.17	406,497,208.58
资产负债表日后第3年	402,782,626.82	404,914,894.05
以后年度	8,170,024,199.65	8,571,966,644.85
合计	9,413,361,208.30	9,811,868,909.37

**48、 长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	17,500,000.00	17,500,000.00
专项应付款		
合计	17,500,000.00	17,500,000.00

其他说明：

适用 不适用

### 长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权回购款	17,500,000.00	17,500,000.00
减：一年内到期的长期应付款		
一年后到期的长期应付款	17,500,000.00	17,500,000.00

其他说明：

国开发展基金有限公司对本集团子公司大连集装箱码头物流有限公司的合营公司大连港毅都冷链有限公司增资 35,000,000.00 元，增资后大连集装箱码头物流有限公司持股比例由 50%降至 46.64%。根据投资合同，大连港集发物流有限责任公司自 2030 年 12 月 10 日起负有将国开发展基金有限公司持有的股份按增资前持股比例无条件回购的义务，本集团针对该回购义务相应确认长期应付款。

长期应付款到期日分析如下：

项目	2023 年 12 月 31 日	2022-12-31（已重述）
1 年内到期（含 1 年）		
2 年内到期（含 2 年）		
3 到 5 年内到期（含 3 年和 5 年）		
5 年以上	17,500,000.00	17,500,000.00
合计	17,500,000.00	17,500,000.00

### 专项应付款

#### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	170,708,538.56	160,358,538.56	大连集装箱码头物流有限公司因未决诉讼计提预计负债。
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			

应付退货款			
其他			
合计	170,708,538.56	160,358,538.56	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本集团之子公司大连集装箱码头物流有限公司因未决诉讼于2021年12月31日计提预计负债179,547,885.91元，本年因法院强制执行已冻结之货币资金相应减少预计负债10,350,000.00元（2022年：8,839,347.35元）。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	571,197,128.39	-	50,315,646.70	520,881,481.69	/
合计	571,197,128.39	-	50,315,646.70	520,881,481.69	/

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助项目如下：

项目	年初余额	本年增加	本年计入其他收益	本年计入营业外收入	年末余额	与资产/收益相关
搬迁补助	285,367,758.08	-	25,211,946.56	-	260,155,811.52	资产相关
安全生产	23,268,182.23	-	1,271,978.56	-	21,996,203.67	资产相关
海铁联运补助	5,912,931.60	-	1,364,522.76	-	4,548,408.84	资产相关
交通枢纽客运站项目	191,947,403.28	-	11,418,327.70	-	180,529,075.58	资产相关
经营补助	8,250,000.00	-	-	-	8,250,000.00	资产相关
节能减排专项资金	5,590,596.31	-	939,395.81	254,383.32	4,396,817.18	资产相关
设备改造补助	47,533,587.54	-	9,140,453.38	-	38,393,134.16	资产相关
其他	3,326,669.35	-	714,638.61	-	2,612,030.74	资产相关
合计	571,197,128.39	-	50,061,263.38	254,383.32	520,881,481.69	

## 52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
作业包干费	56,737,436.20	54,476,945.81
减：一年内到期的作业包干费	-	12,870,000.00
合计	56,737,436.20	41,606,945.81

其他说明：

于2013年1月18日，本公司与中纺粮油（黑龙江）有限公司签订合作协议，由中纺粮油（黑龙江）有限公司向本公司预付全程物流包干费（配送服务费和港口作业包干费）1.12亿元。协议

签订后的第一年至第七年为合同预付全程物流包干费的计息抵扣期，利率参照中国人民银行同期贷款利率执行，第八年至第十年为优惠期。于 2016 年 6 月 1 日，本公司与中纺粮油（黑龙江）有限公司签订补充协议，合作期延长三年，即第一年至第七年为预付全程物流包干费的计息抵扣期，第八年至第十年为不计息抵扣期，第十一年至第十三年为优惠期。

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	23,987,065,816.00	-	-	-	-	-	23,987,065,816.00
人民币普通股	18,828,349,817.00	-	-	-	-	-	18,828,349,817.00
境外上市外资股	5,158,715,999.00	-	-	-	-	-	5,158,715,999.00

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，境外上市的外资股中有 722,166,000 股为大连港集团有限公司通过香港中央结算（代理人）有限公司持有（2022 年 12 月 31 日：722,166,000 股）。

### 54、其他权益工具

#### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

#### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,827,459,539.57	-	-	8,827,459,539.57
其他资本公积	264,935,012.92	3,578,248.77	83,027,500.00	185,485,761.69
合计	9,092,394,552.49	3,578,248.77	83,027,500.00	9,012,945,301.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团投资的合营和联营企业于本年提取专项储备，导致本集团资本公积增加 3,578,248.77 元（2022 年：4,745,387.17 元）。

本公司合并收购大连口岸物流网股份有限公司和营口港信科技有限公司，构成同一控制下企业合并，相应追溯调整比较财务报表。本公司向招商局国际科技有限公司支付相关交易对价合计 83,027,500.00 元，合计减少资本公积 83,027,500.00 元。

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	17,493,164.28	14,458,253.12	-	-	3,614,563.28	11,069,180.18	- 225,490.34	28,562,344.46
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	17,493,164.28	14,458,253.12	-	-	3,614,563.28	11,069,180.18	- 225,490.34	28,562,344.46
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	54,871,006.75	3,115,224.19	-	-	-	3,115,224.19	-	57,986,230.94
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								



其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	54,871,006.75	3,115,224.19	-	-	-	3,115,224.19	-	57,986,230.94
其他综合收益合计	72,364,171.03	17,573,477.31	-	-	3,614,563.28	14,184,404.37	225,490.34	86,548,575.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无。

### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	147,235,048.25	111,835,901.89	78,466,060.62	180,604,889.52
合计	147,235,048.25	111,835,901.89	78,466,060.62	180,604,889.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无。

### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,471,729,266.97	127,048,721.37	-	1,598,777,988.34
任意盈余公积	620,468.49	-	-	620,468.49
储备基金	353,065.88	-	-	353,065.88
企业发展基金				
其他				
合计	1,472,702,801.34	127,048,721.37	-	1,599,751,522.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加实收资本。

### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,950,404,277.47	3,437,962,835.75

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	69,646,021.15	35,443,321.01
调整后期初未分配利润	4,020,050,298.62	3,473,406,156.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,343,109,072.73	1,317,655,267.29
其他综合收益结转留存收益	-	1,277,699.40
减：提取法定盈余公积	127,048,721.37	119,001,547.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	495,742,629.47	647,650,777.03
转作股本的普通股股利		
子公司提取职工奖福基金	5,426,061.97	5,636,499.96
期末未分配利润	4,734,941,958.54	4,020,050,298.62

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 69,646,021.15 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

根据本公司于 2023 年 3 月 30 日召开的董事会决议，2022 年度利润分配按已发行在外之普通股股数 23,987,065,816 股计算，以每 10 股向全体股东派发现金股利 0.174 元（含税），共分配现金股利 417,374,945.20 元。上述股利分配方案已经本公司于 2023 年 6 月 15 日召开的股东大会批准。

根据大连口岸物流网股份有限公司及营口港信科技有限公司于 2023 年 2 月 17 日召开的股东会决议，大连口岸物流网股份有限公司及营口港信科技有限公司分别向其原母公司招商局国际科技有限公司分配利润 30,605,256.76 元和 47,762,427.51 元（2022 年：无）。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,796,067,601.17	8,476,211,625.17	11,731,070,851.26	8,581,674,937.86
其他业务	423,811,213.62	353,571,960.52	436,400,797.12	408,194,955.25
合计	12,219,878,814.79	8,829,783,585.69	12,167,471,648.38	8,989,869,893.11

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	集装箱码头及相关物流业务		油品、液体化工品码头及相关物流业务		散杂货码头及相关物流业务		散粮码头及相关物流业务		客运滚装码头及相关物流业务		港口增值及港口支持业务		汽车码头及相关物流业务		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型																		
商品	3,115,075.54	2,197,918.52	27,038,282.82	21,025,849.79	352,938.47	98,725.78	-	-	3,888,673.28	3,639,966.35	12,558,829.09	59,775,490	-	9,268.35	-	-	15,998,322.40	86,747,678.09
劳务或服务	3,770,652.79	2,637,703.89	1,592,331.50	998,918,503.30	4,209,327,667.63	2,967,571,285.16	658,193,378.5	5,770,971.27	20,828,087.02	157,630,450.09	1,088,127,382.55	89,625,211.87	59,829,746.2	45,689,985.5	50,878,218.5	129,088,904.92	11,658,132.6	8,336,878,135.05
其他	10,330,120.99	41,354,037.16	30,845,722.07	25,258,070.58	8,736,120.91	12,452,500.8	15,546.02	16,724,830.7	16,036,857.58	12,580,267.0	12,600,227.32	49,323,860.96	3,657,999.35	2,658,243.45	99,849,053.0	246,045.34	40,782,777.63	40,157,327.55
按经营地区分类																		
市场或客户类型																		

合同类型																				
按商品转让的时间分类																				
按合同期限分类																				
按销售渠道分类																				
合计	3,877,110,859.32	2,681,036,513.28	1,650,277,132.48	1,045,202,362.67	4,218,416,721.1	2,980,122,511.82	674,199,838.7	522,495,802.04	228,208,230.93	173,851,179.04	1,357,315,907.96	1,003,725,502.13	63,487,746.07	48,236,510.35	15,862,727.15	375,311,356.26	12,219,878.14	8,829,783,585.69		

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	向客户交付商品时	通常为交付商品后30至90天内支付；对	向客户提供满足合同约定质量的商品	是	不适用	不适用

		于新客户，通常需要预付				
港口作业服务	提供服务的时间内	通常在作业完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付	不适用	是	不适用	不适用
运输服务	提供服务的时间内	通常在运输完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付	不适用	是	不适用	不适用
物流服务	提供服务的时间内	通常在物流服务完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付	不适用	不适用	不适用	不适用
工程建设与监理服务	提供服务的时间内	通常在每个工程结束后30天内支付；客户通常保留一定比例的质保金，质保金通常在质保期满后支付	不适用	是	不适用	通常为客户在质保期内承担因质量原因引起的维修费用及其他相关损失
合计	/	/	/	/	/	/

注：对于物流服务，能够主导第三方代表本集团向客户提供物流服务、本集团承担主要责任且有权自主定价时为主要责任人，否则为代理人。

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为400,819,923.06元，其中：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
2023年	323,905,993.95	53,328,940.42	21,399,375.47	2,185,613.22	400,819,923.06
2022年 (已重述)	402,847,696.24	68,366,885.45	35,973,139.82	12,635,834.97	519,823,556.48

#### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

2023年营业收入分解情况如下：

报告分部	商品	劳务或服务	其他	合计
商品转让的时间				
在某一时点转让				
产品销售收入	159,983,224.20	-	-	159,983,224.20
在某一时段内转让				
物流服务收入	-	765,767,562.24	-	765,767,562.24
工程施工及监理收入	-	146,482,590.08	-	146,482,590.08
运输收入	-	1,377,086,519.72	-	1,377,086,519.72
港口作业业务	-	8,802,258,538.88	-	8,802,258,538.88
港务管理收入	-	344,102,245.64	-	344,102,245.64
理货收入	-	53,516,181.19	-	53,516,181.19
信息服务收入	-	168,899,625.21	-	168,899,625.21
其他	-	-	162,226,342.96	162,226,342.96
其他				
租赁业务	-	-	239,555,984.67	239,555,984.67
<b>合计</b>	159,983,224.20	11,658,113,262.96	401,782,327.63	12,219,878,814.79

主要经营地区	商品	劳务或服务	其他	合计
中国境内	159,983,224.20	11,658,113,262.96	401,782,327.63	12,219,878,814.79
<b>合计</b>	159,983,224.20	11,658,113,262.96	401,782,327.63	12,219,878,814.79

2022 年营业收入分解情况如下：

报告分部	商品	劳务或服务	其他	合计
商品转让的时间				
在某一时点转让				
产品销售收入	171,188,083.75	-	-	171,188,083.75
在某一时段内转让				
物流服务收入	-	830,154,338.38	-	830,154,338.38
工程施工及监理收入	-	121,108,843.23	-	121,108,843.23
运输收入	-	1,196,296,131.75	-	1,196,296,131.75
港口作业业务	-	8,884,942,679.30	-	8,884,942,679.30
港务管理收入	-	340,719,420.53	-	340,719,420.53
理货收入	-	56,165,476.27	-	56,165,476.27
信息服务收入	-	163,212,651.74	-	163,212,651.74
其他	-	-	185,810,062.74	185,810,062.74
其他				
租赁业务	-	-	217,873,960.69	217,873,960.69
<b>合计</b>	171,188,083.75	11,592,599,541.20	403,684,023.43	12,167,471,648.38

2023 年营业成本分解信息如下：

报告分部	商品	劳务或服务	其他	合计
商品转让的时间				
在某一时点转让				
产品销售收入	86,747,678.09	-	-	86,747,678.09
在某一时段内转让				

物流服务收入	-	728,302,064.78	-	728,302,064.78
工程施工及监理收入	-	128,065,191.68	-	128,065,191.68
运输收入	-	1,269,666,718.06	-	1,269,666,718.06
港口作业业务	-	5,726,518,553.96	-	5,726,518,553.96
港务管理收入	-	326,002,124.04	-	326,002,124.04
理货收入	-	34,734,057.89	-	34,734,057.89
信息服务收入	-	123,589,424.64	-	123,589,424.64
其他	-	-	310,862,093.33	310,862,093.33
其他				
租赁业务	-	-	95,295,679.22	95,295,679.22
<b>合计</b>	86,747,678.09	8,336,878,135.05	406,157,772.55	8,829,783,585.69

主要经营地区	商品	劳务或服务	其他	合计
中国境内	86,747,678.09	8,336,878,135.05	406,157,772.55	8,829,783,585.69
<b>合计</b>	86,747,678.09	8,336,878,135.05	406,157,772.55	8,829,783,585.69

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	18,948,226.42	12,450,758.34
教育费附加	13,541,809.30	8,898,295.13
资源税		
房产税	25,326,319.14	25,112,796.87
土地使用税	65,434,053.28	64,653,713.87
车船使用税	3,102,065.28	2,870,286.95
印花税	11,285,363.73	4,424,368.17
环保税	8,944,371.44	9,512,519.99
其他	2,232.31	4,143.23
<b>合计</b>	146,584,440.90	127,926,882.55

其他说明：

无。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
会务费	1,787,276.41	-
<b>合计</b>	1,787,276.41	-

其他说明：

无。

**64、管理费用**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	532,430,059.48	612,530,576.80
劳务费	26,513,773.54	26,513,273.36
折旧及摊销	34,142,840.65	41,116,849.01
业务招待费	16,908,447.41	14,364,188.38
办公费	8,110,048.36	8,575,418.75
聘请中介机构费用	20,963,268.73	22,750,033.98
财产保险费	6,046,137.41	6,050,073.23
水电能源消耗费	2,153,336.63	2,751,253.11
电话费及网络使用费	4,944,120.57	4,126,351.89
汽车费用	15,110,203.80	14,841,952.67
其他	68,414,659.53	61,053,340.67
合计	735,736,896.11	814,673,311.85

其他说明：

无。

**65、研发费用**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,129,462.38	46,439,968.10
折旧与摊销	2,576,332.08	1,732,596.05
其他	588,876.20	4,953,817.29
合计	39,294,670.66	53,126,381.44

其他说明：

无。

**66、财务费用**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	501,452,869.60	542,913,822.50
减：利息收入	75,403,616.14	95,849,133.75
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	4,993,183.05	17,654,965.66
其他	1,122,175.10	919,536.13
合计	432,164,611.61	465,639,190.54

其他说明：

无。

**67、其他收益**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币



按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	161,292,456.16	108,723,264.84
代扣个人所得税手续费返还	966,814.95	873,780.56
增值税加计扣除	22,267,745.84	51,093,806.90
合计	184,527,016.95	160,690,852.30

其他说明：

与日常活动相关的政府补助如下：

项目	2023 年	2022 年	与资产/收益相关
搬迁补助	25,211,946.56	25,330,148.46	与资产相关
安全生产	1,271,978.56	1,271,978.56	与资产相关
节能减排专项资金	939,395.81	939,466.64	与资产相关
设备改造补助	9,140,453.38	8,800,884.64	与资产相关
海铁联运补助	1,364,522.76	1,364,522.76	与资产相关
交通枢纽客运站项目	11,418,327.70	5,884,100.72	与资产相关
其他与资产相关	714,638.61	931,491.66	与资产相关
经营补助	106,229,231.42	58,413,841.13	与收益相关
稳岗补贴	4,869,500.04	4,270,204.57	与收益相关
集装箱补助	78,260.00	33,310.00	与收益相关
其他与收益相关	54,201.32	1,483,315.70	与收益相关
合计	161,292,456.16	108,723,264.84	

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	79,338,157.47	182,569,390.84
处置长期股权投资产生的投资收益	6,360,918.83	64,191.66
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	8,989,748.56	11,569,087.67
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	2,390,332.98	2,494,310.28
合计	97,079,157.84	196,696,980.45

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-165,101,081.34	-125,080,526.61
其他应收款坏账损失	-45,987,061.66	-19,787,478.57
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	50,000.00	-12,454,059.25
财务担保相关减值损失		
合计	-211,038,143.00	-157,322,064.43

其他说明：

无。

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-706,230.32	-2,715,887.74
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-96,566,868.62	-8,942,675.89
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-2,667,080.02	-
合计	-99,940,178.96	-11,658,563.63

其他说明：

无。

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-12,217.81	3,287,591.03
使用权资产处置损益	206,910.36	1,763,641.77
合计	194,692.55	5,051,232.80

其他说明：

无。

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	980,864.27	258,299.14	980,864.27
保险理赔款	20,475,635.03	137,145.44	20,475,635.03
罚没收入	2,925,974.82	1,241,597.67	2,925,974.82
无需支付的款项	296,641.71	5,443,025.92	296,641.71
废旧物资处理收入	8,549,917.25	3,654,074.67	8,549,917.25
预计负债转回	-	32,760,218.42	-
其他	2,258,885.72	1,951,576.01	2,258,885.72
合计	35,487,918.80	45,445,937.27	35,487,918.80

其他说明：

√适用 □不适用

与日常活动不相关的政府补助明细如下：

项目	2023 年	2022 年
节能减排专项资金	254,383.32	258,299.14
外商投资重点产业扶持资金	726,480.95	-
合计	980,864.27	258,299.14

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,221,360.83	5,316,686.67	2,221,360.83
其中：固定资产处置损失	2,221,360.83	5,316,686.67	2,221,360.83
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞期费	2,223,063.80	9,291,943.52	2,223,063.80
其他	1,400,672.93	744,680.48	1,400,672.93
合计	5,845,097.56	15,353,310.67	5,845,097.56

其他说明：

无。

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	653,365,841.68	568,335,542.12
递延所得税费用	-125,624,332.74	-101,167,624.10
合计	527,741,508.94	467,167,918.02

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,034,992,700.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	508,748,175.01
子公司适用不同税率的影响	-4,095,416.56
调整以前期间所得税的影响	787,921.25
非应税收入的影响	-28,414,513.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,979,023.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,080,994.67
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	39,759,548.47
其他	-1,942,234.10
所得税费用	527,741,508.94

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行存款利息收入	89,862,997.88	85,145,289.40
收到的代垫款	119,014,441.58	-
收到的政府补助	27,005,953.55	126,992,129.65
收回存放于金融机构的限制用途资金	-	218,107,800.40

收到的保证金及押金	74,140,803.00	82,326,054.12
其他	33,167,301.53	22,160,707.85
合计	343,191,497.54	534,731,981.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付营业成本及管理费用等日常相关支出	157,052,318.20	183,882,595.36
支付的代垫款	119,014,441.58	-
支付保证金及押金	83,798,350.30	54,199,046.84
支付存放于金融机构的限制用途资金	1,478,193.60	8,895,409.55
其他	89,585,117.64	61,610,052.93
合计	450,928,421.32	308,587,104.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回存放于金融机构的限制用途的资金	2,182,000.00	1,616,036.35
关联方借款	100,000.00	4,700,000.00
收到返还的土地出让金	-	2,000,000.00
其他	-	7,228.39
合计	2,282,000.00	8,323,264.74

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付存放于金融机构的限制用途的资金	4,512,309.48	1,164,778.05
合计	4,512,309.48	1,164,778.05

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制下企业合并/业务合并支付的对价	96,578,634.35	1,126,368,259.38
支付的租赁款	378,132,854.26	389,657,831.85
支付债券发行费	-	8,828,951.80
合计	474,711,488.61	1,524,855,043.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	-	1,000,000,000.00	10,569,444.44	9,851,388.89	-	1,000,718,055.55
应付股利	133,169,817.19	-	620,333,208.31	566,424,776.04	-	187,078,249.46
一年内到期的非流动负债	4,478,103,496.21	-	2,338,372,527.53	4,438,091,700.00	-	2,378,384,323.74
应付债券	2,495,906,235.36	1,497,000,000.00	187,454,113.95	-	2,183,153,888.20	1,997,206,461.11
长期借款	716,000,000.00	-	24,405,213.89	23,748,880.56	150,656,333.33	566,000,000.00
其他应付-收购尾款	13,551,134.35	-	-	13,551,134.35	-	-
租赁负债	5,117,187,307.19	-	300,575,790.35	378,132,854.26	72,895,086.78	4,966,735,156.50

**(4). 以净额列报现金流量的说明**适用 不适用**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,507,251,191.09	1,472,619,134.96
加：资产减值准备	99,940,178.96	11,658,563.63
信用减值损失	211,038,143.00	157,322,064.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,829,373,347.20	1,847,556,773.04
使用权资产摊销	242,692,263.20	245,381,096.54
无形资产摊销	182,261,228.23	180,498,496.99
长期待摊费用摊销	11,081,147.83	13,321,796.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-194,692.55	-5,051,232.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,221,360.83	5,316,686.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	510,318,101.23	554,467,493.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-97,079,157.84	-196,696,980.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,523,471.61	-74,223,116.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-96,100,861.13	-26,944,507.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,578,182.62	-21,337,194.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-908,123,395.36	-812,185,262.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-123,465,355.70	66,428,605.69
其他	-4,090,441.98	26,361,082.87
经营活动产生的现金流量净额	3,339,177,768.02	3,444,493,500.14
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
用票据支付资产及业务收购款	89,817,940.77	190,000,000.00
用票据支付购建资产款	76,703,899.74	207,711,776.38
用票据偿付租赁负债	61,749,453.95	40,381,952.09
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,199,599,767.48	5,246,086,432.65
减：现金的期初余额	5,246,086,432.65	4,587,280,741.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-46,486,665.17	658,805,691.31

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,199,599,767.48	5,246,086,432.65
其中：库存现金	10,574.34	30,138.17
可随时用于支付的银行存款	5,199,589,193.14	5,246,056,294.48
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,199,599,767.48	5,246,086,432.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	25,450,153.48	21,895,674.97	详见七、31 所有权或使用权受限资产
应收利息	3,365,528.32	17,824,910.06	已计提但尚未支付的银行存款利息
合计	28,815,681.80	39,720,585.03	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用



## 81、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	10,667,028.25	7.0827	75,551,360.99
日元	137,500.00	0.0502	6,903.88
欧元			
港币	855,640.82	0.9062	775,398.82
应收账款	-	-	
其中：美元	1,561,213.11	7.0827	11,057,604.09
日元	17,201,434.00	0.0502	863,684.00
韩元	109,220,000.00	0.0055	601,802.20
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	350,961.99	7.0827	2,485,758.49
应付账款			
其中：美元	3,776,570.67	7.0827	26,748,317.08
其他应付款			
其中：美元	7,113,885.28	7.0827	50,385,515.27

其他说明：

无。

## (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

## 82、 租赁

## (1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

计入当期损益的短期租赁费用 184,724,006.07 元，低价值资产租赁费用 4,884.96 元。

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 562,861,745.29 (单位: 元 币种: 人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	租赁收入	其中: 未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	239,555,984.67	-
合计	239,555,984.67	-

作为出租人的融资租赁

适用  不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用  不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	71,770,319.30	131,428,659.23
第二年	49,518,037.08	55,365,312.90
第三年	43,287,802.55	43,968,533.89
第四年	21,692,400.00	35,941,579.14
第五年	21,690,000.00	21,692,400.00
五年后未折现租赁收款额总额	130,140,000.00	151,830,000.00

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用  不适用

其他说明

本集团将部分房屋及建筑物用于出租, 租赁期为 0.5 - 30 年, 形成经营租赁。根据租赁合同, 每年需根据市场租金状况对租金进行调整。本集团还将部分港作船舶、库场设施、机器设备、土地使用权等用于出租, 租赁期为 1 - 30 年, 形成经营租赁。

本集团认为由于出租资产不存在使用不当的情形, 该资产的未担保余额不构成集团的重大风险。

本集团本年计入租赁负债的利息费用金额为 265,435,719.95 元。

## 83、其他

适用  不适用

资产减值准备及信用损失准备

2023 年 12 月 31 日

单位: 元 币种: 人民币

项目	年初数	本年计提	本年转回	本年核销	其他变动	年末数
坏账准备	578,801,252.88	214,048,743.73	3,010,600.73	266,366.87	-	789,573,029.01
存货跌价准备	4,158,589.72	706,230.32	-	-	-	4,864,820.04
长期股权投资减值准备	8,468,465.03	-	-	-	-	8,468,465.03
固定资产减值准备	44,992,613.52	-	-	-	-	44,992,613.52
在建工程减值准备	8,942,675.89	96,566,868.62	-	-	8,942,675.89	96,566,868.62
商誉减值准备	103,362,819.64	-	-	-	-	103,362,819.64
其他流动资产减值准备	-	2,667,080.02	-	-	8,942,675.89	11,609,755.91
合计	748,726,416.68	313,988,922.69	3,010,600.73	266,366.87	-	1,059,438,371.77

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,129,462.38	46,439,968.10
委外研发	11,019,810.57	13,768,711.00
折旧与摊销	2,576,332.08	1,732,596.05
其他	588,876.20	4,953,817.29
合计	50,314,481.23	66,895,092.44
其中：费用化研发支出	39,294,670.66	53,126,381.44
资本化研发支出	11,019,810.57	13,768,711.00

其他说明：

无。

### (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
智慧码头研发	12,684,691.00	-	11,019,810.57	23,704,501.57	-	-
口岸公共信息平台研发	-	16,345,138.06	-	-	16,345,138.06	-
物联网及大门	-	12,017,062.49	-	-	12,017,062.49	-

应用软件系统研发						
其他	-	10,410,749.48	521,720.63	-	10,932,470.11	-
合计	12,684,691.00	38,772,950.03	11,541,531.20	23,704,501.57	39,294,670.66	-

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 20.32%（2022 年度：20.58%）。本年通过公司内部研发形成的无形资产合计为 23,704,501.57 元（2022 年度：14,780,000.00 元）。

### (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
大连口岸物流网股份有限公司（注 1）	79.03	注 1	2023 年 11 月 3 日	注 1	82,755,103.88	- 17,234,169.59	195,369,903.67	22,975,235.80
营口港信科技有限公司（注 2）	100	注 2	2023 年 10 月 27 日	注 2	61,346,296.08	12,176,765.40	103,820,213.06	24,604,796.00

其他说明：

注1：经本公司于2023年9月26日召开的第七届董事会2023年第3次（临时）会议审议通过，本公司以6,371.60万元现金为对价自招商局国际科技有限公司收购其所持有的大连口岸物流网股份有限公司79.03%股权，股权转让协议约定：“协议所涉股份在工商行政管理机关全部作出变更登记之日为股份交割日”，因此本次企业合并的合并日确定为工商登记变更之日，即2023年11月3日。通过此次交易，本集团新增子公司大连口岸物流网股份有限公司、大连口岸物流科技有限公司、大连港隆科技有限公司和招商港航数字科技（辽宁）有限公司。由于本公司和大连口岸物流网股份有限公司在合并前后均受最终控制方招商局集团有限公司的控制且该控制并非暂时性，故上述合并为同一控制下企业合并。本集团根据同一控制下企业合并的会计处理原则，将大连口岸物流网股份有限公司的资产、负债按照其在最终控制方招商局集团有限公司财务报表中的账面价值纳入合并财务报表，并追溯调整比较数据，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

注2：经本公司于2023年9月26日召开的第七届董事会2023年第3次（临时）会议审议通过，本公司以1,931.15万元现金为对价自招商局国际科技有限公司收购其所持有的营口港信科技有限公司100%股权，股权转让协议约定：“协议所涉股份在工商行政管理机关全部作出变更登记之日为股份交割日”，因此本次企业合并的合并日确定为工商登记变更之日，即2023年10月27日。由于本公司和营口港信科技有限公司在合并前后均受最终控制方招商局集团有限公司的控制且该控制并非暂时性，故上述合并为同一控制下企业合并。本集团根据同一控制下企业合并的会计处理原则，将营口港信科技有限公司的资产、负债按照其在最终控制方招商局集团有限公司财务报表中的账面价值纳入合并财务报表，并追溯调整比较数据，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	大连口岸物流网股份有限公司	营口港信科技有限公司
--现金	63,716,000.00	19,311,500.00
--非现金资产的账面价值		
--发行或承担的债务的账面价值		
--发行的权益性证券的面值		
--或有对价		

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	大连口岸物流网股份有限公司		营口港信科技有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：				
货币资金	86,768,375.76	145,888,290.62	32,226,129.09	54,724,643.80
应收款项	36,579,965.37	45,802,840.23	11,397,215.61	6,420,308.69
存货	11,368,883.17	7,899,691.84	5,019,299.81	4,549,703.93
固定资产	10,528,308.64	13,543,440.75	5,823,926.05	3,641,536.46
无形资产	4,844,471.53	5,854,554.44	1,213,174.91	1,198,685.41
应收票据	550,000.00	395,000.00	-	-

预付款项	5,493,308.77	2,640,192.38	2,347,112.44	2,405,231.22
其他应收款	3,531,653.68	2,192,070.92	1,142,486.87	1,278,837.21
其他流动资产	454,963.18	314,187.78	450.00	24,053.15
长期股权投资	7,598,706.20	10,690,597.97	-	-
使用权资产	300,360.71	714,664.71	-	-
递延所得税资产	134,739.45	100,088.52	366,290.12	366,290.12
负债：				
借款				
应付款项	12,866,520.05	41,500,156.80	1,945,610.38	2,127,658.41
合同负债	10,591,773.24	10,677,082.50	2,433,805.22	3,823,791.61
应付职工薪酬	9,337,953.47	21,906,824.48	1,953,640.00	1,447,584.00
应交税费	490,840.35	3,342,938.91	305,322.79	2,849,094.78
其他应付款	79,591,577.22	47,091,585.42	25,710,614.72	1,588,407.29
一年内到期的非流动负债	210,107.81	501,382.57	-	-
租赁负债	252,648.22	243,038.57	-	-
净资产	54,812,316.10	110,772,610.91	27,187,091.79	62,772,753.90
减：少数股东权益	11,494,142.69	15,039,907.25	-	-
取得的净资产	43,318,173.41	95,732,703.66	27,187,091.79	62,772,753.90

企业合并中承担的被合并方的或有负债：  
无。

其他说明：  
无。

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

企业名称	注册地	业务性质	本集团合计持股比例 (%)	本集团合计享有的表决权比例 (%)	不再成为子公司原因
亚太港口(大连)有限公司	大连市	物流业	100	100	注 1
营口港散货码头有限公司	营口市	港口业	100	100	注 2

注 1：2023 年 7 月，本公司吸收合并亚太港口（大连）有限公司；于 2023 年 8 月，亚太港口（大连）有限公司完成工商注销登记。注销该公司对本集团 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量无重大影响。

注 2：2023 年 12 月，辽港控股（营口）有限公司吸收合并营口港散货码头有限公司，营口港散货码头有限公司并完成工商注销登记。注销该公司对本集团 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量无重大影响。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

#### 十、在其他主体中的权益

##### 1、 在子公司中的权益

##### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
大连港集装箱发展有限公司	大连市	296,411	大连市	集装箱业务	100	-	股权投资投入
大连港集发物流有限责任公司	大连市	117,940	大连市	物流业	-	100	股权投资投入
大连集发船舶代理有限公司	大连市	550	大连市	船舶代理	-	100	股权投资投入

大连国际物流园发展有限公司	大连市	15,000	大连市	房地产开发	-	100	股权投资投入
大连集发环渤海集装箱运输有限公司	大连市	4,923	大连市	交通运输业	-	97.36	股权投资投入
大连国际集装箱服务有限公司(注2)	大连市	美元144万	大连市	物流业	-	55	股权投资投入
大连集发港口物流有限公司	大连市	1,200	大连市	装卸搬运	-	100	股权投资投入
大连集发船舶管理有限公司	大连市	41,500	大连市	管理服务	100	-	股权投资投入
大连保税区金鑫石化有限公司	大连市	1,000	大连市	批发及代理	60	-	股权投资投入
大连迪朗斯瑞房车有限公司	大连市	10,000	大连市	制造业	51	-	投资设立
亚太港口有限公司	香港	港币7,500万	香港	物流业	100	-	投资设立
亚太港口(大连)有限公司(注7)	大连市	21,572.48	大连市	物流业	100	-	投资设立
大连集装箱码头有限公司(注4)	大连市	348,000	大连市	港口业	-	48.15	投资设立
黑龙江绥穆大连港物流有限公司	穆棱市	4,500	穆棱市	物流业	-	91.67	投资设立
秦皇岛集港船舶代理有限公司	秦皇岛	500	秦皇岛	物流业	-	100	投资设立
大连港粮油贸易有限公司	大连市	2,500	大连市	批发业	100	-	投资设立
大连海嘉汽车码头有限公司(注1)	大连市	40,000	大连市	港口业	50	-	投资设立
曹妃甸港集装箱物流有限公司	唐山市	50	唐山市	船舶代理	-	51	投资设立
大连庄河港兴投资有限公司	大连市	8,000	大连市	房地产开发	100	-	投资设立



内蒙古陆港保税物流园有限公司	通辽市	1,000	通辽市	货运服务	-	51	投资设立
大连港润燃气有限公司	大连市	1,000	大连市	燃气销售	51	-	投资设立
大连港连恒供应链管理有限公司	大连市	2,000	大连市	供应链管理 管理服务	-	51	投资设立
大连集发南岸国际物流有限公司	大连市	1,500	大连市	港口业	-	100	投资设立
大连迪朗斯瑞旅游开发有限公司	大连市	3,000	大连市	旅游开发	-	100	投资设立
大连外轮理货有限公司	大连市	630.14	大连市	理货服务	84	-	同一控制下 企业合并
大连港口建设监理咨询有限公司	大连市	1,000	大连市	监理服务	75	-	同一控制下 企业合并
大连港通信工程有限公司（注9）	大连市	1,000	大连市	通信服务	45	20	同一控制下 企业合并
大连金港湾粮食物流有限公司（注3）	大连市	9,733	大连市	物流业	37.50	-	同一控制下 企业合并
大连港电力有限公司	大连市	11,000	大连市	工程服务	100	-	同一控制下 企业合并
大连长兴岛经济区万鹏港口建设监理咨询有限公司	大连市	10	大连市	监理服务	-	100	同一控制下 企业合并
大连港海恒船舶管理有限公司	大连市	500	大连市	服务业	100	-	同一控制下 企业合并
辽港控股（营口）有限公司	营口市	1,000,000	营口市	港口业	100	-	同一控制下 企业合并
营口新港矿石码头有限公司（注10）	营口市	358,006.30	营口市	港口业	-	88	同一控制下 企业合并
营口新世纪集装箱	营口市	4,000	营口市	港口业	-	60	同一控制下 企业合并

码头有限公司							
营口港散货码头有限公司 (注8)	营口市	50,000	营口市	港口业	100	-	同一控制下企业合并
大连口岸物流网股份有限公司 (注5)	大连市	3,200	大连市	信息服务	79.03	-	同一控制下企业合并
大连口岸物流科技有限公司 (注5)	大连市	1,000	大连市	软件开发	-	100	同一控制下企业合并
大连港隆科技有限公司 (注5)	大连市	1,000	大连市	计算机系统服务	-	100	同一控制下企业合并
招商港航数字科技(辽宁)有限公司 (注5、注11)	大连市	1,000	大连市	计算机系统服务	-	100	同一控制下企业合并
营口港信科技有限公司 (注6)	营口市	800	营口市	计算机系统服务	100	-	同一控制下企业合并
大连集装箱码头物流有限公司	大连市	15,538.70	大连市	物流业	-	100	非同一控制下企业合并
大连集益物流有限公司	大连市	10,000	大连市	货运服务	-	100	非同一控制下企业合并
大连港旅顺港务有限公司	大连市	35,000	大连市	港口业	60	-	非同一控制下企业合并
辽宁集铁国际物流有限公司	沈阳市	1,600	沈阳市	物流业	-	100	非同一控制下企业合并
大连港湾东车物流有限公司 (注3)	大连市	美元900万	大连市	港口业	50	-	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：在子公司的持股比例不同于表决权比例，根据与其他股东签订的合资合同，其他股东在对合资公司的重大经营事项上与本公司的决策保持一致，本公司实际上对其实施控制。

注2：在子公司的持股比例不同于表决权比例，持股比例根据投资协议中出资份额确定，表决权比例根据被投资公司章程中最高决策机构表决方式确定，因此存在不一致的情况。

注3：根据与部分其他股东签署的一致行动协议，部分其他股东与本公司的决策保持一致，本公司实际上对其实施控制。

注4：根据与另一股东签署的一致行动协议，另一股东与本公司下属子公司大连港集装箱发展有限公司的决策保持一致，本公司实际上对其实施控制。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：  
无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

注 5：2023 年 11 月 3 日，本公司完成对大连口岸物流网股份有限公司的股权收购，相应将大连口岸物流网股份有限公司、大连口岸物流科技有限公司、大连港隆科技有限公司和招商港航数字科技（辽宁）有限公司纳入本集团合并范围。

注 6：2023 年 10 月 27 日，本公司完成对营口港信科技有限公司的股权收购，相应将营口港信科技有限公司纳入本集团合并范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

注 7：2023 年 7 月，本公司吸收合并亚太港口（大连）有限公司；于 2023 年 8 月，亚太港口（大连）有限公司完成工商注销登记。

注 8：2023 年 12 月，营口有限吸收合并营口港散货码头有限公司，营口港散货码头有限公司并完成工商注销登记。

注 9：本公司之子公司大连口岸物流网股份有限公司持有大连港通信工程有限公司 20% 股权，本年本公司将大连口岸物流网股份有限公司纳入本集团合并范围，本集团对大连港通信工程有限公司的持股比例相应由 45% 增加至 65%。

注 10：2021 年 10 月，本公司之子公司营口有限与新港矿石签署增资协议，营口有限认缴新港矿石全部拟新增注册资本 75,940.73 万元，其他股东同意放弃其优先认购权。完成认购出资后，营口有限对新港矿石的持股比例将由 88% 增加至 90.1%。截至本财务报表批准报出之日，营口有限尚未实际缴纳其所认购的新增出资。根据增资协议、合资经营补充协议及公司章程，股东会决议由股东按照认缴出资比例行使表决权，股东各方按其实缴出资比例分享公司的利润和分担公司的风险及亏损，因此存在持股比例不同于表决权比例的情况。

注 11：2023 年 11 月，本集团之子公司大连港隆网络技术有限公司更名为招商港航数字科技（辽宁）有限公司。

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
大连集装箱码头有限公司	51.85	124,837,111.72	108,559,391.38	2,039,431,259.13
大连海嘉汽车码头有限公司	50.00	-2,737,075.12	-	202,327,102.21
大连港旅顺港务有限公司	40.00	409,903.83	-	132,826,698.75
营口新港矿石码头有限公司	12.00	18,661,830.17	10,434,656.79	511,950,244.22

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大连集装箱码头有限公司	380,360,792.87	6,562,750,330.88	6,943,111,131.75	570,129,772.37	2,633,403,604.19	3,203,533,376.56	340,287,849.06	6,857,402,802.44	7,197,690,651.50	616,776,777.88	2,841,874,490.40	3,458,651,268.28
大连海嘉汽车码头有限公司	71,113,003.18	296,200,314.49	367,313,317.67	7,455,716.55	-	7,455,716.55	65,864,561.60	305,745,785.25	371,610,346.85	7,376,849.22	-	7,376,849.22
大连港旅顺港务有限公司	59,076,848.57	282,893,304.45	341,970,153.02	11,345,066.92	3,865,043.44	15,210,103.6	55,383,829.81	281,559,786.51	336,943,616.32	7,760,922.96	4,254,588.70	12,015,511.66
营口新港矿石码头有限公司	2,211,615,592.70	2,270,564,184.51	4,482,179,777.21	77,985,382.41	137,942,359.63	215,927,742.04	666,010,053.82	3,668,538,457.81	4,334,548,511.63	198,171,127.78	24,310,402.99	222,481,530.77

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连集装箱码头有限公司	1,331,753,465.73	225,381,598.00	225,381,598.00	789,690,687.86	1,274,321,506.70	220,391,598.00	220,391,598.00	727,672,659.69
大连海嘉汽车码头有限公司	26,573,849.44	4,375,896.51	4,375,896.51	7,719,081.51	20,139,505.23	7,505,142.06	7,505,142.06	11,667,626.33
大连港旅顺港务有限公司	68,047,069.98	1,613,858.06	1,613,858.06	23,586,719.45	47,707,424.22	17,279,381.09	17,279,381.09	1,797,553.80
营口新港矿石码头有限公司	605,474,526.19	155,515,251.45	155,515,251.45	195,839,061.06	632,049,142.27	149,039,793.33	149,039,793.33	104,439,714.55

其他说明：  
无。

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
大连港湾液体储罐码头有限公司	大连市	大连市	建设、经营储罐码头等	50	-	权益法
大连港中石油国际码头有限公司	大连市	大连市	油品码头、装卸、咨询服务	50	-	权益法
大连联合国国际船舶代理有限公司	大连市	大连市	船舶代理、航运技术咨询服务	-	50	权益法
大连万捷国际物流有限公司	大连市	大连市	国际集装箱仓储	-	50	权益法
大连港毅都冷链有限公司(注1)	大连市	大连市	贸易仓储货运代理	-	46.64	权益法
大连中联理货有限公司	大连市	大连市	船舶的理货业务等	50	-	权益法
大连中油码头管理有限公司	大连市	大连市	油品码头业务	49	-	权益法
大连大港集装箱码头有限公司(注2)	大连市	大连市	集装箱码头服务	-	57	权益法
大连集龙物流有限公司	大连市	大连市	物流仓储等	-	30	权益法
大连中铁联合国际集装箱有限公司	大连市	大连市	国际集装箱服务	-	40	权益法
大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司	大连市	大连市	码头及港口仓储设施开发建设	40	-	权益法
大连长兴岛港口有限公司	大连市	大连市	港口业务	40	-	权益法

大连港散货物流中心有限公司	大连市	大连市	散货物流	40	-	权益法
大连长兴岛港口投资发展有限公司	大连市	大连市	码头设施开发建设	46.58	-	权益法
中海港联航运有限公司	大连市	大连市	港行联运	30	-	权益法
大连舜德集发供应链管理有限公司	大连市	大连市	货物、技术进出口	-	20	权益法
哈欧国际物流股份有限公司	哈尔滨	哈尔滨	国际货物代理	-	23	权益法
大连港象屿粮食物流有限公司(注2)	大连市	大连市	货物运输代理	51	-	权益法
潍坊潍大集装箱服务有限公司	潍坊市	潍坊市	货物装卸、仓储等	-	50	权益法
营口集装箱码头有限公司	营口市	营口市	集装箱装卸	-	50	权益法
中储粮营口储运有限责任公司	营口市	营口市	粮油储存加工	-	48.3	权益法
辽宁电子口岸有限责任公司	大连市	大连市	计算机系统服务、数据处理等	-	50	权益法
大连普集仓储设施有限公司	大连市	大连市	其他仓储	-	40	权益法
大连中石油国际储运有限公司	大连市	大连市	原油储罐出租业务	20	-	权益法
太仓兴港拖轮有限公司	苏州市	苏州市	船舶拖带	42.86	-	权益法
国家管网集团大连液化天然气有限公司	大连市	大连市	液化天然气的相关业务	20	-	权益法
大连北方油品储运有限公司	大连市	大连市	油品储运相关业务	20	-	权益法
大连万鹏港口工程检测有限公司	大连市	大连市	工程检测	-	40	权益法
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	烟台市	烟台市	轮渡运输	17.5	-	权益法
中世国际物流有限公司	芜湖市	芜湖市	国际货运代理	30	-	权益法
大连汽车码头有限公司	大连市	大连市	国内外进出口、装卸、仓储等	32	-	权益法

大连胜狮国际集装箱有限公司	大连市	大连市	集装箱服务	-	43.63	权益法
招商局国际科技有限公司(注3)	大连市	大连市	计算机系统服务、数据处理等	-	35.64	权益法
鞍钢营口港务有限公司	营口市	营口市	港口工程建设装卸搬运	-	20	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：根据投资合同，股东方国开发展基金有限公司每年收取固定收益，不参与公司决策，因此大连港集发物流有限责任公司按大连港毅都冷链有限公司扣除国开发展基金有限公司收益后的净利润的50%确认投资收益。

注2：根据公司章程规定，重大事项均由投资方共同决定，因此本集团与其他投资方共同控制该企业，该企业为本集团合营企业。

注3：2023年10月，本集团之子公司大连港集装箱发展有限公司和集发物流分别以评估值作价向招商局港口集团股份有限公司转让其所持有的招商局国际科技有限公司的22.38%和13.26%股权。交易完成后，本集团不再持有招商局国际科技有限公司股权。

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额							期初余额/ 上期发生额						
	大连长兴岛港口投资发展有限公司	大连中铁联合国际集装箱有限公司	大连港毅都冷链有限公司	大连港中石油国际码头有限公司	大连港湾液体储罐码头有限公司	大连长兴岛港口有限公司	中储粮营口储运有限责任公司	大连长兴岛港口投资发展有限公司	大连中联合国际集装箱有限公司	大连港毅都冷链有限公司	大连港中石油国际码头有限公司	大连港湾液体储罐码头有限公司	大连长兴岛港口有限公司	中储粮营口储运有限责任公司
流动资产	166,468,754.30	127,209,592.71	438,565,389.47	40,900,647.2	59,314,660.6	65,562,118.6	376,722,522.4	79,861,541.3	113,045,553.52	428,919,008.82	50,682,907.4	113,939,146.96	64,393,302.6	41,662,902.92
其中：现金和现金等价物	101,473,590.85	95,688,793.53	3,282,585.94	40,827,635.11	35,541,427.66	5,557,498.76	2,856,910.50	20,572,667.44	77,130,003.58	11,802,867.86	50,609,895.19	89,809,980.35	3,955,784.67	4,257,143.37

非流动资产	4,205,431,761.51	337,450,606.14	697,010,901.73	395,531,709.16	375,117,840.22	1,776,306,316.05	1,836,926,473.37	4,387,875,890.66	348,779,027.09	731,023,965.01	406,084,432.68	385,312,548.58	1,828,707,786.24	1,885,792,079.99
资产合计	4,371,900,515.81	464,660,198.85	1,135,576,291.20	436,432,356.45	434,432,500.87	1,841,868,434.69	2,213,648,991.56	4,467,737,436.19	461,824,580.61	1,159,942,973.83	456,767,340.08	499,251,695.54	1,893,101,088.89	2,274,549,813.91
流动负债	2,630,757,477.52	21,301,223.50	247,128,521.69	4,859,953.53	53,593,472.81	341,899,852.36	172,552,380.27	2,166,469,863.39	23,587,799.46	263,206,890.82	5,254,666.78	50,488,080.13	670,277,681.10	185,036,882.09
非流动负债	1,087,540,208.58	-	81,984,085.55	-	63,915,528.84	1,257,686,540.00	1,602,010,602.01	1,562,410,248.71	-	93,454,423.33	-	65,262,605.63	928,249,205.21	1,605,627,934.53
负债合计	3,718,297,686.10	21,301,223.50	329,112,607.24	4,859,953.53	117,509,001.65	1,599,586,392.76	1,774,562,982.28	3,728,880,112.10	23,587,799.46	356,661,314.25	5,254,666.78	115,750,685.76	1,598,526,886.31	1,790,664,816.62
少数股东权益														
归属于母公司股东权益	653,602,297.71	443,358,975.35	806,463,683.96	431,572,402.92	316,923,499.22	242,282,041.93	439,086,013.33	738,857,319.86	438,236,781.15	803,281,659.58	451,512,673.30	383,501,009.78	294,574,202.58	483,884,997.29
按持股比例计算的净资产份额	304,448,198.08	177,343,590.14	403,231,841.98	215,786,201.46	158,461,749.61	96,912,816.77	212,078,544.44	344,159,739.59	175,294,712.46	401,640,829.79	225,756,365.65	191,750,589.89	117,829,681.03	233,716,453.69



调整事项														
--商誉														
--内部交易未实现利润														
--其他														
对合营企业权益投资的账面价值	304,448.08	177,343.50	403,231.84	215,786.01	158,461.74	96,912.81	212,078.54	344,159.73	175,294.46	401,640.29	225,756.36	191,750.04	117,829.61	23,371.64
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值														
营业收入	425,700.06	87,947.01	232,980.40	86,904.76	71,988.42	150,718.00	59,126.97	466,642.30	98,830.668	409,011.873	86,904.76	105,493.172	175,410.031	82,286.694
财务费用	222,596.82	-1,759.047	4,698.282	-748.63	-426.88	92,036.86	8,039.548	221,244.639	-1,221.883	5,424.101	-821.61	-878.29	101,587.90	8,607.989
所得税费用	-	-	910.84	16,698.31	3,382.823	-	89,203.24	-	-	12,610.24	16,325.95	11,111.15	-	-
净利润	-88,396.08	5,122.194	-289,373.08	50,059.72	13,422.46	-52,980.57	-44,798.39	-33,088.46	8,840.619	77,580.00	48,957.39	35,114.05	-45,711.44	4,381.59
终止经营的净利润														
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-88,396.08	5,122.194	-289,373.08	50,059.72	13,422.46	-52,980.57	-44,798.39	-33,088.46	8,840.619	77,580.00	48,957.39	35,114.05	-45,711.44	4,381.59

	0.8					3.9	3.9	8.6					1.1	5.
	7					8	5	6					8	94
本年度收到的来自合营企业的股利	-	-	-	35,000,000.00	25,000,000.00	-	-	-	-	15,572,028.00	35,000,000.00	10,000,000.00	-	-

其他说明  
无。

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额						期初余额/ 上期发生额					
	国家管网集团大连液化天然气有限公司	中世国际物流有限公司	中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	大连普集仓储设施有限公司	大连汽车码头有限公司	鞍钢营口港务有限公司	国家管网集团大连液化天然气有限公司	中世国际物流有限公司	中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	大连普集仓储设施有限公司	大连汽车码头有限公司	鞍钢营口港务有限公司
流动资产	1,449,728,801.16	788,643,057.12	160,665,890.20	6,792,605.64	142,703,765.32	617,373,034.44	1,344,967,157.16	792,451,352.80	195,179,970.50	14,080,873.12	153,398,256.54	683,493,438.15
非流动资产	1,739,906,496.38	623,983,243.72	1,306,866,914.62	357,979,929.09	7,530,347.54	384,384,401.11	1,919,625,411.1	552,341,188.77	1,415,738,567.41	387,267,425.20	546,472,781.21	413,479,438.92
资产合计	3,189,635,297.54	1,412,626,304.4	1,467,532,804.82	364,772,534.73	70,023,411.86	1,017,757,445.5	3,264,592,421.27	1,344,792,541.57	1,610,918,537.91	401,348,298.32	699,871,037.75	1,096,972,877.07

流动负债	108,621,789.70	760,538,114.16	85,403,824.62	18,565,661.48	13,267,149.36	50,582,580.5	100,221,946.01	642,521,483.80	62,270,532.34	7,991,831.43	133,791,089.59	60,258,901.02
非流动负债	-	110,722,838.72	152,045,638.94	47,000,000.00	-	-	-	196,831,041.89	301,978,833.34	96,000,000.00	-	-
负债合计	108,621,789.70	871,260,952.88	237,449,463.56	65,565,661.48	13,267,149.36	50,582,580.5	101,464,521.08	839,352,525.69	364,249,365.68	103,991,831.43	133,791,089.59	60,258,901.02
少数股东权益	-	91,564,426.29	-	-	-	-	-	85,066,081.91	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	3,081,013,507.84	449,800,921.67	1,230,083,341.26	299,206,873.25	567,756,193.50	951,174,816.50	3,163,127,900.19	420,373,933.97	1,246,669,172.23	297,356,466.89	566,079,948.16	1,036,713,976.05
按持股比例计算的净资产份额	616,202,701.57	134,940,276.50	215,264,584.72	119,682,749.30	181,619,828.32	190,234,963.30	632,625,580.04	126,112,180.19	218,167,105.14	118,942,586.76	181,145,583.41	207,342,795.21
调整事项	-	-	-	-21,625,400.70	2,453,618.25	-	-	-	-	22,085,002.56	2,453,618.25	-
--商誉												
--内部交易未实现利润												
--其他												
对联营企业权益投资的账面价值	616,202,701.57	134,940,276.50	215,264,584.72	98,057,348.60	184,073,446.57	190,234,963.30	632,625,580.04	126,112,180.19	218,167,105.14	96,857,584.20	183,599,201.66	207,342,795.21

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值													
营业收入	422,046,864.89	1,430,789,063.72	493,789,672.63	46,051,478.54	7,532,079.94	289,038,595.78	571,119,060.81	1,365,679,529.87	491,486,997.87	45,526,392.57	193,838,322.20	339,123,068.90	
净利润	78,211,579.00	29,426,987.70	-16,585,830.97	2,999,411.00	51,755,337.72	69,427,870.00	177,071,942.10	5,162,734.43	-81,837,051.60	-4,953,785.85	44,816,295.53	58,205,254.90	
终止经营的净利润													
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
综合收益总额	78,211,579.00	29,426,987.70	-16,585,830.97	2,999,411.00	51,755,337.72	69,427,870.00	177,071,942.10	5,162,734.43	-81,837,051.60	-4,953,785.85	44,816,295.53	58,205,254.90	
本年度收到的来自联营企业的股利	31,642,716.53	-	-	-	11,200,000.00	30,993,405.91	101,645,136.17	-	-	-	11,200,000.00	8,252,506.50	

其他说明  
无。

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	334,380,923.49	329,423,657.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	42,909,858.89	31,627,689.61
—其他综合收益	-	-
—综合收益总额	42,909,858.89	31,627,689.61
联营企业：		

投资账面价值合计	188,998,523.70	295,197,203.87
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	33,573,517.63	51,518,124.37
—其他综合收益	-	-
—综合收益总额	33,573,517.63	51,518,124.37

其他说明

无。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
搬迁补助	285,367,758.08	-	-	25,211,946.56	-	260,155,811.52	资产相关

安全生产	23,268,182.23	-	-	1,271,978.56	-	21,996,203.67	资产相关
海铁联运补助	5,912,931.60	-	-	1,364,522.76	-	4,548,408.84	资产相关
交通枢纽客运站项目	191,947,403.28	-	-	11,418,327.70	-	180,529,075.58	资产相关
经营补助	8,250,000.00	-	-	-	-	8,250,000.00	资产相关
节能减排专项资金	5,590,596.31	-	254,383.32	939,395.81	-	4,396,817.18	资产相关
设备改造补助	47,533,587.54	-	-	9,140,453.38	-	38,393,134.16	资产相关
其他	3,326,669.35	-	-	714,638.61	-	2,612,030.74	资产相关
合计	571,197,128.39	-	254,383.32	50,061,263.38	-	520,881,481.69	/

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	50,315,646.70	44,780,892.58
与收益相关	135,192,234.52	116,168,258.86
合计	185,507,881.22	160,949,151.44

其他说明：

无。

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款、其他权益工具投资、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、应付债券、租赁负债、长期借款、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见上述各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

于2023年12月31日：以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计415,709,697.24元（2022年12月31日：311,083,626.83元），主要列示于应收款项融资和其他权益工具投资；以摊余成本计量的金融资产合计9,326,728,900.32元（2022年12月31日：9,020,271,007.37元），主要列示于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和一年内到期的非流动资产；以摊余成本计量的金融负债合计11,964,308,217.11元（2022年12月31日：14,114,686,252.66元），主要列示于短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债和长期应付款。

## 风险管理目标和政策

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括外汇风险、利率变动风险、权益工具投资价格风险）、信用风险及流动风险。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收票据、应收账款、应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险控制部门按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审核委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （1）市场风险

#### 1）外汇风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约 1%（2022 年：4%）是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而约 4%（2022 年：4%）的成本以经营单位的记账本位币以外的货币计价。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

项目	汇率变动	2023 年		2022 年（已重述）	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币	对美元升值 1%	-89,706.68	-89,706.68	-498,309.68	-498,309.68
人民币	对美元贬值 1%	89,706.68	89,706.68	498,309.68	498,309.68
人民币	对日元升值 1%	-6,529.80	-6,529.80	-103.15	-103.15
人民币	对日元贬值 1%	6,529.80	6,529.80	103.15	103.15
人民币	对韩元升值 1%	-4,516.71	-4,516.71	-1,750.01	-1,750.01
人民币	对韩元贬值 1%	4,516.71	4,516.71	1,750.01	1,750.01

#### 2）利率变动风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。

在利率风险管理方面，本集团通过维持适当的固定利率债务与浮动利率债务组合以管理利息成本，规避利率风险。

下述为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）和股东权益产生的影响。

项目	基点增加	2023 年		2022 年（已重述）	
		净损益增加	股东权益增加	净损益增加	股东权益增加
人民币	50	-	-	-	-
		6,435,000.00	6,435,000.00	3,453,750.00	3,453,750.00
人民币	-50	6,435,000.00	6,435,000.00	3,453,750.00	3,453,750.00

### 3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2023 年 12 月 31 日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每 1% 的增加（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

	权益工具投资 账面价值	净损益增加	其他综合收益 的税后净额增加	股东权益 合计增加
2023 年 12 月 31 日				
权益工具投资				
以公允价值计量的 未上市权益工具投资—以公允价值计 量且其变动计入其 他综合收益的权益 工具投资	171,327,899.72	-	1,284,959.25	1,284,959.25
2022 年 12 月 31 日 (已重述)				
权益工具投资				
以公允价值计量的 未上市权益工具投资—以公允价值计 量且其变动计入其 他综合收益的权益 工具投资	156,869,646.60	-	1,176,522.35	1,176,522.35

### 4) 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求的约束。2023 年度和 2022 年度，资本管理的目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债是指短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款、租赁负债及其他非流动负债减去货币资金。本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日（已重述）
短期借款	1,000,718,055.55	-



一年内到期的非流动负债	2,378,384,323.74	4,478,103,496.21
长期借款	566,000,000.00	716,000,000.00
应付债券	1,997,206,461.11	2,495,906,235.36
长期应付款	17,500,000.00	17,500,000.00
租赁负债	4,966,735,156.50	5,117,187,307.19
其他非流动负债	56,737,436.20	41,606,945.81
减：货币资金	5,228,415,449.28	5,285,807,017.68
净负债	5,754,865,983.82	7,580,496,966.89
股东权益	42,729,190,640.70	41,902,384,922.19
资本和净负债	48,484,056,624.52	49,482,881,889.08
杠杆比率	11.87%	15.32%

## (2) 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行和关联方，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团在每一资产负债表日面临的信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于2023年12月31日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的82%（2022年12月31日：77%）和86%（2022年12月31日：82%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。除应收大连恩埃斯凯国际贸易有限公司款项3,233,185,734.00元（2022年12月31日：2,623,568,742.00元）外，本集团对其他应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- （1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- （2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 信用风险敞口

按照内部评级进行信用风险分级的应收款项风险敞口：

2023 年 12 月 31 日

	无担保			有担保		
	账面余额	信用损失准备	账面价值	账面余额	信用损失准备	账面价值
应收账款	702,857,308.09	94,670,417.94	608,186,890.15	3,233,185,734.00	537,193,970.84	2,695,991,763.16
其中：A	514,267,001.51	55,938.88	514,211,062.63	-	-	-
B	85,291,671.90	91,322.93	85,200,348.97	-	-	-
C	8,711,582.32	2,385,230.50	6,326,351.82	3,233,185,734.00	537,193,970.84	2,695,991,763.16
D	94,587,052.36	92,137,925.63	2,449,126.73	-	-	-
其他应收款	615,427,975.43	144,508,640.23	470,919,335.20	-	-	-
其中：A	330,651,051.02	435,655.87	330,215,395.15	-	-	-
B	122,277,028.78	11,304,105.32	110,972,923.46	-	-	-
C	51,093,692.01	22,179,175.42	28,914,516.59	-	-	-
D	111,406,203.62	110,589,703.62	816,500.00	-	-	-

2022 年 12 月 31 日（已重述）

	无担保			有担保		
	账面余额	信用损失准备	账面价值	账面余额	信用损失准备	账面价值
应收账款	770,263,691.94	77,827,574.02	692,436,117.92	2,623,568,742.00	381,052,467.02	2,242,516,274.98
其中：A	633,820,700.34	329,231.44	633,491,468.90	-	-	-
B	40,210,981.82	83,547.77	40,127,434.05	-	-	-
C	17,148,413.14	1,926,376.65	15,222,036.49	2,623,568,742.00	381,052,467.02	2,242,516,274.98
D	79,083,596.64	75,488,418	3,595,178.	-	-	-

		.16	48			
其他应收款	523,092,238.57	106,671,211.84	416,421,026.73	-	-	-
其中：A	253,969,160.83	716,100.60	253,253,060.23	-	-	-
B	119,555,448.25	7,723,149.56	111,832,298.69	-	-	-
C	93,845,530.81	44,421,471.65	49,424,059.16	-	-	-
D	55,722,098.68	53,810,490.03	1,911,608.65	-	-	-

注：于2023年12月31日，本集团有担保应收账款账面余额为3,233,185,734.00元（2022年12月31日：2,623,568,742.00元），主要系本集团应收大连恩埃斯凯国际贸易有限公司的仓储费用。根据本集团与大连恩埃斯凯国际贸易有限公司签署的相关协议，该公司不得中转其于本集团仓储的与该等应收账款等值的货物，直至欠缴费用结清为止。

### （3）流动风险

管理流动风险时，本集团管理层认为应保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守贷款协议。

本集团持有的金融负债按未折现的合同现金流的到期期限分析如下：

2023年12月31日

项目	账面价值	1年以内	1至5年	5年以上	合计
非衍生金融资产及负债					
短期借款	1,000,718,055.55	1,014,805,555.55	-	-	1,014,805,555.55
应付账款	322,512,777.37	322,512,777.37	-	-	322,512,777.37
其他应付款	715,251,442.84	715,251,442.84	-	-	715,251,442.84
一年内到期的非流动负债	2,378,384,323.74	2,677,282,074.95	-	-	2,677,282,074.95
长期借款	566,000,000.00	17,864,783.33	600,124,541.67	-	617,989,325.00
租赁负债	4,966,735,156.50	-	1,600,162,058.64	7,378,394,760.00	8,978,556,818.64
应付债券	1,997,206,461.11	29,976,575.34	2,052,387,808.22	-	2,082,364,383.56
长期应付款	17,500,000.00	-	-	17,500,000.00	17,500,000.00
合计	11,964,308,217.11	4,777,693,209.38	4,252,674,408.53	7,395,894,760.00	16,426,262,377.91

2022年12月31日（已重述）

项目	账面价值	1年以内	1至5年	5年以上	合计
非衍生金融资产及负债					
应付账款	343,941,85	343,941,855.80	-	-	343,941,855.80

	5.80				
其他应付款	946,047,358.10	946,047,358.10	-	-	946,047,358.10
一年内到期的非流动负债	4,478,103,496.21	4,814,295,385.78	-	-	4,814,295,385.78
长期借款	716,000,000.00	23,253,866.67	716,112,444.44	57,209,600.00	796,575,911.11
租赁负债	5,117,187,307.19	-	1,613,953,577.02	7,769,425,170.46	9,383,378,747.48
应付债券	2,495,906,235.36	34,588,356.16	2,550,338,356.17	-	2,584,926,712.33
长期应付款	17,500,000.00	-	-	17,500,000.00	17,500,000.00
合计	14,114,686,252.66	6,162,126,822.51	4,880,404,377.63	7,844,134,770.46	18,886,665,970.60

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	1,400,000.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收票据	23,592,685.15	继续涉入	既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对相关金融资产的控制

票据背书	应收款项融资	44,579,136.38	继续涉入	既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对相关金融资产的控制
合计	/	69,571,821.53	/	/

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
银行承兑汇票	票据背书	23,592,685.15	-
银行承兑汇票	票据背书	44,579,136.38	-
合计	/	68,171,821.53	-

其他说明

√适用 □不适用

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2023年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付款项的银行承兑汇票的账面价值为1,400,000.00元（2022年12月31日：500,000.00元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算其他应付款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2023年12月31日，本集团以其结算的应付款项账面价值总计为1,400,000.00元（2022年12月31日：500,000.00元）。

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			171,327,899.72	171,327,899.72
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			244,381,797.52	244,381,797.52
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			415,709,697.24	415,709,697.24
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款和一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务团队直接向财务总监和审核委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经财务经理审核批准。出于中期和年度财务报表目的，每年两次与审核委员会讨论估值流程和结果。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期借款采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。于2023年12月31日及2022年12月31日，针对长期借款等自身不履约风险评估为不重大。

非上市的权益工具投资，根据不可观察的市场价格或利率假设，采用市场法估计公允价值。本集团需要根据行业、规模、杠杆和战略确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数。根据企业特定的事实和情况，考虑与可比上市公司之间的流动性和规模差异等因素后进行调整。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

对于非上市的权益工具投资的公允价值，本集团估计了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响。

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

项目	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
应收款项融资	2023年12月31日： 244,381,797.52	现金流量折现法	提前偿付率	2023年12月31日：0%
		现金流量折现法	违约概率	2023年12月31日：0%
		现金流量折现法	违约损失率	2023年12月31日：0%
	2022年12月31日： 154,213,980.23	现金流量折现法	提前偿付率	2022年12月31日：0%
		现金流量折现法	违约概率	2022年12月31日：0%
		现金流量折现法	违约损失率	2022年12月31日：0%
权益工具投资	2023年12月31日： 171,327,899.72	上市公司比较法	流动性折价	2023年12月31日：17-28%
	2022年12月31日： 156,869,646.60	上市公司比较法	流动性折价	2022年12月31日：17-30%

如下为持续的第三层次公允价值计量的调节信息：

	年初余额	当年利得或损失总额	购买	出售	年末余额

		计入其他综合收益			
2023 年 12 月 31 日					
应收款项融资	154,213,980.23	-	655,442,340.57	565,274,523.28	244,381,797.52
权益工具投资	156,869,646.60	14,458,253.12	-	-	171,327,899.72
2022 年 12 月 31 日					
应收款项融资	40,454,782.00	-	678,248,348.90	564,489,150.67	154,213,980.23
权益工具投资	179,291,854.27	-9,002,541.67	-	13,419,666.00	156,869,646.60

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
营口港务集团有限公司	鲅鱼圈区营港路 1 号	交通运输	2,000,000.00	28.83	53.98

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是招商局集团有限公司。

其他说明：

辽宁港口集团有限公司和大连港集团有限公司是本企业间接控股股东。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用



### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
法库营港物流有限公司	母公司之子公司
辽宁港航现代供应链有限公司（注1）	母公司之子公司
辽宁港湾船务工程技术有限公司	母公司之子公司
辽宁港湾产融投资集团有限公司（注2）	母公司之子公司
辽宁荟源光伏有限公司	母公司之子公司
盘锦港集团有限公司	母公司之子公司
绥中港集团有限公司	母公司之子公司
营口港船货代理有限责任公司	母公司之子公司
营口港对外经济合作发展有限公司	母公司之子公司
营口港房地产开发有限责任公司	母公司之子公司
营口港丰大酒店有限公司（注1）	母公司之子公司
营口港工程监理咨询有限公司	母公司之子公司
营口港口工程设计研究院有限公司（注1）	母公司之子公司
营口港通电子商务有限公司	母公司之子公司
营口港务集团保税货物储运有限公司	母公司之子公司
营口港仙人岛码头有限公司	母公司之子公司
营口中理外轮理货有限责任公司	母公司之子公司
营口红运港口集装箱发展有限公司	母公司之子公司
盘锦港物流发展有限公司	母公司之子公司
沈阳营口港物流有限公司	母公司之子公司
辽宁港丰物流有限公司（注1）	母公司之子公司
营口港务集团建筑安装工程有限公司（注1）	母公司之子公司
沈阳营港陆港服务有限公司	母公司之子公司
招商港融大数据股份有限公司	母公司之子公司
北大荒物流股份有限公司	母公司之合营公司
营口港清洗舱有限公司	母公司之合营公司
华能营口港务有限责任公司	母公司之合营公司
营口港盖州物流有限公司	母公司之合营公司
营口港吉星物流有限公司（注3）	母公司之合营公司
营口港悦食糖储备有限公司	母公司之合营公司
营口中免对外供应港口服务有限责任公司	母公司之合营公司
营口中远海运船务代理有限公司	母公司之合营公司
中国营口外轮代理有限公司	母公司之合营公司
吉林省陆港物流有限公司（注5）	母公司之合营公司

辽宁沈哈红运物流有限公司	母公司之联营公司
盘锦港润邦国际物流有限公司	母公司之联营公司
营口港船舶燃料供应有限责任公司	母公司之联营公司
营口港骏物流有限公司	母公司之联营公司
营口海德船务代理有限公司（注5）	母公司之联营公司
营口汇丰物流有限公司	母公司之联营公司
营口新通合物流有限公司	母公司之联营公司
营口银龙港务股份有限公司	母公司之联营公司
营口中联理货有限公司	母公司之联营公司
营口万赢物流有限公司	母公司之联营公司
韩国泛营轮渡株式会社	母公司之联营公司
长航货运有限公司	受同一最终控制方控制
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	受同一最终控制方控制
大连东北亚国际航运中心船舶交易市场有限公司	受同一最终控制方控制
大连港保安服务有限公司	受同一最终控制方控制
大连港北岸集装箱码头有限公司	受同一最终控制方控制
大连港北岸汽车码头有限公司	受同一最终控制方控制
大连港北岸投资开发有限公司	受同一最终控制方控制
大连港城综合开发有限公司	受同一最终控制方控制
大连港地产集团有限公司	受同一最终控制方控制
大连港集团（锦州）辽西港口投资开发有限公司	受同一最终控制方控制
大连港石化有限公司	受同一最终控制方控制
大连港投融资控股集团有限公司	受同一最终控制方控制
大连港万通物流有限公司	受同一最终控制方控制
大连港置地有限公司	受同一最终控制方控制
大连国际航运中心大厦有限公司	受同一最终控制方控制
大连海港大厦有限公司	受同一最终控制方控制
大连宏誉大厦有限公司	受同一最终控制方控制
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾港口有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾投资发展有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾阳光置业有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾新能源产业园建设开发有限公司	受同一最终控制方控制
大连万通荣海船务有限公司（注5）	受同一最终控制方控制
大连永德物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
大连永德义房屋开发有限公司	受同一最终控制方控制
大连中外运集运国际物流有限公司	受同一最终控制方控制
大连中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制
丹东港口集团有限公司	受同一最终控制方控制
海通（上海）贸易有限公司	受同一最终控制方控制
锦州大港地产有限公司	受同一最终控制方控制
锦州辽西大连港置业有限公司	受同一最终控制方控制
大连万峰置业有限公司	受同一最终控制方控制
辽宁中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
荣海丰集装箱有限公司	受同一最终控制方控制
汕头招商局港口集团有限公司	受同一最终控制方控制
深圳海勤工程管理有限公司	受同一最终控制方控制
深圳招商到家汇科技有限公司	受同一最终控制方控制
深圳招商滚装运输有限公司	受同一最终控制方控制

沈阳中外运长航物流发展有限公司	受同一最终控制方控制
营口中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制
招商局集团财务有限公司	受同一最终控制方控制
招商局食品（中国）有限公司	受同一最终控制方控制
招商局太平湾开发投资有限公司	受同一最终控制方控制
招商局投资发展有限公司	受同一最终控制方控制
招商局物流集团（天津）有限公司	受同一最终控制方控制
招商局物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
招商局重庆公路工程检测中心有限公司	受同一最终控制方控制
中航物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
中国交通进出口有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运东北有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运辽宁有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运长江有限公司	受同一最终控制方控制
中外运集装箱运输有限公司	受同一最终控制方控制
中外运（唐山）物流有限公司	受同一最终控制方控制
重庆中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制
招商局国际科技有限公司	受同一最终控制方控制
中国长江航运集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运华北有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运华中有限公司	受同一最终控制方控制
广东颐德港口有限公司	受同一最终控制方控制
招商局港口集团股份有限公司	受同一最终控制方控制
连云港中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
招商中宇工程咨询（重庆）有限公司	受同一最终控制方控制
盘锦港船舶燃料供应有限责任公司	受同一最终控制方控制
山东中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
绥中港船货代理有限公司	受同一最终控制方控制
盘锦中理外轮理货有限公司	受同一最终控制方控制
漳州招商局厦门湾港务有限公司	受同一最终控制方控制
大连港泰保险经纪有限公司	受同一最终控制方控制
沈阳中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运长航集团有限公司	受同一最终控制方控制
漳州招商局码头有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾建设工程有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾投资控股有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾现代农业科技发展有限公司	受同一最终控制方控制
海通海汇（上海）科技有限公司	受同一最终控制方控制
招商局食品（北京）有限公司	受同一最终控制方控制
深圳招商物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
重庆消防安全技术研究服务有限责任公司	受同一最终控制方控制
青岛啤酒招商物流有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾新能源投资发展有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
大连创意产业项目发展有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
大连港机械有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
大连京大国际货运代理有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
大连中石化海港石油销售有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
青岛港董家口矿石码头有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
泉州安盛船务有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业

泉州安通物流有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
盘锦外轮代理有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
营口港医院（注 4）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港医院（注 4）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
辽宁沈哈红运物流盘锦有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连宇航国际运输代理有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
湛江港（集团）股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大通证券股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港荣国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连宇翔工程船舶有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
捷尼克国际物流（大连）有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
深圳中科天巡信息技术有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连北银汽车物流信息咨询有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港埠机电有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港口设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港明口岸汽车检测有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港日兴锅炉安装有限公司（注 5）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港实绿化工程有限公司（注 5）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港实业有限公司（注 5）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港实业有限公司新港加油站（注 5）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港通达传媒有限公司（注 5）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港湾工程有限公司（注 5）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港物业管理有限公司（注 5）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港信建设工程有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港新港建筑工程有限公司（注 5）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连万鹏基础工程有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连中海海港投资有限公司（注 6）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连中油船用燃料运销有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连装备融资租赁有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
港和（上海）经贸有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
锦州港股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
辽宁外运恒久运输服务有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
行云数聚（北京）科技有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
招商银行股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
中粮招商局（深圳）粮食电子交易中心有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业

#### 其他说明

注 1：辽宁港航现代供应链有限公司、营口港丰大酒店有限公司、辽宁港丰物流有限公司和营口港务集团建筑安装工程有限公司于 2022 年注销；营口港口工程设计研究院有限公司于 2023 年注销。

注 2：于 2023 年 1 月，辽宁港湾金融控股集团有限公司更名为辽宁港湾产融投资集团有限公司。

注 3：营口港务集团有限公司于 2023 年 1 月向第三方转让其所持有的营口港吉星物流有限公司全部股权。截至 2023 年 12 月 31 日，营口港吉星物流有限公司与本集团不存在关联关系。

注 4：大连港集团有限公司和营口港务集团有限公司于 2023 年 7 月向第三方转让其所持有的辽港医疗管理（辽宁）有限责任公司 70% 股权。截至 2023 年 12 月 31 日，辽港医疗管理（辽宁）有限责任公司及其子公司（营口港医院和大连港医院）与本集团关联方关系变更为受同一最终控制方控制的公司之联营企业。

注 5：营口港务集团有限公司于 2022 年向第三方转让其所持有的吉林省陆港物流有限公司和营口海德船务代理有限公司股权；大连港集团有限公司于 2022 年向第三方转让其所持有的大连港实业有限公司和大连港湾工程有限公司股权；大连港集团有限公司于 2023 年向第三方转让其所持有的大连万通荣海船务有限公司股权。截至 2023 年 12 月 31 日，大连港实业有限公司及其子公司（大连港日兴锅炉安装有限公司、大连港实绿化工程有限公司、大连港实业有限公司新港加油站、大连港通达传媒有限公司、大连港物业管理有限公司和大连港新港建筑工程有限公司）、大连港湾工程有限公司、吉林省陆港物流有限公司、营口海德船务代理有限公司和大连万通荣海船务有限公司与本集团不存在关联关系。

注 6：于 2023 年 5 月，大连中信海港投资有限公司更名为大连中海海港投资有限公司。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
营口港务集团有限公司	综合服务	102,024,119.05			95,685,786.81
大连港集团有限公司	综合服务	43,397,725.69			36,016,911.06
辽宁港口集团有限公司	综合服务	69,132.07			73,509.43
营口港通电子商务有限公司	综合服务	15,544,654.84			14,920,228.71
营口红运港口集装箱发展有限公司	综合服务	9,763,675.20			8,251,299.80
辽宁荟源光伏有限公司	综合服务	6,093,127.44			6,394,818.13
营口港船货代理有限公司	综合服务	4,896,992.44			4,859,460.41
营口港工程监理咨询有限公司	综合服务	2,700,516.39			562,212.25
盘锦港集团有限公司	综合服务	1,320,225.43			1,236,048.75
营口中理外轮理货有限责任公司	综合服务	621,698.12			-
法库营港物流有限公司	综合服务	375,950.96			696,226.40
招商港融大数据股份有限公司	综合服务	60,000.00			-
辽宁港湾船务工程技术有限公司	综合服务	-			1,931,734.49
营口港口工程设计研究院有限公司	综合服务	-			1,289,411.78

大连长兴岛港口投资发展有限公司	综合服务	191,108,490.30			191,108,489.69
大连中铁联合国际集装箱有限公司	综合服务	30,842,181.36			25,304,166.22
中储粮营口储运有限责任公司	综合服务	17,899,087.55			15,230,857.55
潍坊潍大集装箱服务有限公司	综合服务	6,350,397.71			6,958,064.08
大连中联理货有限公司	综合服务	2,258,499.31			2,934,485.84
大连万捷国际物流有限公司	综合服务	652,950.01			-
大连联合国国际船舶代理有限公司	综合服务	148,883.07			21,600.00
大连长兴岛港口有限公司	综合服务	61,970.76			153,258.48
大连港毅都冷链有限公司	综合服务	41,449.30			-
大连中油码头管理有限公司	综合服务	-			7,302,074.25
大连港通利船务代理有限公司	综合服务	-			213,237.25
营口集装箱码头有限公司	综合服务	-			3,922.47
大连胜狮国际集装箱有限公司	综合服务	1,394,381.85			200,917.43
大连汽车码头有限公司	综合服务	1,127,419.80			907,686.78
大连万鹏港口工程检测有限公司	综合服务	596,269.79			260,900.07
中国营口外轮代理有限公司	综合服务	1,156,407.07			878,365.81
营口港清洗舱有限公司	综合服务	1,154,877.61			-
营口港盖州物流有限公司	综合服务	1,059,566.06			633,007.75
营口港悦食糖储备有限公司	综合服务	196,693.51			2,221,448.42
北大荒物流股份有限公司	综合服务	48,722.25			404,615.09

营口港吉星物流有限公司	综合服务	6,916.75			6,729,624.59
营口港船舶燃料供应有限责任公司	综合服务	103,359,823.36			114,042,707.16
营口汇丰物流有限公司	综合服务	32,645,481.40			53,471,450.46
辽宁沈哈红运物流有限公司	综合服务	30,453,188.32			29,901,304.73
营口万赢物流有限公司	综合服务	4,150.95			-
营口银龙港务股份有限公司	综合服务	-			97,647.79
深圳招商到家汇科技有限公司	综合服务	20,247,666.95			23,257,631.15
大连港保安服务有限公司	综合服务	8,435,808.28			9,567,881.01
大连宏誉大厦有限公司	综合服务	5,942,209.22			5,617,431.08
招商局物业管理有限公司	综合服务	3,693,984.11			-
丹东港口集团有限公司	综合服务	2,005,458.44			1,276,228.25
大连海港大厦有限公司	综合服务	1,913,445.23			1,909,525.29
招商局食品(中国)有限公司	综合服务	1,632,007.26			690,590.00
大连中外运物流有限公司	综合服务	1,157,963.22			327,782.06
深圳海勤工程管理有限公司	综合服务	1,099,097.77			1,023,586.60
中航物业管理有限公司	综合服务	498,939.19			1,509,433.96
大连保税区永德信房地产开发有限公司	综合服务	345,968.33			-
招商局投资发展有限公司	综合服务	325,157.82			438,947.71
海通海汇(上海)科技有限公司	综合服务	294,760.72			-
海通(上海)贸易有限公司	综合服务	233,870.80			884,221.26
中国交通进出口有限公司	综合服务	213,181.92			11,998.36

中外运集装箱运输有限公司	综合服务	192,571.59			551,414.19
辽宁中外运船务代理有限公司	综合服务	148,527.00			50,559.55
大连中外运集运国际物流有限公司	综合服务	80,578.88			-
招商局食品(北京)有限公司	综合服务	49,539.20			-
大连港北岸投资开发有限公司	综合服务	11,320.75			11,009.17
大连港城综合开发有限公司	综合服务	1,376.13			1,651.36
深圳招商物业管理有限公司	综合服务	-			1,477,945.65
重庆消防安全技术研究服务有限公司	综合服务	-			141,700.00
招商局集团财务有限公司	综合服务	-			1,476.42
大连中石化海港石油销售有限公司	综合服务	77,072,236.35			83,383,589.98
大连港机械有限公司	综合服务	10,664,966.46			13,609,602.32
泉州安通物流有限公司	综合服务	8,018,078.21			11,255,183.36
大连中油船用燃料运销有限责任公司	综合服务	43,239,542.65			44,240,603.07
大连港口设计研究院有限公司	综合服务	15,077,057.21			296,375.51
大连港埠机电有限公司	综合服务	6,766,174.10			11,591,012.32
大连港医院	综合服务	1,043,230.13			7,105,680.16
营口港医院	综合服务	999,936.00			4,649,299.00
锦州港股份有限公司	综合服务	404,150.94			229,811.32
行云数聚(北京)科技有限公司	综合服务	211,111.99			16,473.62
大连港实业有限公司	综合服务	-			31,802,512.63
大连港日兴锅炉安装有限公司	综合服务	-			11,667,625.71



大连港新港建筑工程有限公司	综合服务	-		6,119,156.80
大连港实绿化工程有限公司	综合服务	-		2,037,917.93
大连港物业管理有限公司	综合服务	-		1,417,202.37
大连港湾工程有限公司	综合服务	-		32,833.29
合计		821,455,542.57		909,103,372.39

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
营口港务集团有限公司	综合服务	18,591,306.03	20,501,403.86
辽宁港口集团有限公司	综合服务	28,328,677.35	23,739,538.61
大连港集团有限公司	综合服务	22,716,938.78	17,262,964.50
营口港仙人岛码头有限公司	综合服务	24,060,514.95	24,131,560.43
盘锦港集团有限公司	综合服务	11,032,302.19	15,608,514.19
营口港船货代理有限责任公司	综合服务	3,569,676.31	2,550,048.22
营口中理外轮理货有限责任公司	综合服务	2,202,582.17	2,644,298.15
营口港通电子商务有限公司	综合服务	2,178,717.10	4,199,038.23
盘锦港物流发展有限公司	综合服务	2,028,817.98	1,214,544.00
营口港务集团保税货物储运有限公司	综合服务	1,326,817.92	2,913,387.53
绥中港集团有限公司	综合服务	1,132,436.02	4,814,305.10
招商港融大数据股份有限公司	综合服务	707,364.32	974,788.48
营口港对外经济合作发展有限公司	综合服务	697,683.53	673,935.61
辽宁港湾产融投资集团有限公司	综合服务	631,467.55	567,101.60
营口港房地产开发有限责任公司	综合服务	533,860.57	845,209.10
营口港工程监理咨询有限公司	综合服务	411,996.31	444,402.67
营口红运港口集装箱发展有限公司	综合服务	83,842.68	148,747.23
辽宁港湾船务工程技术有限公司	综合服务	59,737.83	324,061.52
辽宁荟源光伏有限公司	综合服务	19,295.28	14,139.12
营口港口工程设计研究院有限公司	综合服务	-	822,552.39
营口港丰大酒店有限公司	综合服务	-	406,091.15
沈阳营口港物流有限公司	综合服务	-	14,150.94
辽宁港丰物流有限公司	综合服务	-	9,424.53
营口港务集团建筑安装工程集团有限公司	综合服务	-	7,461.17
沈阳营港陆港服务有限公司	综合服务	-	247.79

辽宁港航现代供应链有限公司	综合服务	-	90.57
大连港毅都冷链有限公司	综合服务	43,070,012.51	36,148,268.42
大连中油码头管理有限公司	综合服务	37,663,039.67	48,144,817.20
大连联合国际船舶代理有限公司	综合服务	28,915,775.75	26,240,959.68
大连长兴岛港口投资发展有限公司	综合服务	16,310,277.17	16,414,352.48
营口集装箱码头有限公司	综合服务	9,610,997.27	6,532,855.41
大连港湾液体储罐码头有限公司	综合服务	8,085,852.68	10,499,803.64
大连长兴岛港口有限公司	综合服务	7,932,941.19	7,274,788.64
中储粮营口储运有限责任公司	综合服务	3,672,419.17	3,798,458.58
大连中铁联合国际集装箱有限公司	综合服务	3,009,081.12	2,921,204.19
大连大港集装箱码头有限公司	综合服务	2,551,631.38	3,751,427.80
大连万捷国际物流有限公司	综合服务	1,939,524.63	1,805,315.66
中海港联航运有限公司	综合服务	1,569,931.55	1,139,351.22
大连港中石油国际码头有限公司	综合服务	1,429,782.92	675,854.02
大连中联理货有限公司	综合服务	1,215,645.08	1,252,159.16
潍坊潍大集装箱服务有限公司	综合服务	783,540.31	969,300.50
辽宁电子口岸有限责任公司	综合服务	613,207.55	613,207.55
哈欧国际物流股份有限公司	综合服务	571,341.47	471,698.11
大连港散货物流中心有限公司	综合服务	520,956.31	406,448.76
大连港象屿粮食物流有限公司	综合服务	8,977.83	7,983.35
大连集龙物流有限公司	综合服务	-	101,330.83
大连港通利船务代理有限公司	综合服务	-	47,338.61
大连汽车码头有限公司	综合服务	83,643,102.95	104,204,481.83
鞍钢营口港务有限公司	综合服务	13,972,267.54	8,820,000.00
太仓兴港拖轮有限公司	综合服务	3,811,415.09	10,378,969.85
大连中石油国际储运有限公司	综合服务	3,755,092.81	9,363,119.64
大连北方油品储运有限公司	综合服务	2,037,061.46	2,015,871.27
大连普集仓储设施有限公司	综合服务	1,804,841.82	1,732,652.47
大连胜狮国际集装箱有限公司	综合服务	1,787,987.32	1,614,107.74
国家管网集团大连液化天然气有限公司	综合服务	629,649.85	632,005.69
大连万鹏港口工程检测有限公司	综合服务	31,791.02	31,796.48
大连沈铁远港物流有限公司	综合服务	-	183,983.49
北大荒物流股份有限公司	综合服务	6,801,280.51	10,519,735.00

中国营口外轮代理有限公司	综合服务	309,112.53	196,093.76
营口港清洗舱有限公司	综合服务	256,875.91	75,002.51
营口港悦食糖储备有限公司	综合服务	250,755.55	110,618.79
营口中远海运船务代理有限公司	综合服务	65,651.67	39,120.25
华能营口港务有限责任公司	综合服务	43,487.71	10,139.31
营口中免对外供应港口服务有限责任公司	综合服务	24,162.87	1,912.31
营口港吉星物流有限公司	综合服务	249.56	9,153.78
吉林省陆港物流有限公司	综合服务	-	254,726.51
营口港盖州物流有限公司	综合服务	-	20,000.00
辽宁沈哈红运物流有限公司	综合服务	1,955,239.75	779,029.07
营口港船舶燃料供应有限责任公司	综合服务	526,896.98	375,558.75
营口万赢物流有限公司	综合服务	278,277.25	173,886.17
营口汇丰物流有限公司	综合服务	144,618.42	139,074.23
营口中联理货有限公司	综合服务	108,728.63	15,708.91
营口银龙港务股份有限公司	综合服务	25,879.57	-
韩国泛营轮渡株式会社	综合服务	2,593.38	-
营口海德船务代理有限公司	综合服务	-	273,239.08
辽宁中外运船务代理有限公司	综合服务	54,763,833.39	48,147,613.58
重庆中外运物流有限公司	综合服务	47,470,115.16	-
招商局国际科技有限公司	综合服务	38,454,255.73	53,268,664.67
大连港万通物流有限公司	综合服务	37,761,946.64	32,350,097.11
中外运集装箱运输有限公司	综合服务	36,053,682.78	36,808,114.64
丹东港口集团有限公司	综合服务	33,616,095.89	20,114,929.30
招商局物流集团(天津)有限公司	综合服务	8,711,752.29	7,272,096.34
招商局投资发展有限公司	综合服务	4,150,000.00	-
大连港石化有限公司	综合服务	3,076,015.61	2,042,736.02
招商局太平湾开发投资有限公司	综合服务	2,541,799.48	2,526,833.72
大连中外运物流有限公司	综合服务	2,178,156.89	1,246,976.40
长航货运有限公司	综合服务	1,980,913.52	-
大连宏誉大厦有限公司	综合服务	1,970,504.43	2,007,743.87
深圳招商滚装运输有限公司	综合服务	1,857,913.88	2,545,718.86
中国长江航运集团有限公司	综合服务	1,298,113.21	557,547.17
大连万峰置业有限公司	综合服务	1,135,567.14	802,329.36
大连太平湾阳光置业有限公司	综合服务	1,075,273.57	106,323.58
汕头招商局港口集团有限公司	综合服务	866,688.68	1,178,773.59
大连海港大厦有限公司	综合服务	817,017.62	760,308.69
大连太平湾新能源产业园建设开发有限公司	综合服务	741,388.27	-
中国外运华北有限公司	综合服务	728,563.15	-

大连港城综合开发有限公司	综合服务	666,720.85	667,829.50
中国外运华中有限公司	综合服务	615,090.20	-
广东颐德港口有限公司	综合服务	547,169.81	-
中国外运长江有限公司	综合服务	528,135.04	-
招商局港口集团股份有限公司	综合服务	507,169.81	892,153.10
连云港中外运船务代理有限公司	综合服务	351,511.92	-
招商中字工程咨询(重庆)有限公司	综合服务	259,345.92	-
大连港北岸投资开发有限公司	综合服务	244,875.03	989,847.05
盘锦港船舶燃料供应有限责任公司	综合服务	226,775.43	225,331.34
山东中外运船务代理有限公司	综合服务	217,871.58	-
大连太平湾港口有限公司	综合服务	201,376.50	499,056.60
中国交通进出口有限公司	综合服务	133,187.63	131,841.66
绥中港船货代理有限公司	综合服务	84,905.66	-
盘锦中理外轮理货有限公司	综合服务	74,086.31	74,143.20
漳州招商局厦门湾港务有限公司	综合服务	66,406.03	138,095.58
大连国际航运中心大厦有限公司	综合服务	47,570.70	22,366.50
大连港投融资控股集团有限公司	综合服务	45,550.86	40,504.80
大连港置地有限公司	综合服务	44,002.19	52,447.07
大连港北岸集装箱码头有限公司	综合服务	42,594.35	43,867.94
大连永德物业管理有限公司	综合服务	41,586.80	-
大连港保安服务有限公司	综合服务	41,229.64	53,977.61
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	综合服务	34,157.37	9,547.16
中国外运东北有限公司	综合服务	32,452.85	-
大连港北岸汽车码头有限公司	综合服务	28,396.20	159,994.42
招商局集团财务有限公司	综合服务	25,631.21	28,155.04
大连东北亚国际航运中心船舶交易市场有限公司	综合服务	23,259.25	21,755.32
大连港集团(锦州)辽西港口投资开发有限公司	综合服务	22,370.09	22,883.83
大连万通荣海船务有限公司	综合服务	21,544.35	25,277.45
锦州大港地产有限公司	综合服务	21,201.89	-
大连港泰保险经纪有限公司	综合服务	20,484.01	10,566.04
大连港地产集团有限公司	综合服务	20,192.45	2,264.15
大连永德义房屋开发有限公司	综合服务	15,094.34	-
大连太平湾投资发展有限公司	综合服务	10,684.07	199,640.40
大连中外运集运国际物流有限公司	综合服务	4,737.74	-
沈阳中外运物流有限公司	综合服务	4,134.90	4,460.39

大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	综合服务	1,064.18	1,917.23
中国外运长航集团有限公司	综合服务	-	2,971,698.12
锦州辽西大连港置业有限公司	综合服务	-	1,200,500.00
漳州招商局码头有限公司	综合服务	-	703,539.82
营口中外运物流有限公司	综合服务	-	2,495.63
招商局重庆公路工程检测中心有限公司	综合服务	-	1,879.00
中外运(唐山)物流有限公司	综合服务	-	1,733.54
大连太平湾建设工程有限公司	综合服务	-	566.04
大连太平湾投资控股有限公司	综合服务	-	566.04
大连太平湾现代农业科技发展有限公司	综合服务	-	566.04
中国外运辽宁有限公司	综合服务	-	79.24
泉州安通物流有限公司	综合服务	168,145,729.55	130,514,194.14
大连港机械有限公司	综合服务	337,187.25	833,661.46
大连中石化海港石油销售有限公司	综合服务	194,035.69	158,224.45
盘锦外轮代理有限公司	综合服务	34,235.75	-
大连京大国际货运代理有限公司	综合服务	17,329.46	5,660.37
泉州安盛船务有限公司	综合服务	13,349.52	2,912.62
大连太平湾新能源投资发展有限公司	综合服务	2,306.42	-
大连港口设计研究院有限公司	综合服务	18,616,447.13	6,736,890.21
大连港医院	综合服务	1,093,961.10	2,543,464.58
大连中油船用燃料运销有限责任公司	综合服务	442,160.10	500,799.40
招商银行股份有限公司	综合服务	89,289.38	-
营口港医院	综合服务	83,667.77	145,058.66
大连港埠机电有限公司	综合服务	30,615.09	64,754.73
辽宁外运恒久运输服务有限公司	综合服务	25,838.68	16,655.65
辽宁沈哈红运物流盘锦有限公司	综合服务	14,716.98	-
大连宇航国际运输代理有限公司	综合服务	4,433.98	65,811.33
大连港明口岸汽车检测有限公司	综合服务	4,099.97	4,128.41
大连港信建设工程有限公司	综合服务	3,486.64	42,945.65
大连北银汽车物流信息咨询有限公司	综合服务	463.26	595.41
大连港实业有限公司	综合服务	-	1,388,635.29
湛江港(集团)股份有限公司	综合服务	-	1,028,301.89
中粮招商局(深圳)粮食电子交易中心有限公司	综合服务	-	861,819.56
大通证券股份有限公司	综合服务	-	752,654.88
锦州港股份有限公司	综合服务	-	303,000.00
大连港湾工程有限公司	综合服务	-	289,447.32

大连港物业管理有限公司	综合服务	-	81,338.69
大连港日兴锅炉安装有限公司	综合服务	-	33,720.16
大连港实绿化工程有限公司	综合服务	-	26,396.02
大连港新港建筑工程有限公司	综合服务	-	22,387.45
大连装备融资租赁有限公司	综合服务	-	3,396.23
大连港实业有限公司新港加油站	综合服务	-	833.94
大连港通达传媒有限公司	综合服务	-	816.50
港和（上海）经贸有限公司	综合服务	-	566.04
大连港荣国际贸易有限公司	综合服务	-	566.04
大连宇翔工程船舶有限公司	综合服务	-	566.04
捷尼克国际物流（大连）有限公司	综合服务	-	50.94
合计		887,731,508.79	813,387,525.20

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注1：综合服务包括提供装卸、堆存、代理、理货、信息、集装箱辅助业务、设备技术维护及提供水电等服务。

注2：于2021年4月28日，本集团召开第六届董事会2021年第3次会议，审议通过了《关于审议2021-2023年日常持续关联交易上限及签署持续性关联交易框架协议的议案》，同意本集团与辽宁港口集团有限公司（包含招商局集团有限公司及相关附属公司）等关联方签署各项持续性关联交易框架协议、拟定各框架协议项下的各年度关联交易限额上限。经批准的本集团与辽宁港口集团有限公司（包含招商局集团有限公司及相关附属公司）的购买商品及接受服务关联交易限额、建设监理及监理服务本年关联交易限额分别为1,340,000,000.00元与24,000,000.00元（2022年：1,320,000,000.00元及26,000,000.00元），本年度本集团与该等公司的关联交易均未超过关联交易限额上限。

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
辽宁港口集团有限公司、大连港集团有限公司及营口港务集团有限公司	辽宁港口股份有限公司	其他资产托管	2022年7月1日	2025年12月31日	固定托管费用	7,547,169.81

#### 关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

经本公司于 2022 年 6 月 2 日召开的董事会审议通过，本公司分别与辽宁港口集团有限公司、大连港集团有限公司及营口港务集团有限公司签订托管服务协议。该等协议约定辽宁港口集团有限公司、大连港集团有限公司及营口港务集团有限公司将其部分所属子公司的经营管理权利委托给本公司行使，托管期间自协议生效之日起至 2025 年 12 月 31 日止。辽宁港口集团有限公司就全部托管协议项下的委托管理服务合计向本公司支付固定托管费 8,000,000.00 元/年（含税），该托管费包括本公司每年完成托管协议项下托管事项所需的所有费用及相应税费。

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
营口集装箱码头有限公司	泊位堆场/房屋/机械设备	86,727,347.56	75,939,842.73
大连中油码头管理有限公司	泊位堆场	14,260,000.00	14,260,000.00
大连中铁联合国国际集装箱有限公司	仓库/机械设备	4,786,479.87	4,569,337.06
大连港石化有限公司	泊位/库场	4,289,915.96	4,289,915.96
大连港毅都冷链有限公司	场桥/堆场	3,839,843.86	3,952,501.15
盘锦港集团有限公司	港口及码头设施	3,243,094.02	-
大连中外运物流有限公司	堆场/房屋	1,904,761.90	1,809,523.82
大连大港集装箱码头有限公司	机械设备	1,863,009.76	1,398,147.38
营口港务集团有限公司	机械设备/房屋	1,516,188.76	1,551,191.60
辽宁沈哈红运物流有限公司	机械设备	895,915.42	895,915.42
营口汇丰物流有限公司	房屋	650,436.19	898,223.80
营口港船舶燃料供应有限责任公司	港口及码头设施	602,400.00	602,400.00
辽宁港湾船务工程技术有限公司	船舶	429,047.62	357,539.69
营口红运港口集装箱发展有限公司	港口及码头设施	358,637.27	-

大连中联理货有限公司	房屋/汽车	252,880.48	203,886.83
大连北方油品储运有限公司	油管油罐	211,904.76	211,904.76
大连港万通物流有限公司	堆场	143,314.29	143,314.29
大连万通荣海船务有限公司	房屋	63,302.75	65,714.29
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	房屋	23,507.34	-
大连港集团有限公司	房屋	5,714.29	5,714.29
大连港实业有限公司	房屋/汽车	-	670,027.17
辽宁中外运船务代理有限公司	船务	-	4,976.19
合计		126,067,702.10	111,830,076.43



本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
大连港万通物流有限公司	船舶	8,686,725.72	8,846,017.68	-	-	8,686,725.72	8,846,017.68	-	-	-	-
华能营口港务有限责任公司	设备	5,619,469.02	5,619,469.02	-	-	5,619,469.02	5,619,469.02	-	-	-	-
沈阳中外运长航物流发展有限公司	房屋	5,191,538.40	4,585,078.20	-	-	5,191,538.40	4,585,078.20	-	-	-	-
泉州安通物流有限公司	港务设施	1,906,654.87	3,379,491.32	-	-	1,906,654.87	3,379,491.32	-	-	-	-

营口 港务集团 有限公司	堆场/ 汽车/ 土地/ 港务 设施	914,824.71	750,256.62	-	-	219,666,335.66	221,162,709.74	124,721,942.44	129,920,777.31	-	1,051,851,226.21
大连 港集团 有限公司	房屋/ 土地/ 泊位	770,831.19	682,651.66	-	-	85,153,195.72	83,543,987.99	61,644,094.74	62,678,789.07	-	-
大连 宏誉 大厦 有限公司	房屋	701,233.97	306,043.88	-	-	701,233.97	306,043.88	-	-	-	-
大连 保税区 永德信 房地产 开发建 设有限 公司	房屋/ 车位	97,223.52	24,017.01	-	-	3,780,983.75	3,732,081.53	2,402,767.11	2,183,936.50	18,705,931.03	-
大连 海港 大厦 有限公司	房屋	45,551.04	45,551.04	-	-	2,032,285.56	1,962,702.95	956,918.93	1,004,328.02	-	-

大连太平洋阳光置业有限公司	房屋	31,128.57	30,857.14	-	-	31,128.57	30,857.14	-	-	-	-
大连万捷国际物流有限公司	房屋	17,024.03	-	-	-	17,024.03	-	-	-	-	-
大连长兴岛港口有限公司	房屋	8,000.00	-	-	-	32,000.00	24,000.00	1,088.33	2,127.26	-	-
盘锦集团有限公司	汽车	7,705.31	-	-	-	7,705.31	-	-	-	-	-
大连港中石油国际码头有限公司	港务设施	-	-	-	-	86,904,761.89	86,904,761.89	72,097,793.70	72,837,719.95	-	-
大连汽车码头有限公司	房屋	-	-	-	-	60,237.12	60,237.12	41,117.23	41,984.24	-	178,176.13

营口 港船 货代 理有 限公 司	库 场	-	-	-	-	52,532.27	-	7,304.26	-	5,320,232.96	-
大连 港实 业有 限公 司	车 辆	-	4,272,508. 76	-	-	-	4,272,508.76	-	-	-	-
营口 港通 电子 商务 有限 公司	堆 场	-	642,200.23	-	-	-	642,200.23	-	-	-	-
大连 装 备 融 资 租 赁 有 限 公 司	货 架	-	-	-	-	-	1,041,902.64	-	14,076.32	-	-
合计		23,997,910.35	29,184,142. .56	-	-	419,843,811.86	426,114,050.0 9	261,873,026.74	268,683,738.6 7	24,026,163.99	1,052,029 ,402.34

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
2023 年本期本集团自关联方拆入资金				
招商局集团财务有限公司	1,000,000,000.00	2023 年 7 月 27 日	2024 年 7 月 26 日	/
2022 年本期本集团自关联方拆入资金				
招商局集团财务有限公司	142,000,000.00	2022 年 9 月 19 日	2028 年 9 月 18 日	/
招商局集团财务有限公司	664,000,000.00	2022 年 11 月 3 日	2028 年 11 月 2 日	/

资金拆入的资金归还

单位：元 币种：人民币

关联方	2023 年	2022 年
招商局集团财务有限公司	85,000,000.00	5,000,000.00
合计	85,000,000.00	5,000,000.00

资金拆入的利息支出

单位：元 币种：人民币

关联方	2023 年	2022 年
招商局集团财务有限公司	33,891,658.32	4,794,133.33
合计	33,891,658.32	4,794,133.33

本集团自以上关联公司借入的资金利率由交易双方参照中国人民银行该类型贷款规定的利率协商确定。

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
2023 年本年本集团未向关联方拆出资金				
2022 年本年本集团未				

向关联方拆出资金			
----------	--	--	--

资金拆出的资金归还

单位：元 币种：人民币

关联方	2023 年	2022 年
大连长兴岛港口有限公司	100,000.00	-
大连普集仓储设施有限公司	-	4,700,000.00
合计	100,000.00	4,700,000.00

资金拆出的利息收入

单位：元 币种：人民币

关联方	2023 年	2022 年
大连长兴岛港口有限公司	1,433,355.75	1,433,385.39
大连万捷国际物流有限公司	956,977.23	956,977.23
大连普集仓储设施有限公司	-	107,471.23
合计	2,390,332.98	2,497,833.85

本集团与关联公司之间的资金拆借利率由交易双方参照中国人民银行该类型贷款规定的利率协商确定。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连港埠机电有限公司	购买设备/工程建设	41,998,828.88	30,015,416.79
大连港口设计研究院有限公司	购买设备/工程建设	26,915,380.25	9,764,450.35
海通（上海）贸易有限公司	购买设备	13,580,530.94	9,859,292.05
招商局国际科技有限公司	无形资产研发	11,019,810.57	13,768,711.00
招商局国际科技有限公司	工程建设	5,741,230.96	54,904,016.00
大连港机械有限公司	购买设备/工程建设	1,936,221.24	849,401.62
营口港工程监理咨询有限公司	购买设备/工程建设	1,259,603.54	298,192.13
深圳招商到家汇科技有限公司	工程建设	1,227,966.37	714,699.99
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	购买设备	302,566.37	-
大连万鹏港口工程检测有限公司	工程建设	83,927.26	-
营口港务集团建筑安装工程集团有限公司	工程建设	-	643,428.40
合计		104,066,066.38	120,817,608.33

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	810.23	821.93

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

资金集中管理

单位：元 币种：人民币

关联方	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
招商银行股份有限公司	489,976,637.62	466,969,380.60
招商局集团财务有限公司	2,102,193,440.96	2,390,798,429.03
合计	2,592,170,078.58	2,857,767,809.63

2023 年，上述存款年利率为 0.20%-1.95%（2022 年：0.25%-2.85%），本集团自关联方取得存款利息收入 49,681,989.23 元（2022 年：47,044,844.10 元）。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团存放于关联方的货币资金包含应计利息 2,870,048.89 元（2022 年 12 月 31 日：17,234,033.35 元）。

董事、监事及高级管理人员薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年	2022 年
袍金	625,000.00	650,000.00
其他酬金：		
薪金及津贴	9,024,642.93	9,213,628.79
养老金计划供款	378,507.36	393,294.24
合计	10,028,150.29	10,256,923.03

## ①独立非执行董事

支付给独立非执行董事的费用如下：

单位：元 币种：人民币

	2023 年	2022 年
刘春彦	200,000.00	200,000.00
程超英**	175,000.00	-
罗文达*	125,000.00	250,000.00
陈维曦**	125,000.00	-
李志伟*	-	200,000.00
合计	625,000.00	650,000.00

\*李志伟于 2022 年 12 月离任本公司独立非执行董事，罗文达于 2023 年 6 月离任本公司独立非执行董事。

\*\*程超英自 2022 年 12 月担任本公司独立非执行董事，陈维曦自 2023 年 7 月担任本公司独立非执行董事。

## ②执行董事、非执行董事和监事

单位：元 币种：人民币

	2023 年	2022 年
薪金及津贴：		
执行董事：		
魏明晖	1,010,193.13	1,105,773.88
王志贤*	-	-
张翼**	-	-
非执行董事：		
司政**	-	-
周擎红**	-	-
徐颂**	-	-
杨兵	-	-
徐鑫*	-	-
李国锋*	-	-
李玉彬*	-	-
监事：		
李世臣**	-	-
袁毅**	-	-
王志峰**	-	91,666.63
张弘	600,265.13	558,273.88
马英姿**	-	482,059.89
高士成*	573,531.60	179,076.02
丁凯*	50,000.00	-
崔贝强*	-	-
匡治国*	-	-
合计	2,233,989.86	2,416,850.30
养老金计划供款：		
执行董事：		
魏明晖	37,649.28	36,766.08
王志贤*	-	-
张翼**	-	-
非执行董事：		
司政**	-	-
周擎红**	-	-
徐鑫*	-	-
李国锋*	-	-
李玉彬*	-	-
徐颂**	-	-
杨兵	-	-
监事：		
李世臣**	-	-
袁毅**	-	-
王志峰**	-	-
张弘	37,649.28	36,766.08
马英姿**	-	18,383.04
高士成*	39,415.68	21,446.88
丁凯*	-	-
崔贝强*	-	-
匡治国*	-	-
合计	114,714.24	113,362.08



\*王志贤自 2022 年 3 月担任本公司董事长、执行董事；徐鑫自 2023 年 6 月担任本公司非执行董事；李国锋、李玉彬自 2023 年 12 月担任本公司非执行董事；高士成自 2022 年 6 月担任本公司职工代表监事；丁凯自 2023 年 6 月担任本公司独立监事；崔贝强、匡治国自 2023 年 12 月担任本公司监事。

\*\*张翼于 2022 年 2 月离任本公司董事长、执行董事；司政于 2023 年 1 月离任本公司非执行董事；周擎红于 2023 年 8 月离任本公司非执行董事；徐颂于 2023 年 9 月离任本公司非执行董事；李世臣于 2023 年 9 月离任本公司监事会主席；袁毅于 2023 年 8 月离任本公司监事；王志峰于 2022 年 11 月离任本公司独立监事；马英姿于 2022 年 6 月离任本公司职工代表监事。

### ③高级管理人员

单位：元 币种：人民币

	2023 年	2022 年
薪金及津贴：		
魏明晖	1,010,193.13	1,105,773.88
王萍**	770,593.13	622,273.88
王慧颖	690,705.13	558,273.88
李健儒	1,340,742.00	1,324,859.40
台金刚	768,833.13	733,273.88
尹凯阳	770,873.13	733,273.88
罗东曦	765,035.13	733,273.88
张铁**	-	616,708.84
曹应峰**	771,050.67	1,015,293.75
关利辉*	820,195.72	233,159.80
陈立庆***	92,625.03	226,387.30
合计	7,800,846.20	7,902,552.37
养老金计划供款：		
魏明晖	37,649.28	36,766.08
王萍**	37,649.28	36,766.08
王慧颖	37,649.28	36,766.08
李健儒	-	-
台金刚	37,649.28	36,766.08
尹凯阳	37,649.28	36,766.08
罗东曦	37,649.28	36,766.08
张铁**	-	16,441.92
曹应峰**	26,277.12	36,766.08
关利辉*	39,415.68	21,446.88
陈立庆***	9,853.92	21,446.88
合计	301,442.40	316,698.24

本年不存在某董事、监事或高级管理人员放弃或同意放弃本年薪酬的协议（2022 年：无）。

本年董事、监事和高级管理人员离任人数占本年年期初董事、监事和高级管理人员总人数的比例为 40.91%（2022 年：22.73%）。

\*关利辉自 2022 年 6 月担任本公司安全总监、副总经理；

\*\*张铁于 2022 年 6 月离任本公司安全总监；曹应峰于 2023 年 9 月离任本公司常务副总经理；王萍于 2023 年 12 月离任本公司财务总监。

\*\*\*陈立庆于 2022 年 6 月至 2023 年 4 月期间担任本公司副总经理。

#### ④薪酬最高的前五位

2023 年本集团薪酬最高的前五位中包括 1 位董事（2022 年本集团薪酬最高的前五位中包括 1 位董事），薪酬合计金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

	2023 年	2022 年
工资及补贴	4,503,921.50	4,812,207.90
社会保险	436,359.13	432,569.21
合计	4,940,280.63	5,244,777.11

#### 薪酬范围

单位：元 币种：人民币

	2023 年	2022 年
人民币 0 元-1,000,000 元	2 人	2 人
人民币 1,000,000 元-1,500,000 元	3 人	3 人

#### 其他关联交易事项

本集团部分关联方从事港口船货代理业务，即该等关联方接受第三方船货公司委托，代理安排货物港口装卸事宜，包括与本集团签订港口作业合同、结算港口作业费用等。鉴于该等关联方实质为第三方船货公司的代理人，本集团未将在该等业务中形成的港口作业收入确认为对该等关联方的关联方交易收入。以下为相关关联代理公司代理非关联第三方与本集团结算的金额：

单位：元 币种：人民币

关联方	2023 年	2022 年
招商港融大数据股份有限公司	491,107,790.82	589,042,414.73
营口港船货代理有限责任公司	227,190,550.14	-
中国营口外轮代理有限公司	103,627,167.57	45,958,377.79
大连港散货物流中心有限公司	102,399,148.79	119,908,828.78
辽宁沈哈红运物流有限公司	65,033,843.11	54,891,991.77
华能营口港务有限责任公司	60,487,376.51	50,549,941.32
中国外运东北有限公司	57,213,603.51	13,822,392.52
营口汇丰物流有限公司	30,860,311.71	31,601,415.45
营口中远海运船务代理有限公司	21,200,228.59	41,047,483.65
中国外运辽宁有限公司	8,437,503.73	7,519,754.87
营口海德船务代理有限公司	-	664,677.31
合计	1,167,557,524.48	955,007,278.19

除上述港口船货代理业务之外，本集团通过招商港融大数据股份有限公司的港航电商平台收取业务款项。2023 年，本集团通过招商港融大数据股份有限公司收取的业务款项合计 1,378,793,356.01 元（2022 年：1,239,730,918.65 元）。

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大连汽车码头有限公司	38,246,747.80	7,622.73	46,199,004.44	5,749.88
应收账款	招商局国际科技有限公司	32,185,749.42	11,758.08	15,337,235.70	-
应收账款	华能营口港务有限责任公司	29,603,522.63	23,719.97	31,501,089.83	3,318.70
应收账款	大连长兴岛港口有限公司	19,301,586.31	11,983,593.71	14,276,673.27	1,829,493.32
应收账款	泉州安通物流有限公司	15,377,284.56	2,370.47	15,931,524.64	3,316.03
应收账款	丹东港口集团有限公司	12,871,912.21	1,291.64	549,912.02	-
应收账款	大连港毅都冷链有限公司	12,148,835.42	740,188.30	25,647,248.38	2,524.62
应收账款	大连港散货物流中心有限公司	8,348,056.50	834.81	19,217,391.50	1,921.74
应收账款	大连港口设计研究院有限公司	5,851,929.05	5,313.71	6,589,219.57	5,891.80
应收账款	大连创意产业项目发展有限公司	5,336,904.90	5,336,904.90	5,336,904.90	5,336,904.90
应收账款	大连万捷国际物流有限公司	3,360,000.00	6,720.00	2,240,000.00	3,360.00
应收账款	招商港融大数据股份有限公司	2,915,150.60	291.51	1,642,906.90	164.18
应收账款	大连中油码头管理有限公司	2,866,685.00	286.67	1,719,016.00	171.90
应收账款	中国外运东北有限公司	2,537,548.82	253.75	808,829.16	80.88
应收账款	中外运集装箱运输有限公司	2,489,969.00	216.33	1,537,442.00	153.74
应收账款	营口港务集团有限公司	1,838,469.70	538.13	3,756,470.31	41.08
应收账款	辽宁中外运船务代理有限公司	1,821,264.00	2,465.98	2,765,997.95	1,689,599.39
应收账款	招商局太平湾开发投资有限公司	1,461,316.67	8,296.28	-	-
应收账款	大连舜德集发供应链管理有限公司	1,398,145.77	1,398,145.77	2,138,812.21	2,138,812.21
应收账款	锦州辽西大连港置业有限公司	1,272,530.00	1,272,530.00	-	-

应收账款	营口集装箱码头有限公司	1,198,284.99	119.83	721,291.62	72.13
应收账款	鞍钢营口港务有限公司	1,170,000.00	117.00	-	-
应收账款	辽宁港口集团有限公司	1,166,750.79	132.73	1,821,581.00	-
应收账款	大连长兴岛港口投资发展有限公司	752,433.00	190,056.24	70,000.00	-
应收账款	绥中港集团有限公司	722,100.00	72.21	-	-
应收账款	大连联合国国际船舶代理有限公司	516,291.32	51.65	770,030.20	77.01
应收账款	盘锦港物流发展有限公司	430,000.00	43.00	-	-
应收账款	营口港工程监理咨询有限公司	428,145.82	42.81	465,586.76	-
应收账款	大连中石油国际储运有限公司	343,200.00	34.32	137,100.00	13.71
应收账款	营口港仙人岛码头有限公司	320,629.00	32.06	1,634,218.61	125.08
应收账款	招商局投资发展有限公司	280,000.00	28.00	-	-
应收账款	大连集龙物流有限公司	272,115.23	252,784.27	272,127.61	219,847.56
应收账款	大连港集团有限公司	248,129.08	25.50	1,145,210.66	33.13
应收账款	招商局物流集团(天津)有限公司	246,146.79	24.61	-	-
应收账款	中国长江航运集团有限公司	194,000.00	194.00	-	-
应收账款	大连万峰置业有限公司	183,963.39	18.40	-	-
应收账款	招商局港口集团股份有限公司	174,626.50	34.93	678,693.00	-
应收账款	大连中联理货有限公司	135,000.00	135,000.00	227,933.84	-
应收账款	汕头招商局港口集团有限公司	102,475.00	10.25	681,603.50	-
应收账款	绥中港船货代理有限公司	90,000.00	9.00	-	-
应收账款	大连港埠机电有限公司	55,250.00	25,006.83	36,500.00	-
应收账款	中国外运华北有限公司	40,000.00	4.00	-	-

应收账款	深圳招商滚装运输有限公司	30,736.79	3.07	195,285.00	19.53
应收账款	广东颐德港口有限公司	29,000.00	2.90	-	-
应收账款	中储粮营口储运有限责任公司	20,916.00	6.27	-	-
应收账款	青岛港董家口矿石码头有限公司	20,000.00	10,000.00	-	-
应收账款	大连中铁联合国际集装箱有限公司	17,500.00	35.00	122,631.50	5.00
应收账款	营口港船货代理有限责任公司	13,080.00	1.31	12,731.33	0.51
应收账款	大连港万通物流有限公司	12,131.00	1.21	825,617.00	75.56
应收账款	大连港湾液体储罐码头有限公司	9,644.00	1.93	580,684.72	38.78
应收账款	潍坊潍大集装箱服务有限公司	8,118.00	0.81	5,250.00	0.53
应收账款	大连胜狮国际集装箱有限公司	6,005.00	6.01	120,702.20	10.40
应收账款	营口汇丰物流有限公司	5,900.00	0.59	14,378.45	1.44
应收账款	大连港北岸投资开发有限公司	4,289.85	0.86	4,289.85	-
应收账款	营口港通电子商务有限公司	3,924.00	0.39	481,092.32	1.22
应收账款	营口港房地产开发有限责任公司	3,910.01	0.39	3,532.36	0.14
应收账款	营口中联理货有限公司	3,379.00	0.34	-	-
应收账款	营口港对外经济合作发展有限公司	3,161.00	0.32	5,476.98	0.28
应收账款	大连太平湾阳光置业有限公司	2,728.00	0.55	-	-
应收账款	盘锦港集团有限公司	2,725.00	0.27	1,503,580.91	-
应收账款	营口中理外轮理货有限责任公司	2,616.00	0.26	7,939.29	0.60
应收账款	辽宁港湾产融投资集团有限公司	1,090.00	0.11	545.00	-
应收账款	大连宇航国际运输代理	1,030.00	1.03	-	-

	有限责任公司				
应收账款	营口港船舶燃料供应有限责任公司	1,000.00	0.10	39,100.65	3.91
应收账款	盘锦港船舶燃料供应有限责任公司	872.00	0.09	436.00	-
应收账款	营口港务集团保税货物储运有限公司	872.00	0.09	19,259.04	1.59
应收账款	盘锦中理外轮理货有限公司	545.00	0.05	327.00	-
应收账款	中国营口外轮代理有限公司	455.44	0.05	261,459.03	26.14
应收账款	营口红运港口集装箱发展有限公司	327.00	0.03	218.00	-
应收账款	辽宁荟源光伏有限公司	218.00	0.02	109.00	-
应收账款	营口银龙港务股份有限公司	218.00	0.02	-	-
应收账款	营口港骏物流有限公司	-	-	2,800,000.00	2,800,000.00
应收账款	辽宁港湾船务工程技术有限公司	-	-	452,480.94	345,808.48
应收账款	中国外运长航集团有限公司	-	-	450,000.00	-
应收账款	漳州招商局厦门湾港务有限公司	-	-	156,048.00	-
应收账款	大连大港集装箱码头有限公司	-	-	70,230.44	-
应收账款	大连港城综合开发有限公司	-	-	66,086.79	6.61
应收账款	漳州招商局码头有限公司	-	-	37,287.61	-
应收账款	北大荒物流股份有限公司	-	-	28,837.62	2.88
应收账款	大连港信建设工程有限公司	-	-	9,617.92	0.18
应收账款	营口港医院	-	-	3,846.12	0.38
应收账款	营口港清洗舱有限公司	-	-	3,373.69	0.34
应收账款	辽宁沈哈红运物流有限公司	-	-	670.01	0.07

合计		210,509,540.36	21,417,248.45	214,140,680.35	14,387,677.56
预付款项	大连中石化海港石油销售有限公司	1,086,000.00	-	1,316,000.00	-
预付款项	大连港口设计研究院有限公司	588,203.66	-	-	-
预付款项	青岛啤酒招商物流有限公司	100,000.00	-	-	-
预付款项	辽宁中外运船务代理有限公司	10,224.00	-	70,469.00	-
预付款项	大连太平湾阳光置业有限公司	8,400.00	-	8,100.00	-
预付款项	大连万捷国际物流有限公司	5,107.23	-	-	-
预付款项	大连中铁联合国际集装箱有限公司	-	-	278,819.93	-
预付款项	泉州安通物流有限公司	-	-	75,150.93	-
预付款项	大连港机械有限公司	-	-	36,669.00	-
预付款项	中国交通进出口有限公司	-	-	1,078.18	-
预付款项	哈欧国际物流股份有限公司	-	-	670.00	-
合计		1,797,934.89	-	1,786,957.04	-
应收利息	大连长兴岛港口有限公司	4,812,059.44	1,342,470.30	3,292,702.31	633,356.08
应收利息	大连万捷国际物流有限公司	30,570.91	-	30,570.88	-
合计		4,842,630.35	1,342,470.30	3,323,273.19	633,356.08
应收股利	大连港毅都冷链有限公司	72,617,796.35	9,385,255.25	72,617,796.35	5,813,055.91
应收股利	招商局国际科技有限公司	25,735,801.03	-	-	-
应收股利	大连集龙物流有限公司	22,507,539.23	11,253,769.62	22,507,539.23	11,253,769.62
应收股利	大连汽车码头有限公司	16,000,000.00	-	11,200,000.00	-
应收股利	大连港湾液体储罐码头有限公司	15,000,000.00	-	-	-
应收股利	大连胜狮国际集装箱有限公司	3,479,188.75	391,717.96	5,467,472.88	460,029.00

应收股利	大连大港集装箱码头有限公司	1,112,481.65	-	943,125.50	-
应收股利	大连中联理货有限公司	-	-	1,112,267.52	39,168.13
合计		156,452,807.01	21,030,742.83	113,848,201.48	17,566,022.66
其他应收款	大连长兴岛港口投资发展有限公司	85,316,315.12	60,181,158.06	82,537,392.27	30,178,645.09
其他应收款	大连万捷国际物流有限公司	23,000,000.00	1,877,616.22	23,000,000.00	1,877,616.22
其他应收款	招商港融大数据股份有限公司	21,235,658.22	2,123.56	25,639,033.71	2,554.37
其他应收款	大连长兴岛港口有限公司	18,975,476.57	18,156,015.48	16,888,469.49	14,930,989.86
其他应收款	辽宁港口集团有限公司	8,016,801.70	802.09	4,013,021.20	401.51
其他应收款	大连港毅都冷链有限公司	3,648,785.63	361,984.70	1,135,688.58	1,183.35
其他应收款	大连港机械有限公司	1,569,677.85	604,242.04	1,908,542.85	526,408.31
其他应收款	辽宁中外运船务代理有限公司	1,478,918.00	35,809.39	1,331,711.40	35,724.61
其他应收款	大连港埠机电有限公司	779,086.75	779,086.75	801,586.75	774,229.16
其他应收款	大连港口设计研究院有限公司	698,727.35	1,292.30	2,202,885.69	978.86
其他应收款	大连港集团有限公司	605,642.51	69,054.61	4,649,201.03	51,835.54
其他应收款	丹东港口集团有限公司	487,003.35	54.71	783,738.54	72.76
其他应收款	大连联合国际船舶代理有限公司	348,152.00	94.82	492,767.20	144.28
其他应收款	大连港散货物流中心有限公司	320,000.00	32.00	320,000.00	32.00
其他应收款	大连中石化海港石油销售有限公司	310,000.00	60,025.00	233,201.68	30,017.32
其他应收款	大连太平湾阳光置业有限公司	253,897.51	25.39	16,187.00	13,459.27
其他应收款	营口港务集团有限公司	184,825.33	18.48	151,301.38	-
其他应收款	营口中理外轮理货有限责任公司	155,028.80	15.50	-	-
其他应收款	营口港通电子商务有限公司	133,772.73	13.38	-	-



其他应收款	营口港盖州物流有限公司	111,720.00	11.17	-	-
其他应收款	大连中外运物流有限公司	80,000.00	24.00	80,000.00	16.00
其他应收款	盘锦港集团有限公司	68,338.03	6.83	-	-
其他应收款	大连中外运集运国际物流有限公司	50,000.00	5.00	-	-
其他应收款	营口港仙人岛码头有限公司	49,657.10	4.97	-	-
其他应收款	大连汽车码头有限公司	44,868.15	5.03	951,378.99	123.06
其他应收款	大连港北岸投资开发有限公司	39,863.55	5.96	39,863.55	10.97
其他应收款	中外运集装箱运输有限公司	35,655.00	2,253.34	46,235.40	2,254.39
其他应收款	大连港中石油国际码头有限公司	24,345.68	2.43	8,236.08	1.79
其他应收款	大连集龙物流有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	10,000.00
其他应收款	大连太平洋湾港口有限公司	8,783.65	4,391.83	8,783.65	2.64
其他应收款	大连港石化有限公司	6,518.90	0.65	22,421.00	2.24
其他应收款	绥中港集团有限公司	5,900.00	0.59	-	-
其他应收款	泉州安通物流有限公司	5,844.70	0.58	489,421.20	48.94
其他应收款	中储粮营口储运有限责任公司	5,229.00	1.05	-	-
其他应收款	大连港湾液体储罐码头有限公司	5,000.00	0.50	283,852.61	28.39
其他应收款	大连港城综合开发有限公司	3,642.10	0.36	14,997.57	1.60
其他应收款	锦州辽西大连港置业有限公司	-	-	1,272,530.00	127,253.00
其他应收款	大连港置地有限公司	-	-	337,883.85	-
其他应收款	中国交通进出口有限公司	-	-	180,000.00	18.00
其他应收款	大连港北岸汽车码头有限公司	-	-	165,563.00	49.67

其他应收款	大连北方油品储运有限公司	-	-	28,800.00	14,400.00
其他应收款	青岛港董家口矿石码头有限公司	-	-	20,000.00	6.00
其他应收款	汕头招商局港口集团有限公司	-	-	5,000.00	0.50
其他应收款	大连中海海港投资有限公司	-	-	4,424.40	0.88
其他应收款	大连永德物业管理有限公司	-	-	4,146.69	0.41
其他应收款	招商局太平湾开发投资有限公司	-	-	1,346.00	538.40
其他应收款	大连港信建设工程有限公司	-	-	340.95	0.07
合计		168,083,135.28	82,156,178.77	170,089,953.71	48,579,049.46
一年内到期的其他非流动资产	大连长兴岛港口有限公司	26,400,000.00	13,200,000.00	26,500,000.00	13,250,000.00
合计		26,400,000.00	13,200,000.00	26,500,000.00	13,250,000.00
其他非流动资产	大连港口设计研究院有限公司	7,914,000.00	-	-	-
其他非流动资产	大连港机械有限公司	1,416,000.00	-	-	-
合计		9,330,000.00	-	-	-

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	招商局集团财务有限公司	1,000,718,055.55	-
合计		1,000,718,055.55	-
应付账款	大连港口设计研究院有限公司	6,652,390.09	-
应付账款	大连港埠机电有限公司	5,300,000.00	-
应付账款	泉州安通物流有限公司	3,347,040.24	6,488,145.77
应付账款	大连中石化海港石油销售有限公司	2,227,363.10	449,191.26
应付账款	营口汇丰物流有限公司	1,812,719.24	9,173,148.21
应付账款	大连港万通物流有限公司	1,636,000.00	833,000.00
应付账款	大连中铁联合国际集装箱有限公司	1,465,693.88	-
应付账款	营口港工程监理咨询有限公司	1,186,609.64	-
应付账款	潍坊潍大集装箱服务有限公司	1,076,747.60	1,386,375.88
应付账款	深圳中科天巡信息技术有限公司	986,349.94	-
应付账款	营口港清洗舱有限公司	982,667.00	7,650.00
应付账款	辽宁沈哈红运物流有限公司	800,000.00	-
应付账款	大连胜狮国际集装箱有限公司	424,759.36	292,000.00
应付账款	营口港船舶燃料供应有限责任公司	386,000.00	190,030.00
应付账款	大连港机械有限公司	333,000.00	990,470.00
应付账款	辽宁荟源光伏有限公司	286,516.00	330,000.00
应付账款	丹东港口集团有限公司	260,116.20	48,419.12

应付账款	营口港务集团有限公司	221,515.08	-
应付账款	大连汽车码头有限公司	204,919.00	-
应付账款	营口港盖州物流有限公司	184,795.00	516,436.91
应付账款	中国营口外轮代理有限公司	159,938.11	112,287.75
应付账款	招商局投资发展有限公司	142,976.35	43,284.59
应付账款	大连港集团有限公司	117,133.79	117,133.79
应付账款	大连中联理货有限公司	76,728.55	529,128.55
应付账款	锦州港股份有限公司	58,800.00	4,200.00
应付账款	盘锦港集团有限公司	48,437.76	15,401.32
应付账款	行云数聚(北京)科技有限公司	27,591.31	16,838.82
应付账款	深圳招商到家汇科技有限公司	13,294.00	-
应付账款	大连长兴岛港口有限公司	8,400.00	-
应付账款	大连集龙物流有限公司	7,375.47	7,375.47
应付账款	辽宁中外运船务代理有限公司	3,560.00	-
应付账款	大连港毅都冷链有限公司	1,000.00	-
应付账款	辽宁港湾船务工程技术有限公司	-	570,809.70
应付账款	沈阳中外运长航物流发展有限公司	-	287,555.98
应付账款	大连中油码头管理有限公司	-	160,801.34
应付账款	北大荒物流股份有限公司	-	11,880.00
应付账款	营口港吉星物流有限公司	-	8,948.73
合计		30,440,436.71	22,590,513.19
预收款项	招商局投资发展有限公司	-	1,093,615.75
合计		-	1,093,615.75
合同负债	中国外运东北有限公司	9,572,997.47	1,060,190.71
合同负债	丹东港口集团有限公司	6,384,351.16	3,842,709.07
合同负债	营口汇丰物流有限公司	4,572,254.45	1,575,387.29
合同负债	营口港船货代理有限责任公司	2,496,749.73	1,306,597.03
合同负债	中国营口外轮代理有限公司	2,291,571.01	2,908,129.79
合同负债	营口中远海运船务代理有限公司	1,596,248.20	-
合同负债	辽宁沈哈红运物流有限公司	791,178.23	1,677,564.08
合同负债	大连港集团有限公司	368,943.60	190,550.46
合同负债	大连港散货物流中心有限公司	349,399.54	-
合同负债	国家管网集团大连液化天然气有限公司	331,978.77	357,904.49
合同负债	中国外运辽宁有限公司	208,906.00	318.00
合同负债	大连联合国际船舶代理有限公司	179,028.29	109,089.10
合同负债	泉州安通物流有限公司	154,292.45	469,152.04
合同负债	大连中外运物流有限公司	144,908.41	131,939.61
合同负债	大连港北岸投资开发有限公司	51,657.49	-
合同负债	大连中铁联合国际集装箱有限公司	51,547.17	51,547.17
合同负债	大连胜狮国际集装箱有限公司	50,868.24	61,921.74
合同负债	哈欧国际物流股份有限公司	39,339.62	-
合同负债	港和(上海)经贸有限公司	25,178.30	25,178.30
合同负债	大连港万通物流有限公司	20,000.00	58,546.36
合同负债	大连万鹏港口工程检测有限公司	19,611.36	19,611.36
合同负债	大连万捷国际物流有限公司	9,962.00	-
合同负债	大连普集仓储设施有限公司	4,611.50	5,417.17
合同负债	大连中油船用燃料运销有限责任公司	4,061.76	-
合同负债	大连港湾液体储罐码头有限公司	2,809.91	2,809.91
合同负债	大连中石化海港石油销售有限公司	2,161.47	2,161.47
合同负债	大连中外运集运国际物流有限公司	1,608.00	-
合同负债	营口新通合物流有限公司	1,519.36	1,519.36
合同负债	辽宁外运恒久运输服务有限公司	1,470.00	5,695.00
合同负债	沈阳中外运物流有限公司	880.00	2,296.00
合同负债	营口中联理货有限公司	852.44	2,000.00
合同负债	大连京大国际货运代理有限公司	445.00	694.00

合同负债	捷尼克国际物流（大连）有限公司	165.00	165.00
合同负债	北大荒物流股份有限公司	2.70	2.70
合同负债	中粮招商局（深圳）粮食电子交易中心有限公司	0.01	0.01
合同负债	招商局国际科技有限公司	-	4,855,606.29
合同负债	盘锦港物流发展有限公司	-	832,300.93
合同负债	营口港仙人岛码头有限公司	-	455,966.96
合同负债	营口港务集团保税货物储运有限公司	-	447,238.67
合同负债	营口港务集团有限公司	-	92,683.20
合同负债	盘锦港润邦国际物流有限公司	-	66,461.32
合同负债	辽宁中外运船务代理有限公司	-	50,000.00
合同负债	大连港毅都冷链有限公司	-	45,015.00
合计		29,731,558.64	20,714,369.59
应付股利	招商局国际科技有限公司	54,486,470.51	-
合计		54,486,470.51	-
其他应付款	荣海丰集装箱有限公司	49,853,842.62	49,022,558.11
其他应付款	大连港集团有限公司	36,780,894.50	1,043,494.50
其他应付款	大连港埠机电有限公司	7,823,398.81	19,092,666.29
其他应付款	大连港机械有限公司	4,458,733.58	4,269,665.81
其他应付款	大连港口设计研究院有限公司	3,571,867.86	107,178.40
其他应付款	营口汇丰物流有限公司	2,601,200.00	2,151,200.00
其他应付款	海通（上海）贸易有限公司	2,161,500.00	1,162,300.00
其他应付款	招商局国际科技有限公司	1,725,150.00	1,888,040.00
其他应付款	大连联合国际船舶代理有限公司	1,235,102.37	777,063.66
其他应付款	大连港毅都冷链有限公司	1,119,480.00	1,109,480.00
其他应付款	营口港盖州物流有限公司	1,000,000.00	20,000.00
其他应付款	泉州安通物流有限公司	800,000.00	800,000.00
其他应付款	丹东港口集团有限公司	498,583.00	431,603.80
其他应付款	营口中远海运船务代理有限公司	440,000.00	20,000.00
其他应付款	大连中铁联合国际集装箱有限公司	202,801.89	1,353,000.75
其他应付款	大连中外运物流有限公司	175,800.00	158,000.00
其他应付款	营口港务集团有限公司	146,048.68	210,209,771.31
其他应付款	中国营口外轮代理有限公司	120,410.00	10,000.00
其他应付款	辽宁沈哈红运物流有限公司	115,000.00	100,000.00
其他应付款	大连中海海港投资有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	营口港船货代理有限责任公司	100,000.00	-
其他应付款	大连中石化海港石油销售有限公司	71,732.74	21,200.00
其他应付款	深圳招商到家汇科技有限公司	61,018.00	-
其他应付款	营口港船舶燃料供应有限责任公司	54,000.00	3,000.00
其他应付款	营口港工程监理咨询有限公司	48,413.00	-
其他应付款	行云数聚（北京）科技有限公司	47,062.54	36,315.05
其他应付款	大连长兴岛港口有限公司	35,000.00	35,000.00
其他应付款	港和（上海）经贸有限公司	30,000.00	-
其他应付款	营口港清洗舱有限公司	29,000.00	20,000.00
其他应付款	辽宁中外运船务代理有限公司	28,000.00	37,000.00
其他应付款	大连胜狮国际集装箱有限公司	10,700.00	53,157.92
其他应付款	营口港悦食糖储备有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	大连中联理货有限公司	6,400.00	207,172.64
其他应付款	大连京大国际货运代理有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	大连创意产业项目发展有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	中国外运辽宁有限公司	5,000.00	-
其他应付款	招商局投资发展有限公司	2,541.95	-
其他应付款	营口中免对外供应港口服务有限责任公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	华能营口港务有限责任公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	大连北方油品储运有限公司	1,000.00	-

其他应付款	大连中油船用燃料运销有限责任公司	1,000.00	-
其他应付款	招商银行股份有限公司	20.00	20.00
其他应付款	深圳海勤工程管理有限公司	-	600,000.00
其他应付款	辽宁外运恒久运输服务有限公司	-	281,481.00
其他应付款	营口港口工程设计研究院有限公司	-	142,648.68
其他应付款	辽宁港湾船务工程技术有限公司	-	115,319.70
其他应付款	大连万鹏基础工程有限公司	-	30,000.03
其他应付款	中国外运东北有限公司	-	20,000.00
其他应付款	营口银龙港务股份有限公司	-	17,400.01
其他应付款	大连太平湾阳光置业有限公司	-	16,200.00
其他应付款	大连港医院	-	810.00
合计		115,482,701.54	295,484,747.66
一年内到期的长期借款	招商局集团财务有限公司	150,656,333.33	85,787,200.00
合计		150,656,333.33	85,787,200.00
一年内到期的租赁负债	营口港务集团有限公司	98,523,826.95	95,058,001.63
一年内到期的租赁负债	大连港集团有限公司	21,749,087.19	21,107,010.19
一年内到期的租赁负债	大连港中石油国际码头有限公司	15,630,086.68	14,806,968.19
一年内到期的租赁负债	营口港船货代理有限责任公司	1,699,702.61	-
一年内到期的租赁负债	大连海港大厦有限公司	995,973.48	948,724.75
一年内到期的租赁负债	大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	787,678.59	1,767,246.81
一年内到期的租赁负债	大连汽车码头有限公司	19,913.35	19,119.91
一年内到期的租赁负债	大连长兴岛港口有限公司	-	22,911.67
合计		139,406,268.85	133,729,983.15
长期借款	招商局集团财务有限公司	566,000,000.00	716,000,000.00
合计		566,000,000.00	716,000,000.00
租赁负债	营口港务集团有限公司	2,301,840,408.36	2,412,284,624.45
租赁负债	大连港中石油国际码头有限公司	1,383,375,433.43	1,399,005,520.11
租赁负债	大连港集团有限公司	1,172,405,584.19	1,194,341,093.22
租赁负债	大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	50,683,466.92	33,153,770.73
租赁负债	大连海港大厦有限公司	16,943,785.79	17,951,267.51
租赁负债	营口港船货代理有限责任公司	3,575,302.34	-
租赁负债	大连汽车码头有限公司	841,681.79	861,595.12
合计		4,929,665,662.82	5,057,597,871.14

除一年内到期的其他非流动资产、长期应收款及其他应收款中的关联方借款外，其他应收关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

### (3). 其他项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
货币资金	招商局集团财务有限公司	2,102,193,440.96	2,390,798,429.03
货币资金	招商银行股份有限公司	489,976,637.62	466,969,380.60

合计		2,592,170,078.58	2,857,767,809.63
----	--	------------------	------------------

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

租赁

单位：元 币种：人民币

关联方	2023年12月31日	2022年12月31日
租入		
华能营口港务有限责任公司	5,619,469.02	5,619,469.00
沈阳中外运长航物流发展有限公司	5,191,538.40	4,490,806.05
营口港务集团有限公司	1,367,350.80	2,734,699.17
大连太平湾阳光置业有限公司	8,400.00	8,100.00
大连港集团有限公司	-	211,704.90
合计	12,186,758.22	13,064,779.12
租出		
盘锦港集团有限公司	3,091,902.47	-
大连港毅都冷链有限公司	3,012,418.50	1,003,104.58
营口汇丰物流有限公司	-	247,787.61
合计	6,104,320.97	1,250,892.19

资本承诺

单位：元 币种：人民币

关联方	2023年12月31日	2022年12月31日
购建资产		
大连港湾工程有限公司	10,496,529.00	-
招商局国际科技有限公司	-	42,688,588.85
合计	10,496,529.00	42,688,588.85

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、股份支付

### 1、各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**4、 本期股份支付费用**

□适用 √不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
已签约但未于财务报表中确认的资本性支出		
-购建资产	25,607,924.86	83,838,435.36
-无形资产	-	42,688,588.85
已被董事会批准但未签约		
-购建资产	3,960,000.00	32,399,054.94
-无形资产	2,600,000.00	500,000.00
合计	32,167,924.86	159,426,079.15

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

关于本集团之子公司大连集装箱码头物流有限公司的未决诉讼、仲裁形成情况

2020 年 1 月至 2021 年 2 月，本公司的独立第三方舜德（大连）供应链管理股份有限公司（以下简称“舜德公司”）与青岛开投国际贸易有限公司（以下简称“青岛开投公司”）、中国诚通国际贸易有限公司（以下简称“诚通公司”）、物产中大金属集团有限公司（以下简称“中大金属公司”）、福建省榕江进出口有限公司（以下简称“榕江公司”）、青岛中瓷贸易有限公司（以下简称“青岛中瓷公司”）等若干公司（以下统称“进口代理方”或“仓储委托方”）开展业务合作，该等进口代理方与舜德公司签订《进口代理协议》或《代理采购合同》，约定以该等进口代理方的名义代理舜德公司进口货物并以该等进口代理方的名义开立信用证以支付进口货物采购款，相关进口货物的风险和责任均由舜德公司承担。同时，该等进口代理方分别与本集团之子公司大连集装箱码头物流有限公司签订《报关物流仓储协议》或《进口货代协议》，约定大连集装箱码头物流有限公司为该等进口代理方办理进口货物报关、货物仓储及保管等服务。

在实际业务中，该等《报关物流仓储协议》或《进口货代协议》项下产生的费用由舜德公司根据其与大港集装箱码头物流有限公司签订的《装、拆箱（整提）协议书》约定费率进行结算。鉴于该等业务中进口货物的实际所有人及相关仓储费用结算人均均为舜德公司，大连集装箱码头物流有限公司根据实际货主舜德公司的指令对相关货物进行放货。因舜德公司未能如期向进口代理方偿付部分进口信用证款项，该等进口代理方分别向大连海事法院和其他人民法院对大连集装箱码头物流有限公司提起诉讼，要求大连集装箱码头物流有限公司和舜德公司返还其与大港集装箱码头物流有限公司签署的《报关物流仓储协议》或《进口货代协议》合同项下相关货物。2021 年 5 月，大连集装箱码头物流有限公司被大连海事法院获准对舜德公司提出诉前财产保全。随后，经

与诉讼各方充分沟通及协商后，其中一名仓储委托方与舜德公司达成和解，并撤回其对舜德公司及大连集装箱码头物流有限公司的诉讼，而该和解安排并不涉及大连集装箱码头物流有限公司的任何赔偿义务，其他仓储委托方的索赔总金额为 10.60 亿元。

2021 年 11 月 24 日，宁波海事法院对诚通公司起诉大连集装箱码头物流有限公司一案作出一审判决（宁波海事法院（2021）浙 72 民初 1428 号），判决大连集装箱码头物流有限公司向诚通公司支付 10,969.46 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 3 月 23 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的同期市场报价利率计算的利息，驳回诚通公司其他诉讼请求。2021 年 12 月 9 日，大连集装箱码头物流有限公司针对诚通公司案一审判决向浙江省高级人民法院提起上诉。2022 年 4 月 1 日，浙江省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）浙民终 21 号），驳回大连集装箱码头物流有限公司上诉请求。2022 年 10 月 19 日，大连集装箱码头物流有限公司向浙江省高级人民法院提起再审申请。2023 年 3 月 6 日，浙江省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）浙民申 6364 号），驳回再审申请。2022 年 10 月 12 日，大连集发港口物流有限公司收到宁波海事法院协助执行通知书（（2022）浙 72 执 286 号），要求其将应付大连集装箱码头物流有限公司租赁款存入宁波海事法院指定账户。本年大连集发港口物流有限公司向宁波海事法院指定账户支付租赁款合计 1,035.00 万元，2024 年 1 月 26 日，大连集发港口物流有限公司向宁波海事法院指定账户支付租赁款 207.00 万元。

2021 年 12 月 30 日，宁波海事法院对中大金属公司起诉大连集装箱码头物流有限公司一案作出一审判决（宁波海事法院（2021）浙 72 民初 1205 号），判决大连集装箱码头物流有限公司向中大金属公司支付 1,026.34 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 9 月 1 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款基准利率计算的利息，驳回中大金属公司其他诉讼请求。2022 年 2 月 28 日，大连集装箱码头物流有限公司针对中大金属公司案一审判决向浙江省高级人民法院提起上诉。2022 年 4 月 11 日，浙江省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）浙民终 129 号），驳回大连集装箱码头物流有限公司上诉请求。2022 年 5 月 25 日，宁波海事法院依据已生效判决及裁定扣划大连集装箱码头物流有限公司银行存款 883.93 万元。2022 年 10 月 19 日，大连集装箱码头物流有限公司向浙江省高级人民法院提起再审申请，2023 年 3 月 6 日，浙江省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）浙民申 6365 号），驳回再审申请。

2021 年 12 月 31 日，大连海事法院对青岛开投公司起诉大连集装箱码头物流有限公司一案作出一审判决（大连海事法院（2021）辽 72 民初 352 号），判决大连集装箱码头物流有限公司向青岛开投公司支付 29,938.26 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 3 月 27 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的同期市场报价利率计算的利息，驳回青岛开投公司其他诉讼请求。于 2022 年 2 月 28 日，大连集装箱码头物流有限公司针对青岛开投公司案一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。于 2022 年 8 月 16 日，辽宁省高级人民法院作出（2022）辽民终 715 号民事裁定：1）撤销大连海事法院（2021）辽 72 民初 352 号民事判决；2）本案发回大连海事法院重审。2023 年 12 月 22 日，大连海事法院对青岛开投公司起诉大连集装箱码头物流有限公司一案作出一审判决（大连海事法院（2022）辽 72 民初 1348 号之一），驳回青岛开投公司起诉。于 2024 年 1 月 11 日，青岛开投针对一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。

2022 年 1 月 27 日，大连海事法院对榕江公司起诉大连集装箱码头物流有限公司一案作出一审判决（大连海事法院（2021）辽 72 民初 372 号），判决大连集装箱码头物流有限公司向榕江公司赔偿货物损失 33,608.10 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 4 月 7 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息，大连集装箱码头物流有限公司向榕江公司赔偿诉讼保全责任险费用 25.48 万元，驳回榕江公司的其他诉讼请求。于 2022 年 3 月 1 日，大连集装箱码头物流有限公司针对榕江公司案一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。辽宁省高级人民法院于 2022 年 8 月 4 日作出（2022）辽民终 642 号民事裁定：1）撤销大连海事法院（2021）辽 72 民初 372 号民事判决；2）本案发回大连海事法院重审。2023 年 12 月 22 日，大连海事法院对榕江公司起诉大连集装箱码头物流有限公司一案作出一审判决（大连海事法



院（2022）辽 72 民初 1189 号之一），驳回榕江公司起诉。于 2024 年 1 月 9 日，榕江公司针对一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。

2023 年 6 月 19 日，大连海事法院对青岛中充公司起诉大连集装箱码头物流有限公司一案作出一审判决（大连海事法院（2022）辽 72 民初 808 号），判决大连集装箱码头物流有限公司向青岛中充公司赔偿货物损失 16,924.64 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 4 月 9 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息，大连集装箱码头物流有限公司向青岛中充公司赔偿诉讼保全责任险费用 13.47 万元，驳回青岛中充公司的其他诉讼请求。于 2023 年 7 月 3 日，大连集装箱码头物流有限公司针对青岛中充公司案一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。截至本财务报表批准报出之日，法院已开庭审理，但尚未作出判决。

2022 年 12 月 30 日，大连海事法院对新汶矿业集团物资供销有限责任公司（以下简称“新汶矿业公司”）起诉大连集装箱码头物流有限公司一案作出一审判决（大连海事法院（2022）辽 72 民初 1041 号），判决大连集装箱码头物流有限公司向新汶矿业公司支付货物损失 1,252.91 万元及其他损失 235.85 万元，及以 1,252.91 万元为基数自 2021 年 5 月 6 日起至实际付清之日，以 235.85 万元为基数自 2021 年 6 月 7 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息。判决大连集装箱码头物流有限公司向新汶矿业公司支付保全保险费 4.50 万元，驳回新汶矿业公司其他诉讼请求。于 2023 年 1 月 18 日，大连集装箱码头物流有限公司针对新汶矿业公司案一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。2023 年 8 月 17 日，辽宁省高级人民法院作出（2023）辽民终 881 号民事裁定：变更大连海事法院（2022）辽 72 民初 1041 号民事判决为“判决大连集装箱码头物流有限公司向新汶矿业公司支付货物损失 1,182.76 万元及其他损失 235.85 万元，及以 1,182.76 万元为基数自 2021 年 5 月 6 日起至实际付清之日，以 235.85 万元为基数自 2021 年 6 月 7 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息”，其他事项维持原有判决结果。

2022 年 5 月，重庆渝丰进出口有限公司（以下简称“重庆渝丰公司”）向武汉海事法院对大连集装箱码头物流有限公司提起诉讼，要求大连集装箱码头物流有限公司向其赔偿 12,025.13 万元及资金占用损失。2022 年 9 月 6 日，武汉海事法院对重庆渝丰公司起诉大连集装箱码头物流有限公司一案作出一审判决（武汉海事法院（2021）鄂 72 民初 820 号），判决大连集装箱码头物流有限公司向重庆渝丰公司支付 12,025.13 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 3 月 20 日起算至生效判决实际履行完毕之日止，按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算资金占用损失，驳回重庆渝丰公司其他诉讼请求。于 2022 年 9 月 16 日，大连集装箱码头物流有限公司针对重庆渝丰公司案一审判决向湖北省高级人民法院提起上诉。2023 年 5 月 16 日，湖北省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）鄂民终 1361 号），驳回大连集装箱码头物流有限公司上诉请求。

针对上述涉诉案件，综合已经掌握的证据及法律顾问的专业意见，本集团管理层认为：该等仓储委托方系舜德公司进口业务代理方，涉案货物实际为舜德公司所有，大连集装箱码头物流有限公司放货给货物所有权人舜德公司，并未侵犯仓储委托方权利；仓储委托方为舜德公司提供的垫资，未能如期获得舜德公司偿付，与大连集装箱码头物流有限公司放货行为无因果关系。针对部分法院已作出的一审判决，大连集装箱码头物流有限公司已相应提起上诉。截至本财务报表批准报出之日，部分针对大连集装箱码头物流有限公司的诉讼案件尚未作出二审判决。包括诚通公司在内的其他几名进口代理方正在与舜德公司商讨一项和解计划，包括于签订和解协议后申请撤诉。

综合考虑大连集装箱码头物流有限公司所涉及的索赔金额、法院已作出的判决及内外部法律顾问的意见，并考虑到大连集装箱码头物流有限公司系一家有限责任公司，本公司及本公司其他子公司并不就大连集装箱码头物流有限公司的任何相关责任承担担保责任或连带责任，本集团于 2021 年 12 月 31 日以大连集装箱码头物流有限公司截至该日止账面净资产的可收回金额为限计提预计负债 1.80 亿元。因法院扣划大连集装箱码头物流有限公司的银行存款，本年预计负债减

少 1,035.00 万元（2022 年：883.93 万元），截至 2023 年 12 月 31 日，本集团针对该等诉讼案件合计计提预计负债 1.60 亿元。

除上述或有事项外，于 2023 年 12 月 31 日，本集团并无其他重大担保事项及其他需要说明的或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十七、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	经中国证券监督管理委员会证监许可（2022）658 号文核准，本公司获准面向专业投资者公开发行总额不超过 80 亿元（含 80 亿元）公司债券，本次债券采用分期发行方式。本公司于 2024 年 1 月 12 日面向专业投资者公开发行 2024 年第一期公司债券面值合计 10 亿元，其中券品种一期限为 3 年期，实际发行规模为 7 亿元，固定年利率为 2.81%，采用单利按年计息，每年付息一次；品种二期限为 5 年期，实际发行规模为 3 亿元，固定年利率为 3.05%，采用单利按年计息，每年付息一次。		
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

**2、利润分配情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	458,152,957.09
经审议批准宣告发放的利润或股利	458,152,957.09

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、重要债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下七个报告分部：

(1) 油品、液体化工品码头及相关物流业务	油品及液体化工品装卸、储存及中转、港务管理业务；
(2) 集装箱码头及相关物流业务	集装箱装卸、储存及中转、码头租赁、多项集装箱物流业务及物业出售；
(3) 散杂货码头及相关物流业务	装卸矿石、杂货及相关物流服务业务；
(4) 散粮码头及相关物流业务	装卸粮食及相关物流服务业务；
(5) 客运滚装码头及相关物流业务	客运及杂货滚装及提供相关物流服务；

(6) 港口增值及港口支持业务	理货、拖轮、运输服务、供电、信息科技服务及建设服务；
(7) 汽车码头及相关物流业务	装卸汽车及相关物流服务业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标，除不包括归属于总部的收入、费用之外，该指标与本集团的利润总额是一致的。分部资产和分部负债不包括本公司总部之资产和负债，因为这些资产和负债由本集团统一管理。

上述报告分部为本集团呈报分部数据的基础，无经营分部合并以形成报告分部。

报告分部间收入于合并时抵销。报告分部间销售及采购是有关公司根据双方确定的条款进行。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	油品、液体化工品码头及相关物流业务	集装箱码头及相关物流业务	散杂货码头及相关物流业务	散粮码头及相关物流业务	客运滚装码头及相关物流业务	港口增值及港口支持业务	汽车码头及相关物流业务	其他	分部间抵销	合计
营业收入										
对外交易收入	1,650,277	3,877,111	4,218,417	674,199	228,208	1,357,316	63,488	150,863	-	12,219,879
分部间交易收入	29,412	171,650	32,602	4,165	1,624	143,294	271	124,688	507,706	-
分部营业收入合计	1,679,689	4,048,761	4,251,019	678,364	229,832	1,500,610	63,759	275,551	507,706	12,219,879
营业成本	1,045,202	2,681,037	2,980,123	522,496	173,851	1,003,725	48,237	375,113	-	8,829,784
税金及	22,590	21,727	47,070	3,007	3,692	6,650	2,542	39,306	-	146,584

附加										
销售费用	-	-	-	-	-	-	-	1,787	-	1,787
管理费用	47,933	171,690	90,295	34,284	28,148	178,889	14,321	170,177	-	735,737
研发费用	-	3,657	-	-	-	35,600	-	38	-	39,295
财务费用	75,281	18,492	99,930	1,974	-865	7,738	-2,409	232,024	-	432,165
资产减值损失	-3,373	-96,567	-	-	-	-	-	-	-	-99,940
信用减值损失	-158,100	-8,897	-126	-	194	-4,663	-6,227	-33,219	-	-211,038
投资收益	43,748	47,155	-14,056	-20,117	-6,028	19,554	25,390	1,433	-	97,079
其中： 对联营和合营企业的投资	43,748	32,108	-14,056	-20,844	-6,028	19,021	25,389	-	-	79,338
收益										
资产处置收益	-7	172	-	21	-	14	-	-5	-	195
其他	29,448	104,908	3,284	531	12,479	4,005	787	29,085	-	184,527

收益										
营业利润	370,987	1,027,279	990,101	92,873	30,027	143,624	20,747	-670,288	-	2,005,350
营业外收入	19,467	2,649	7,607	1,144	206	2,383	2	2,030	-	35,488
营业外支出	354	1,235	3,764	20	38	403	53	-22	-	5,845
利润总额	390,100	1,028,693	993,944	93,997	30,195	145,604	20,696	-668,236	-	2,034,993
所得税	90,933	288,085	273,265	28,942	8,611	24,907	1,453	-188,454	-	527,742
净利润	299,167	740,608	720,679	65,055	21,584	120,697	19,243	-479,782	-	1,507,251
资产总额	10,682,722	11,819,625	13,814,542	2,887,490	1,450,420	3,408,681	863,177	15,164,451	-3,738,168	56,352,940
负债总额	1,649,573	3,376,230	975,499	260,544	242,117	1,178,341	11,224	9,668,389	-3,738,168	13,623,749
补充信息										
折旧和摊销费用	352,071	486,848	705,994	141,083	52,122	267,227	13,393	258,655	-	2,277,393
对联营企业和合营企业的长期	1,454,441	892,443	110,302	249,520	291,100	213,596	319,014	-	-	3,530,416

股权投资										
资本性支出	56,709	132,665	83,352	61,089	28,517	37,512	3,995	226,025	-	629,864

资本性支出包括固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用和投资性房地产的资本性支出。

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	766,908,449.13	791,555,266.93
1 年以内小计	766,908,449.13	791,555,266.93
1 至 2 年	618,583,241.86	592,821,384.81
2 至 3 年	592,586,064.37	635,527,575.67
3 年以上	1,446,467,499.42	811,343,114.85
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	3,424,545,254.78	2,831,247,342.26

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	3,424,545,254.78	100.00	572,090,840.08	16.71	2,852,454,414.70	2,831,247,342.26	100.00	405,318,731.77	14.32	2,425,928,610.49
其中:										
合计	3,424,545,254.78	/	572,090,840.08	/	2,852,454,414.70	2,831,247,342.26	/	405,318,731.77	/	2,425,928,610.49

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	-	382,269,368.36	23,049,363.41	405,318,731.77
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-	-1,196,155.92	1,196,155.92	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		156,146,894.95	10,625,213.36	166,772,108.31
本期转回				



本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	-	537,220,107.39	34,870,732.69	572,090,840.08

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见第十节 五“11. 金融工具”

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	405,318,731.77	166,772,108.31	-	-	-	572,090,840.08
坏账准备						
合计	405,318,731.77	166,772,108.31	-	-	-	572,090,840.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无。

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大连恩埃斯凯国际贸易有限公司	3,233,185,734.00	-	3,233,185,734.00	94.41	537,193,970.84

华能国际电力股份有限公司	20,105,538.92	-	20,105,538.92	0.59	2,010.55
中华人民共和国北良港海关	16,940,338.00		16,940,338.00	0.49	1,694.03
Vale International SA	15,026,380.00	-	15,026,380.00	0.44	1,502.64
大连长兴岛港口有限公司	11,614,322.57	-	11,614,322.57	0.34	10,334,322.57
合计	3,296,872,313.49	-	3,296,872,313.49	96.27	547,533,500.63

其他说明

无。

其他说明：

适用 不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本公司按信用风险评级计提坏账准备的应收账款情况如下：

评级	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
A	142,172,078.39	14,217.17	0.00-0.10
B	11,919,378.74	11,919.38	0.10-0.30
C	3,233,185,734.00	537,193,970.84	0.30-50.00
D	37,268,063.65	34,870,732.69	50.00-100.00
合计	3,424,545,254.78	572,090,840.08	——

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,469,589.14	-
应收股利	2,822,882,692.06	3,019,042,396.43
其他应收款	48,352,495.43	73,219,051.37
合计	2,874,704,776.63	3,092,261,447.80

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
关联方借款	4,812,059.44	-
减：信用损失准备	-1,342,470.30	-
合计	3,469,589.14	-

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额				
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-	407,734.14	-	407,734.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-	934,736.16	-	934,736.16
2023年12月31日余额	-	1,342,470.30	-	1,342,470.30

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第十节 五“11. 金融工具”

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收利息坏账准备	-	407,734.14	-	-	934,736.16	1,342,470.30
合计	-	407,734.14	-	-	934,736.16	1,342,470.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (7). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大连港集装箱发展有限公司	1,316,701,929.91	1,245,837,217.79
辽港控股(营口)有限公司	1,471,493,773.87	1,760,932,079.25
大连汽车码头有限公司	16,000,000.00	11,200,000.00
大连中联理货有限公司	-	1,112,267.52
大连港海恒船舶管理有限公司	1,166,988.28	-
大连港湾液体储罐码头有限公司	15,000,000.00	-
大连外轮理货有限公司	2,520,000.00	-
减：信用损失准备	-	-39,168.13
合计	2,822,882,692.06	3,019,042,396.43

##### (8). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
大连港集装箱发展有限公司	1,125,837,217.79	1-5年及5年以上	暂缓支付	否

辽港控股（营口）有限公司	710,000,000.00	1年以内及1-2年	暂缓支付	否
合计	1,835,837,217.79	/	/	/

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	39,168.13	-	-	39,168.13
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-39,168.13	-	-	-39,168.13
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第十节 五“11. 金融工具”

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收股利坏账准备	39,168.13	-	-39,168.13	-	-	-
合计	39,168.13	-	-39,168.13	-	-	-

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(13). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	25,405,081.88	33,873,028.28
1 年以内小计	25,405,081.88	33,873,028.28
1 至 2 年	25,556,231.05	11,075,568.66
2 至 3 年	2,935,737.20	3,877,699.80
3 年以上	73,586,854.27	70,048,019.47
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	127,483,904.40	118,874,316.21

**(14). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

应收委托管理服务收入	93,249,985.77	86,437,627.26
其他	34,233,918.63	32,436,688.95
减：信用损失准备	-79,131,408.97	-45,655,264.84
合计	48,352,495.43	73,219,051.37

## (15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	31,802.06	30,708,508.31	14,914,954.47	45,655,264.84
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-	-30,628,508.31	30,628,508.31	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,210.40	524,242.04	32,941,691.69	33,476,144.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	42,012.46	604,242.04	78,485,154.47	79,131,408.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见第十节 五“11. 金融工具”

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	45,655,264.84	33,476,144.13	-	-	-	79,131,408.97
合计	45,655,264.84	33,476,144.13	-	-	-	79,131,408.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无。

**(17). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
大连长兴岛港口投资发展有限公司	85,249,985.77	66.87	应收委托管理服务收入	1年以内、1-2年及3年以上	60,115,657.98
大连长兴岛港口有限公司	18,960,000.00	14.87	应收委派高管收入	1年以内、1-2年及3年以上	18,156,000.00
大连港引航站	10,100,888.22	7.92	公共基础设施维护费用	1年以内、1-2年	1,827.16
辽宁港口集团有限公司	8,000,000.00	6.28	应收押金及保证金	1年以内	800.00
大连商品交易所	1,900,000.00	1.49	取暖费	3年以上	570.00
合计	124,210,873.99	97.43	/	/	78,274,855.14

**(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于2023年12月31日，本公司按信用风险评级计提坏账准备的其他应收款情况如下：

评级	账面余额	减值准备	计提比例(%)
A	21,452,086.31	3,354.48	0.00-0.10
B	25,172,985.77	38,657.98	0.10-0.30
C	1,569,677.85	604,242.04	0.30-50.00
D	79,289,154.47	78,485,154.47	50.00-100.00
合计	127,483,904.40	79,131,408.97	——

**3、长期股权投资**

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,430,938,925.27	25,677,367.23	20,405,261,558.04	20,614,329,128.53	17,777,533.25	20,596,551,595.28
对联营、合营企业投资	2,226,401,138.07	-	2,226,401,138.07	2,334,192,823.11	-	2,334,192,823.11
合计	22,657,340,063.34	25,677,367.23	22,631,662,696.11	22,948,521,951.64	17,777,533.25	22,930,744,418.39

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
辽港控股（营口）有限公司	15,821,491,793.59	-	-	15,821,491,793.59	-	-
大连港集装箱发展有限公司	3,201,948,622.38	-	-	3,201,948,622.38	-	-
亚太港口（大连）有限公司	260,619,525.68	-	260,619,525.68	-	-	-
亚太港口有限公司	76,155,000.00	-	-	76,155,000.00	-	-
大连保税区金鑫石化有限公司	6,629,301.65	-	-	6,629,301.65	-	-
大连集发船舶管理有限公司	419,011,554.73	-	-	419,011,554.73	-	-
大连外轮理货	14,259,172.03	-	-	14,259,172.03	-	-

有限公司						
大连港口建设监理咨询有限公司	18,278,125.97	-	-	18,278,125.97	-	-
大连港通信工程有限公司	6,137,212.61	-	-	6,137,212.61	-	-
大连金港湾粮食物流有限公司	53,156,426.75	-	-	53,156,426.75	-	-
大连港旅顺港务有限公司	217,580,000.00	-	-	217,580,000.00	-	-
大连港湾东车物流有限公司	31,931,668.81	-	-	31,931,668.81	-	-
大连港粮油贸易有限公司	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	-	-
大连港润燃气有限公司	5,100,000.00	-		5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00
大连海嘉汽车码头有限公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-
大连迪朗斯瑞房车有限公司	33,222,466.75	-		33,222,466.75	2,799,833.98	20,577,367.23

大连庄河港兴投资有限公司	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-
大连港海恒船舶管理有限公司	4,825,626.54	-	-	4,825,626.54	-	-
大连港电力有限公司	121,205,097.79	-	-	121,205,097.79	-	-
大连国际集装箱服务有限公司		6,724,057.22	-	6,724,057.22	-	-
营口港信科技术有限公司		27,187,091.79	-	27,187,091.79	-	-
大连口岸物流网股份有限公司		43,318,173.41	-	43,318,173.41	-	-
合计	20,596,551,595.28	77,229,322.42	260,619,525.68	20,413,161,392.02	7,899,833.98	25,677,367.23

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
大连港湾液体储罐码头有限公司	191,750,504.89	-	-	6,711,234.71	-	10.01	- 40,000,000.00	-	-	158,461,749.61	-
大连港中石油国际码	225,756,336.65	-	-	25,029,864.81	-	-	- 35,000	-	-	215,786,201.46	-

头有限公司							,000.0 0				
大连中联理货有限公司	1,979,575.68	-	-	1,022,775.26	-	16,420.46	-	-	-	3,018,771.40	-
大连中油码头管理有限公司	21,150,046.87	-	-	8,231,466.96	-	-	-	8,470,840.36	-	20,910,673.47	-
大连长兴岛港口有限公司	117,829,681.03	-	-	-	21,192,229.59	275,365.33	-	-	-	96,912,816.77	-
大连港散货物流中心有限公司	9,947,569.59	-	-	7,135,764.99	-	83,403.36	-	3,777,857.39	-	13,388,880.55	-
大连长兴岛港口投资发展有限公司	344,159,739.59	-	-	-	41,175,309.03	1,463,767.52	-	-	-	304,448,198.08	-
大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司	7,819,393.29	-	-	-	83,005.81	-	-	-	-	7,736,387.48	-
大连港象屿粮食物流有限公司	36,647,305.35	-	-	794,054.86	-	-	-	-	-	37,441,360.21	-
中海港联航运有限公司	78,961,401.08	-	-	-	3,125,777.03	-	-	-	-	75,835,624.05	-
小计	1,036,001,554.02	-	-	16,651,159.87	-	1,838,966.68	-	87,248,697.75	-	933,940,663.08	-
二、联营企业											
大连中石油国际储运有限公司	59,422,161.59	-	-	25,798,863.33	-	-	-	23,002,571.00	-	62,218,453.92	-
太仓兴港拖轮有限公司	8,512,059.32	-	-	4,012,306.88	-	33,592.90	-	2,142,855.00	-	10,415,104.10	-
国家管网集团大连液化天然	632,625,580.04	-	-	15,642,315.80	-	422,477.74	-	31,642,716.53	-	616,202,701.57	-

气有限公司											
大连北方油品储运有限公司	69,083,581.68	-	-	3,593,050.54	-	-	4,000,000.00	-	-	68,676,632.22	-
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	218,167,105.14	-	-	2,902,520.42	-	-	-	-	-	215,264,584.72	-
中世国际物流有限公司	126,112,180.19	-	-	8,828,096.31	-	-	-	-	-	134,940,276.50	-
大连汽车码头有限公司	183,599,201.66	-	-	16,561,708.07	-	87,463.16	16,000,000.00	-	-	184,073,446.57	-
辽宁电子口岸有限责任公司	669,399.47	-	-	4,465.87	-	-	4,589.95	-	-	669,275.39	-
小计	1,298,191,269.09	-	-	71,538,286.38	-	476,348.00	76,792,732.48	-	-	1,292,460,474.99	-
合计	2,334,192,823.11	-	-	54,887,126.51	-	1,362,618.68	164,041,430.23	-	-	2,226,401,138.07	-

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
大连长兴岛港口有限公司	96,912,816.77	138,546,801.72	-	对现有各项资产的加权平均剩余使用年限	未来业务量、预算毛利率、折现率	永续增长率、折现率	永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组

							特定风险的 税前折现率
大连长兴 岛港口投 资发展有 限公司	304,448,198.08	414,105,550.09	-	对现有各 项资产 的加权 平均剩 余使用 年限	未来业 务量、 预算毛 利率、 折现率	永续增 长率、 折现 率	永续增长率 参考了同行 业的预计增 长率且不超 过同行业长 期平均增长 率；折现率 为能够反映 相关资产组 特定风险的 税前折现率
中海港联 航运有限 公司	75,835,624.05	146,624,851.50	-	对现有各 项资产 的加权 平均剩 余使用 年限	未来业 务量、 预算毛 利率、 折现率	永续增 长率、 折现 率	永续增长率 参考了同行 业的预计增 长率且不超 过同行业长 期平均增长 率；折现率 为能够反映 相关资产组 特定风险的 税前折现率
合计	477,196,638.90	699,277,203.31	-	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,125,871,994.48	2,294,885,500.37	3,299,574,498.42	2,413,565,867.55
其他业务	233,608,708.82	172,480,916.45	273,883,614.87	200,353,152.99
合计	3,359,480,703.30	2,467,366,416.82	3,573,458,113.29	2,613,919,020.54

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	向客户交付商品时	通常为交付商品后30至90天内支付；对于新客户，通常需要预付	向客户提供满足合同约定质量的商品	是	不适用	不适用
港口作业服务	提供服务的时间内	通常在作业完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付	不适用	是	不适用	不适用
物流服务	提供服务的时间内	通常在物流服务完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付	不适用	不适用	不适用	不适用
运输服务	提供服务的时间内	通常在运输完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付	不适用	是	不适用	不适用
合计	/	/	/	/		/

注：对于物流服务，能够主导第三方代表本集团向客户提供物流服务、本集团承担主要责任且有权自主定价时为主要责任人，否则为代理人

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为63,539,027.02元，其中：

55,991,857.21元预计将于2024年度确认收入

7,547,169.81元预计将于2025年度确认收入

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,074,306,483.01	908,309,277.14
权益法核算的长期股权投资收益	54,887,126.51	76,967,572.04
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-114,920.08
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
企业间借款收益	131,640,386.44	108,149,082.85
合计	1,260,833,995.96	1,093,311,011.95

其他说明：

无。

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,555,611.38	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	16,286,762.13	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,390,332.98	
委托他人投资或管理资产的损益		



对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-7,064,133.75	
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	7,547,169.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,666,780.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	14,733,628.20	
少数股东权益影响额（税后）	-2,737,498.82	
合计	42,386,393.52	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.40%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.31%	0.05	0.05

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：王志贤

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 28 日

修订信息

适用 不适用

# 辽宁港口股份有限公司独立董事 关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，我们作为公司的独立董事，对辽宁港口股份有限公司对外担保情况进行了核查，截止 2023 年 12 月 31 日，公司担保总额 3,878 万元，全部为子公司对其子公司提供的担保。担保总额占公司最近一期经审计归属母公司净资产 396.0 亿元的 0.10%，占总资产 563.5 亿元的 0.07%。具体详情如下：

国家开发基金有限公司（“国开基金”）以人民币 3,500 万元对本集团之合营企业大连港毅都冷链有限公司（“大连港毅都”）进行增资。应国开基金要求，投资期限届满后，本集团之全资子公司大连港集发物流有限责任公司（“集发物流”）对其增资所占股权进行回购；对此集发物流母公司大连港集装箱发展有限公司（为本公司之全资子公司）为回购事项提供连带责任担保，期限从 2016 年 2 月—2036 年 12 月止。

作为公司的独立董事，我们对公司各项对外担保情况均进行了资料审查，并听取了公司管理层的说明，认为公司在报告期内的担保利于被担任企业的经营持续、健康发展，对上述对外担保予以认可。公司对外担保履行了规定的审批程序并按规定进行了披露，公司对外担保的风险可控。


本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司独立董事关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见》的签字页。

独立董事签字



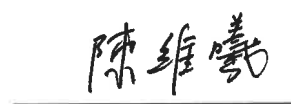
---

刘春彦



---

程超英



---

陈维曦

# 辽宁港口股份有限公司 2023 年年度报告书面确认意见

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》（2021 年修订）、上海证券交易所《关于做好上市公司 2023 年年度报告工作的通知》，以及上海证券交易所、香港联合交易所《上市规则》等相关规定要求，公司董事、监事和高级管理人员对 2023 年年度报告进行了全面审核。公司监事会主席匡治国先生因个人健康原因无法出席本次会议，亦未签署相关文件。

董事、监事及高级管理人员认为：公司严格按照上市公司监管规则规范运作，2023 年年度报告公允地反映了公司 2023 年度的财务状况和经营成果，公司财务报表的内容实事求是，客观公正。

董事、监事及高级管理人员保证 2023 年年度报告披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别及连带责任。

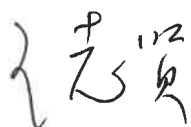
公司独立董事发表以下独立意见：公司严格按照上市公司监管规则规范运作，2023 年年度报告公允地反映了公司 2023 年度的财务状况和经营成果，公司财务报表的内容实事求是，客观公正。未发现公司年报编制及披露程序违规情形。

辽宁港口股份有限公司

2024 年 3 月 28 日

本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司 2023 年年度报告书面确认意见》的签字页。

董事签字：



王志贤



李国锋

魏明晖

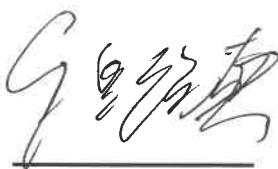
徐鑫

李玉彬

杨兵



刘春彦



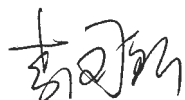
程超英



陈曦

本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司 2023 年年度报告书面确认意见》的签字页。

董事签字：



---

王志贤

---

李国锋

---

魏明晖

---

徐 鑫

---

李玉彬

---

杨 兵

---

刘春彦

---

程超英

---

陈维曦

本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司 2023 年年度报告书面确认意见》的签字页。

董事签字：

---


王志贤

---

李国锋

---

魏明晖



---

徐 鑫

---

李玉彬

---

杨 兵

---

刘春彦

---

程超英

---

陈维曦



本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司 2023 年年度报告书面确认意见》的签字页。

董事签字：

---

王志贤

---

李国锋


---

魏明晖

---

徐鑫

---



李玉彬

---

杨兵

---

刘春彦

---

程超英

---

陈维曦

本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司 2023 年年度报告书面确认意见》的签字页。

董事签字：

---

王志贤

---

李国锋

---

魏明晖

---

徐 鑫

---

李玉彬

---

杨兵

杨 兵

---

刘春彦

---

程超英

---

陈维曦

本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司 2023 年年度报告书面确认意见》的签字页。

监事签字：

\_\_\_\_\_  
匡治国

\_\_\_\_\_  
崔贝强

\_\_\_\_\_  
丁凯

\_\_\_\_\_  
张弘

\_\_\_\_\_  
高士成

本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司 2023 年年度报告书面确认意见》的签字页。

高管签字：



魏明晖



台金刚



关利辉




尹凯阳



罗东曦



唐明



王慧颖



李健儒

本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司 2023 年年度报告书面确认意见》的签字页。

高管签字：

---

魏明晖

---

台金刚



关利辉

---

尹凯阳

---

罗东曦

---

唐明

---

王慧颖

---

李健儒

辽宁港口股份有限公司

财务报表及审计报告

2023年12月31日止年度



<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	1 - 5
合并资产负债表	6 - 8
母公司资产负债表	9 - 10
合并利润表	11 - 12
母公司利润表	13
合并现金流量表	14
母公司现金流量表	15
合并股东权益变动表	16 - 17
母公司股东权益变动表	18 - 19
财务报表附注	20 - 191
财务报表补充资料	
1. 非经常性损益明细表	192
2. 净资产收益率和每股收益	193





Ernst & Young Hua Ming LLP  
Level 17, Ernst & Young Tower  
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue  
Dongcheng District  
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京市东城区东长安街1号  
东方广场安永大楼17层  
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000  
Fax 传真: +86 10 8518 8298  
ey.com

## 审计报告

安永华明（2024）审字第70011100\_E01号  
辽宁港口股份有限公司

辽宁港口股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了辽宁港口股份有限公司的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的辽宁港口股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了辽宁港口股份有限公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于辽宁港口股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。





## 审计报告（续）

安永华明（2024）审字第70011100\_E01号  
辽宁港口股份有限公司

### 三、关键审计事项（续）

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<p><b>应收款项坏账准备</b></p> <p>于2023年12月31日，合并财务报表中应收款项账面余额为4,551,471,017.52元，坏账准备余额为776,373,029.01元。集团应收款项余额重大，坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断及估计。因此，我们将应收款项坏账准备识别为本年度审计的关键审计事项。</p> <p>对应收款项及坏账准备的披露参见财务报告附注五、1重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素，附注九、3应收账款和附注九、6其他应收款。</p>	<p>我们实施的审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 了解并测试与应收款项坏账准备计提相关的内部控制；</li> <li>• 评价了管理层对应收款项交易对手进行信用等级评价的依据；抽样检查了合同、记账凭证、发票等支持性记录，检查应收款项明细表中账龄是否准确；评价了预期信用损失计算的依据，包括管理层结合历史损失率及前瞻性因素对预期信用损失进行估计的计算过程；</li> <li>• 针对集团享有留置权的货物，实地查看了留置货物并评估其价值，获取了集团外部法律顾问出具的法律意见书及律师询证函回函，评价了管理层对相关应收账款未来各种收回情况可能发生的概率、金额、折现率的估计，及相关应收账款预期信用损失的计算过程；</li> <li>• 复核了财务报告中对应收款项及坏账准备的相关披露。</li> </ul>
<p><b>长期股权投资减值</b></p> <p>于2023年12月31日，合并财务报表中的长期股权投资账面余额为3,538,884,175.96元，减值准备为8,468,465.03元。管理层对长期股权投资是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出存在减值迹象的，管理层通过计算长期股权投资的可收回金额进行减值测试。估计长期股权投资的可收回金额涉及对长期股权投资公允价值的评估及预计长期股权投资未来现金流量的现值，由于管理层在评估及预测中需要做出重大判断和假设，特别是评估方法及相关参数的选择，被投资单位的未来业务量、毛利率及折现率等。因此，我们将长期股权投资减值识别为本年度审计的关键审计事项。</p> <p>对长期股权投资的披露参见财务报告附注五、1重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素，附注九、10长期股权投资。</p>	<p>我们实施的审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 分析评估了管理层对长期股权投资减值迹象的判断，评价了管理层确定长期股权投资可收回金额时所做出的重要假设和所使用的关键参数，特别是管理层在减值测试中所涉及的被投资单位未来业务量、毛利率、折现率等关键数据和假设，及所采用的公允价值评估方法和关键评估参数等；</li> <li>• 在内部估值专家的协助下，评价了管理层的减值测试方法、模型和关键参数；</li> <li>• 复核了财务报告中对长期股权投资及长期股权投资减值的披露。</li> </ul>



## 审计报告（续）

安永华明（2024）审字第70011100\_E01号  
辽宁港口股份有限公司

### 四、其他信息

辽宁港口股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估辽宁港口股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督辽宁港口股份有限公司的财务报告过程。



## 审计报告（续）

安永华明（2024）审字第70011100\_E01号  
辽宁港口股份有限公司

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对辽宁港口股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致辽宁港口股份有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- （6）就辽宁港口股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本年财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

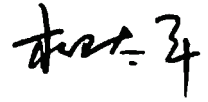
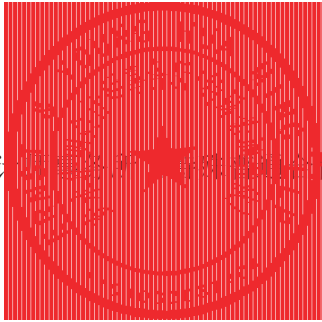


审计报告（续）

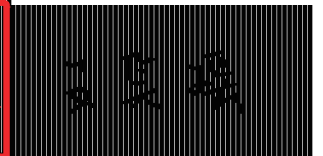
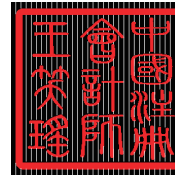
安永华明（2024）审字第70011100\_E01号  
辽宁港口股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：柳太平  
（项目合伙人）



中国注册会计师：王笑瑶

中国 北京

2024年3月28日



合并资产负债表

项目	附注	年末余额	年初余额 (已重述)
流动资产			
货币资金	九、1	5,228,415,449.28	5,285,807,017.68
其中：存放财务公司款项		2,102,193,440.96	2,390,798,429.03
应收票据	九、2	310,015,462.53	369,840,570.06
应收账款	九、3	3,304,178,653.31	2,934,952,392.90
应收款项融资	九、4	244,381,797.52	154,213,980.23
预付款项	九、5	64,467,545.03	54,625,520.45
其他应收款	九、6	470,919,335.20	416,421,026.73
其中：应收利息		3,500,160.05	2,689,917.11
应收股利		135,422,064.18	96,282,178.82
存货	九、7	133,306,714.38	135,591,127.32
其中：原材料		95,073,353.28	92,746,393.09
库存商品（产成品）		14,477,638.35	17,383,872.19
一年内到期的非流动资产	九、8	13,200,000.00	13,250,000.00
其他流动资产	九、9	347,699,193.06	363,942,466.61
流动资产合计		10,116,584,150.31	9,728,644,101.98
非流动资产			
长期股权投资	九、10	3,530,415,710.93	3,779,473,566.20
其他权益工具投资	九、11	171,327,899.72	156,869,646.60
投资性房地产	九、12	191,466,945.47	168,475,898.11
固定资产	九、13	29,754,229,616.57	30,709,976,636.96
其中：固定资产原价		54,561,646,224.85	53,744,503,305.27
累计折旧		24,770,288,591.44	22,995,981,556.51
固定资产减值准备		44,992,613.52	44,992,613.52
在建工程	九、14	1,811,375,985.83	2,242,690,024.15
使用权资产	九、15	4,743,745,845.35	4,976,014,486.45
无形资产	九、16	5,350,090,830.48	5,491,744,452.35
开发支出	九、17	-	12,684,691.00
商誉	九、18	225,929,504.67	225,929,504.67
长期待摊费用	九、19	74,095,620.53	56,562,308.24
递延所得税资产	九、20	334,014,506.22	314,432,336.66
其他非流动资产	九、21	49,663,112.76	12,551,780.38
非流动资产合计		46,236,355,578.53	48,147,405,331.77
资产总计		56,352,939,728.84	57,876,049,433.75

附注为财务报表的组成部分



合并资产负债表 - 续

项目	附注	年末余额	年初余额 (已重述)
流动负债			
短期借款	九、24	1,000,718,055.55	-
应付账款	九、25	322,512,777.37	343,941,855.80
预收款项	九、26	3,340,244.41	4,508,721.75
合同负债	九、27	219,678,903.96	306,195,780.05
应付职工薪酬	九、28	365,477,587.55	350,703,906.84
其中：应付工资		324,620,388.29	301,117,334.75
应交税费	九、29	163,783,519.31	140,158,900.25
其中：应交税金		163,283,659.22	139,867,485.58
其他应付款	九、30	715,251,442.84	946,047,358.10
其中：应付股利		187,078,249.46	133,169,817.19
一年内到期的非流动负债	九、31	2,378,384,323.74	4,478,103,496.21
其他流动负债	九、32	12,042,348.71	14,329,926.71
流动负债合计		5,181,189,203.44	6,583,989,945.71
非流动负债			
长期借款	九、33	566,000,000.00	716,000,000.00
应付债券	九、34	1,997,206,461.11	2,495,906,235.36
租赁负债	九、35	4,966,735,156.50	5,117,187,307.19
长期应付款	九、36	17,500,000.00	17,500,000.00
预计负债	九、37	160,358,538.56	170,708,538.56
递延收益	九、38	520,881,481.69	571,197,128.39
递延所得税负债	九、20	157,140,810.64	259,568,410.54
其他非流动负债	九、39	56,737,436.20	41,606,945.81
非流动负债合计		8,442,559,884.70	9,389,674,565.85
负债合计		13,623,749,088.14	15,973,664,511.56

附注为财务报表的组成部分



合并资产负债表 - 续

项目	附注	年末余额	年初余额 (已重述)
股东权益			
股本	九、40	23,987,065,816.00	23,987,065,816.00
资本公积	九、41	9,012,945,301.26	9,092,394,552.49
其他综合收益	九、42	86,548,575.40	72,364,171.03
其中：外币报表折算差额		57,986,230.94	54,871,006.75
专项储备	九、43	180,604,889.52	147,235,048.25
盈余公积	九、44	1,599,751,522.71	1,472,702,801.34
其中：法定公积金		1,598,777,988.34	1,471,729,266.97
未分配利润	九、45	4,734,941,958.54	4,020,050,298.62
归属于母公司所有者权益合计		39,601,858,063.43	38,791,812,687.73
少数股东权益		3,127,332,577.27	3,110,572,234.46
股东权益合计		42,729,190,640.70	41,902,384,922.19
负债和股东权益总计		56,352,939,728.84	57,876,049,433.75

附注为财务报表的组成部分

本财务报表由下列负责人签署：

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产			
货币资金		2,195,625,438.44	2,444,983,092.18
其中：存放财务公司款项		628,867,886.20	962,786,707.70
应收票据		149,213,388.97	187,740,647.20
应收账款	十九、1	2,852,454,414.70	2,425,928,610.49
预付款项		9,485,580.29	12,197,912.51
其他应收款	十九、2	2,874,704,776.63	3,092,261,447.80
其中：应收利息		3,469,589.14	-
应收股利		2,822,882,692.06	3,019,042,396.43
存货		46,159,200.13	49,929,215.98
其中：原材料		37,854,817.42	42,019,629.12
一年内到期的非流动资产		2,104,775,571.67	1,641,465,670.27
其他流动资产		7,944,654.40	3,208,150.46
流动资产合计		10,240,363,025.23	9,857,714,746.89
非流动资产			
长期应收款	十九、3	2,432,069,976.93	3,112,465,916.88
使用权资产		2,340,486,705.98	2,374,031,847.17
长期股权投资	十九、4	22,631,662,696.11	22,930,744,418.39
其他权益工具投资		11,133,001.93	6,304,107.79
投资性房地产		34,642,969.37	-
固定资产		8,728,518,467.32	8,847,379,975.15
其中：固定资产原价		17,774,288,456.05	16,999,248,593.31
累计折旧		9,052,417,990.92	8,156,219,641.06
在建工程		1,322,919,920.90	1,401,635,883.24
无形资产		482,692,159.00	500,730,018.65
长期待摊费用		49,501,544.40	42,915,928.82
递延所得税资产		263,317,908.86	194,281,373.47
其他非流动资产		27,010,104.00	1,860,000.00
非流动资产合计		38,323,955,454.80	39,412,349,469.56
资产总计		48,564,318,480.03	49,270,064,216.45

附注为财务报表的组成部分





母公司资产负债表 - 续

项目	年末余额	年初余额
流动负债		
短期借款	1,000,718,055.55	-
应付账款	27,305,320.14	26,451,465.92
预收款项	239,512.81	136,461.52
合同负债	42,565,334.44	39,834,656.50
应付职工薪酬	142,723,154.76	138,850,506.51
其中：应付工资	141,857,581.13	132,601,759.23
应交税费	28,737,882.89	47,588,318.82
其中：应付税金	28,737,782.70	47,588,173.04
其他应付款	191,537,558.09	234,117,906.27
一年内到期的非流动负债	2,102,721,447.04	4,149,878,725.65
其他流动负债	2,380,222.65	4,776,333.93
流动负债合计	3,538,928,488.37	4,641,634,375.12
非流动负债		
应付债券	1,997,206,461.11	2,495,906,235.36
租赁负债	2,544,705,785.10	2,536,611,597.29
长期应付款	40,000,000.00	40,000,000.00
递延收益	493,771,972.29	535,516,929.67
其他非流动负债	56,737,436.20	41,606,945.81
非流动负债合计	5,132,421,654.70	5,649,641,708.13
负债合计	8,671,350,143.07	10,291,276,083.25
股东权益		
股本	23,987,065,816.00	23,987,065,816.00
资本公积	9,858,949,553.52	9,871,427,654.58
其他综合收益	6,924,708.33	3,303,037.72
专项储备	45,650,972.74	38,508,910.16
盈余公积	1,353,861,495.79	1,221,578,933.81
其中：法定公积金	1,353,861,495.79	1,221,578,933.81
未分配利润	4,640,515,790.58	3,856,903,780.93
股东权益合计	39,892,968,336.96	38,978,788,133.20
负债和股东权益总计	48,564,318,480.03	49,270,064,216.45

附注为财务报表的组成部分



合并利润表

项目	附注	本年金额	上年金额 (已重述)
一、营业收入	九、46	12,219,878,814.79	12,167,471,648.38
减：营业成本	九、46	8,829,783,585.69	8,989,869,893.11
税金及附加	九、47	146,584,440.90	127,926,882.55
销售费用		1,787,276.41	-
管理费用	九、48	735,736,896.11	814,673,311.85
研发费用	九、49	39,294,670.66	53,126,381.44
财务费用	九、50	432,164,611.61	465,639,190.54
其中：利息费用		501,452,869.60	542,913,822.50
利息收入		75,403,616.14	95,849,133.75
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		4,993,183.05	17,654,965.66
加：其他收益	九、51	184,527,016.95	160,690,852.30
投资收益（损失以“-”号填列）	九、52	97,079,157.84	196,696,980.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		79,338,157.47	182,569,390.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	九、53	-211,038,143.00	-157,322,064.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	九、54	-99,940,178.96	-11,658,563.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	九、55	194,692.55	5,051,232.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,005,349,878.79	1,909,694,426.38
加：营业外收入	九、56	35,487,918.80	45,445,937.27
减：营业外支出	九、57	5,845,097.56	15,353,310.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,034,992,700.03	1,939,787,052.98
减：所得税费用	九、58	527,741,508.94	467,167,918.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,507,251,191.09	1,472,619,134.96
其中：同一控制下企业合并中被合并方合并前净利润		-7,064,133.75	41,258,915.30
（一）按股权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,343,109,072.73	1,317,655,267.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		164,142,118.36	154,963,867.67
（二）按经营持续性分类			
1. 持续经营损益（净亏损以“-”号填列）		1,507,251,191.09	1,472,619,134.96
2. 终止经营损益（净亏损以“-”号填列）		-	-

附注为财务报表的组成部分



合并利润表 - 续

项目	附注	本年金额	上年金额 (已重述)
五、其他综合收益的税后净额	九、42	13,958,914.03	15,551,394.62
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		14,184,404.37	14,689,874.52
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		11,069,180.18	-7,258,509.85
1. 其他权益工具投资公允价值变动		11,069,180.18	-7,258,509.85
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		3,115,224.19	21,948,384.37
1. 外币报表折算差额		3,115,224.19	21,948,384.37
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-225,490.34	861,520.10
六、综合收益总额		1,521,210,105.12	1,488,170,529.58
归属于母公司股东的综合收益总额		1,357,293,477.10	1,332,345,141.81
归属于少数股东的综合收益总额		163,916,628.02	155,825,387.77
七、每股收益：			
基本每股收益	九、60	0.06	0.05
稀释每股收益	九、60	0.06	0.05

附注为财务报表的组成部分



母公司利润表

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十九、5	3,359,480,703.30	3,573,458,113.29
减：营业成本	十九、5	2,467,366,416.82	2,613,919,020.54
税金及附加		38,117,737.92	36,329,833.61
销售费用		1,787,276.41	-
管理费用		356,288,505.27	395,145,037.09
研发费用		37,826.42	24,518.32
财务费用		302,953,810.94	322,705,989.07
其中：利息费用		334,359,456.19	355,978,065.04
利息收入		32,938,649.45	34,969,263.69
加：其他收益		49,052,027.88	52,924,474.62
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、6	1,260,833,995.96	1,093,311,011.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		54,887,126.51	76,967,572.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-200,543,787.54	-124,397,309.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,899,833.98	-17,777,533.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,294,371,531.84	1,209,394,358.81
加：营业外收入		26,185,361.26	3,179,220.43
减：营业外支出		3,663,475.28	9,916,707.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,316,893,417.82	1,202,656,871.83
减：所得税费用		46,406,204.08	49,819,173.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,270,487,213.74	1,152,837,698.02
持续经营损益（净亏损以“-”号填列）		1,270,487,213.74	1,152,837,698.02
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		3,621,670.61	-703,487.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		3,621,670.61	-703,487.72
1.其他权益工具投资公允价值变动		3,621,670.61	-703,487.72
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		1,274,108,884.35	1,152,134,210.30

附注为财务报表的组成部分



合并现金流量表

项目	附注	本年金额	上年金额 (已重述)
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,654,331,086.54	11,503,444,502.63
收到的税费返还		20,229,764.98	46,567,569.94
收到其他与经营活动有关的现金	九、61	343,191,497.54	534,731,981.42
经营活动现金流入小计		12,017,752,349.06	12,084,744,053.99
购买商品、接受劳务支付的现金		4,348,087,037.21	4,401,981,438.87
支付给职工以及为职工支付的现金		2,827,902,470.50	3,026,594,198.31
支付的各项税费		1,051,656,652.01	903,087,811.99
支付其他与经营活动有关的现金	九、61	450,928,421.32	308,587,104.68
经营活动现金流出小计		8,678,574,581.04	8,640,250,553.85
经营活动产生的现金流量净额	九、61	3,339,177,768.02	3,444,493,500.14
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		90,898,700.00	22,249,542.50
取得投资收益收到的现金		214,836,019.20	290,567,210.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		14,922,772.14	10,432,584.84
收到其他与投资活动有关的现金	九、61	2,282,000.00	8,323,264.74
投资活动现金流入小计		322,939,491.34	331,572,602.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		667,573,000.86	3,414,759,303.31
支付其他与投资活动有关的现金	九、61	4,512,309.48	1,164,778.05
投资活动现金流出小计		672,085,310.34	3,415,924,081.36
投资活动产生的现金流量净额		-349,145,819.00	-3,084,351,479.17
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款收到的现金		2,497,000,000.00	5,086,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,497,000,000.00	5,086,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,205,000,000.00	2,275,763,298.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		845,822,479.39	997,113,457.33
支付其他与筹资活动有关的现金	九、61	474,711,488.61	1,524,855,043.03
筹资活动现金流出小计		5,525,533,968.00	4,797,731,798.36
筹资活动产生的现金流量净额		-3,028,533,968.00	288,268,201.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,984,646.19	10,395,468.70
五、现金及现金等价物净增加额		-46,486,665.17	658,805,691.31
加：年初现金及现金等价物余额		5,246,086,432.65	4,587,280,741.34
六、年末现金及现金等价物余额	九、62	5,199,599,767.48	5,246,086,432.65

附注为财务报表的组成部分



## 母公司现金流量表

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,976,740,534.23	3,205,259,715.45
收到的税费返还		-	28.18
收到其他与经营活动有关的现金		67,584,833.73	187,252,628.06
经营活动现金流入小计		3,044,325,367.96	3,392,512,371.69
购买商品、接受劳务支付的现金		1,101,198,682.20	1,269,589,208.44
支付给职工及为职工支付的现金		987,074,312.11	1,050,758,064.44
支付的各项税费		260,345,674.50	204,479,956.15
支付其他与经营活动有关的现金		102,855,178.76	129,288,477.51
经营活动现金流出小计		2,451,473,847.57	2,654,115,706.54
经营活动产生的现金流量净额	十九、7	592,851,520.39	738,396,665.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	14,636,306.77
取得投资收益收到的现金		1,573,628,757.96	767,690,860.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		8,224,718.34	3,046,207.36
收到其他与投资活动有关的现金		266,080,650.39	40,260,347.00
投资活动现金流入小计		1,847,934,126.69	825,633,721.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		225,937,847.28	153,201,253.59
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		89,751,557.22	-
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00	3,000,000,000.00
投资活动现金流出小计		345,689,404.50	3,153,201,253.59
投资活动产生的现金流量净额		1,502,244,722.19	-2,327,567,532.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		2,497,000,000.00	4,032,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,497,000,000.00	4,032,000,000.00
偿还债务所支付的现金		4,000,000,000.00	1,070,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		661,407,482.24	822,376,602.11
支付其他与筹资活动有关的现金		180,115,826.01	187,257,856.27
筹资活动现金流出小计		4,841,523,308.25	2,079,634,458.38
筹资活动产生的现金流量净额		-2,344,523,308.25	1,952,365,541.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-249,427,065.67	363,194,674.46
加：年初现金及现金等价物余额		2,444,983,092.18	2,081,788,417.72
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>			
	十九、7	2,195,556,026.51	2,444,983,092.18

附注为财务报表的组成部分



合并股东权益变动表

项目	本年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	其中：外币报表折算差额	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	23,987,065,816.00	9,026,991,793.19	72,364,171.03	54,871,006.75	147,235,048.25	1,462,397,659.49	3,950,404,277.47	38,646,458,765.43	3,095,532,327.21	41,741,991,092.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	65,402,759.30	-	-	-	10,305,141.85	69,646,021.15	145,353,922.30	15,039,907.25	160,393,829.55
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	23,987,065,816.00	9,092,394,552.49	72,364,171.03	54,871,006.75	147,235,048.25	1,472,702,801.34	4,020,050,298.62	38,791,812,687.73	3,110,572,234.46	41,902,384,922.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额	-	-	14,184,404.37	3,115,224.19	-	-	1,343,109,072.73	1,357,293,477.10	163,916,628.02	1,521,210,105.12
（二）股东投入和减少资本	-	-79,449,251.23	-	-	-	-	-	-79,449,251.23	-	-79,449,251.23
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 非同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 处置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-79,449,251.23	-	-	-	-	-	-79,449,251.23	-	-79,449,251.23
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	33,369,841.27	-	-	33,369,841.27	870,281.31	34,240,122.58
1. 提取专项储备	-	-	-	-	111,835,901.89	-	-	111,835,901.89	9,049,239.38	120,885,141.27
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-78,466,060.62	-	-	-78,466,060.62	-8,178,958.07	-86,645,018.69
（四）利润分配	-	-	-	-	-	127,048,721.37	-628,217,412.81	-501,168,691.44	-148,026,566.52	-649,195,257.96
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	127,048,721.37	-127,048,721.37	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	127,048,721.37	-127,048,721.37	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-495,742,629.47	-495,742,629.47	-142,183,548.59	-637,926,178.06
4. 提取职工奖励基金	-	-	-	-	-	-	-5,426,061.97	-5,426,061.97	-5,843,017.93	-11,269,079.90
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	23,987,065,816.00	9,012,945,301.26	86,548,575.40	57,986,230.94	180,604,889.52	1,599,751,522.71	4,734,941,958.54	39,601,858,063.43	3,127,332,577.27	42,729,190,640.70

附注为财务报表的组成部分



合并股东权益变动表 - 续

项目	上年金额 (已重述)									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	其中：外币报表折算差额	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	23,987,065,816.00	9,022,246,406.02	59,093,962.51	32,922,622.38	92,693,542.25	1,346,971,923.09	3,437,962,835.75	37,946,034,485.62	3,107,707,134.73	41,053,741,620.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	65,402,759.30	-	-	-	6,587,363.81	35,443,321.01	107,433,444.12	9,817,070.13	117,250,514.25
二、本年初余额	23,987,065,816.00	9,087,649,165.32	59,093,962.51	32,922,622.38	92,693,542.25	1,353,559,286.90	3,473,406,156.76	38,053,467,929.74	3,117,524,204.86	41,170,992,134.60
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额	-	-	14,689,874.52	21,948,384.37	-	-	1,317,655,267.29	1,332,345,141.81	155,825,387.77	1,488,170,529.58
(二) 股东投入和减少资本	-	4,745,387.17	-	-	-	-	-	4,745,387.17	-	4,745,387.17
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 处置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	4,745,387.17	-	-	-	-	-	4,745,387.17	-	4,745,387.17
(三) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	54,541,506.00	-	-	54,541,506.00	252,906.94	54,794,412.94
1. 提取专项储备	-	-	-	-	141,974,044.17	-	-	141,974,044.17	9,547,049.84	151,521,094.01
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-87,432,538.17	-	-	-87,432,538.17	-9,294,142.90	-96,726,681.07
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	119,001,547.84	-772,288,824.83	-653,287,276.99	-163,030,265.11	-816,317,542.10
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	119,001,547.84	-119,001,547.84	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	119,001,547.84	-119,001,547.84	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-647,650,777.03	-647,650,777.03	-157,046,144.73	-804,696,921.76
4. 提取职工奖福基金	-	-	-	-	-	-	-5,636,499.96	-5,636,499.96	-5,984,120.38	-11,620,620.34
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-1,419,666.00	-	-	141,966.60	1,277,699.40	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-1,419,666.00	-	-	141,966.60	1,277,699.40	-	-	-
四、本年年末余额	23,987,065,816.00	9,092,394,552.49	72,364,171.03	54,871,006.75	147,235,048.25	1,472,702,801.34	4,020,050,298.62	38,791,812,687.73	3,110,572,234.46	41,902,384,922.19

附注为财务报表的组成部分





母公司股东权益变动表

项目	本金额						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	23,987,065,816.00	9,871,427,654.58	3,303,037.72	38,508,910.16	1,221,578,933.81	3,856,903,780.93	38,978,788,133.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	23,987,065,816.00	9,871,427,654.58	3,303,037.72	38,508,910.16	1,221,578,933.81	3,856,903,780.93	38,978,788,133.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额	-	-	3,621,670.61	-	-	1,270,487,213.74	1,274,108,884.35
（二）股东投入和减少资本	-	-11,159,616.12	-	-	-	-	-11,159,616.12
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-11,159,616.12	-	-	-	-	-11,159,616.12
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	6,328,609.43	-	-	6,328,609.43
1. 提取专项储备	-	-	-	29,741,416.37	-	-	29,741,416.37
2. 使用专项储备	-	-	-	-23,412,806.94	-	-	-23,412,806.94
（四）利润分配	-	-1,318,484.94	-	813,453.15	132,282,561.98	-486,875,204.09	-355,097,673.90
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	127,048,721.37	-127,048,721.37	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	127,048,721.37	-127,048,721.37	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-417,374,945.20	-417,374,945.20
4. 其他	-	-1,318,484.94	-	813,453.15	5,233,840.61	57,548,462.48	62,277,271.30
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	23,987,065,816.00	9,858,949,553.52	6,924,708.33	45,650,972.74	1,353,861,495.79	4,640,515,790.58	39,892,968,336.96

附注为财务报表的组成部分



母公司股东权益变动表 - 续

项目	上年金额						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	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：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额	-	-	-703,487.72	-	-	1,152,837,698.02	1,152,134,210.30
（二）股东投入和减少资本	-	2,652,248.83	-	-	-	-	2,652,248.83
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	2,652,248.83	-	-	-	-	2,652,248.83
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-3,554,953.53	-	-	-3,554,953.53
1. 提取专项储备	-	-	-	28,732,530.80	-	-	28,732,530.80
2. 使用专项储备	-	-	-	-32,287,484.33	-	-	-32,287,484.33
（四）利润分配	-	-	-	-	115,283,769.80	-762,934,546.83	-647,650,777.03
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	115,283,769.80	-115,283,769.80	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	115,283,769.80	-115,283,769.80	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-647,650,777.03	-647,650,777.03
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-1,419,666.00	-	141,966.60	1,277,699.40	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-1,419,666.00	-	141,966.60	1,277,699.40	-
四、本年年末余额	23,987,065,816.00	9,871,427,654.58	3,303,037.72	38,508,910.16	1,221,578,933.81	3,856,903,780.93	38,978,788,133.20

附注为财务报表的组成部分



## 一、 公司基本情况

辽宁港口股份有限公司（原为“大连港股份有限公司”，以下简称“本公司”）是一家在中华人民共和国辽宁省注册的股份有限公司，经辽宁省大连市人民政府以大政〔2005〕153号文批准，由大连港集团有限公司（以下简称“大连港集团”）、大连融达投资有限责任公司、大连海泰控股有限公司、大连德泰控股有限公司和大连保税正通有限公司于2005年11月16日共同发起设立，并经辽宁省大连市工商行政管理局核准登记，企业统一社会信用代码：91210200782451606Q。本公司所发行的H股以及人民币普通股A股分别于2006年4月28日以及2010年12月6日在香港联合交易所有限公司以及上海证券交易所上市。本公司总部位于辽宁省大连市保税区大窑湾新港商务大厦。

为推动辽宁港口整合，2018年2月，大连市国资委将其持有的大连港集团股权无偿划转给辽宁东北亚港航发展有限公司（已更名为“辽宁港口集团有限公司”，以下简称“辽港集团”），本公司的实际控制人由大连市国资委变更为辽宁省国资委。2019年9月30日，辽港集团实际控制人由辽宁省国资委变更为招商局集团有限公司（以下简称“招商局集团”），本公司的最终实际控制方相应变更为招商局集团。

经本公司于2020年9月25日召开的2020年第二次临时股东大会、2020年第一次A股类别股东会、2020年第一次H股类别股东会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准大连港股份有限公司吸收合并营口港务股份有限公司并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]3690号）核准，本公司于2021年2月4日完成对营口港务股份有限公司的换股吸收合并。2021年2月4日，本次换股合并完成后，本公司总股本由12,894,535,999股增加至22,623,429,453股，其中，营口港务集团有限公司（以下简称“营口港集团”）持股比例为30.57%。2021年2月9日，本次换股合并涉及向营口港原股东新增发行的A股股份9,728,893,454股上市流通。根据上述证监许可[2020]3690号文件对本公司募集配套资金的批复，本公司于2021年11月17日完成向鞍山钢铁集团有限公司等八名特定投资者发行人民币普通股1,363,636,363股A股股票，本公司总股本由22,623,429,453股增加至23,987,065,816股，其中营口港集团持股比例为28.83%。

根据大连港集团与营口港集团于2021年3月29日签署的《大连港集团有限公司与营口港务集团有限公司关于辽宁港口股份有限公司之表决权委托协议》，大连港集团同意将其持有的本公司股权除收益权、处分权（包括股份质押）、认股权之外的股东权利全部委托给营口港集团行使，本公司的母公司由大连港集团变更为营口港集团。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动为：国际、国内货物装卸、运输、中转、仓储等港口业务和物流服务；为旅客提供候船和上下船舶设施和服务；国际、国内航线船舶理货业务；拖轮业务；港口物流及港口信息技术咨询服务；在港区内从事原油仓储（凭许可证经营）；成品油仓储（仅限于申请保税资质和港口仓储）等。

本集团的母公司和最终母公司分别为于中国成立的营口港集团和招商局集团。



## 二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

## 四、 公司重要会计政策、会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量。

### 1. 会计年度

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 2. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除其他权益工具投资、应收款项融资以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 3. 记账基础和计价原则 - 续

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

##### 4. 重要性标准确定方法和选择依据

	重要性标准
重要的应收款项	500万元以上（含500万元）
收回或转回的重要信用减值损失准备	计提信用减值损失准备的比例大于或等于50%（计提金额/账面余额），但在本年全部收回或转回的应收款项
重要的预付款项	500万元以上（含500万元）
重要的应付款项	500万元以上（含500万元）
重要的预收款项/合同负债	500万元以上（含500万元）
重要的非全资子公司	非全资子公司的少数股东权益占本集团少数股东权益的3%以上（含3%）
重要的合营企业或联营企业	合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占本集团长期股权投资账面价值的3%以上（含3%）



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 5. 企业合并

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 5.1 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### 5.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 6. 商誉

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

##### 7. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 7. 合并财务报表 - 续

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。





#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 8. 合营安排

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

##### 9. 现金及现金等价物

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

##### 10. 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“收入准则”）初始确认的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产、应收票据及应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。



#### 四、公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 10. 金融工具 - 续

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

##### 10.1 金融资产的分类、确认与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。取得时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款与应收票据，列示于应收款项融资，其余取得时期限在一年内（含一年）项目列示于其他流动资产。其他此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示于一年内到期的非流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期（或无固定期限）且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 10. 金融工具 - 续

###### 10.1 金融资产的分类、确认与计量 - 续

###### *10.1.1 以摊余成本计量的金融资产*

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

###### *10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产*

分类以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

###### *10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

###### 10.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产或应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。



## 四、公司重要会计政策、会计估计 - 续

## 10. 金融工具 - 续

## 10.2 金融工具减值 - 续

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团基于内部信用风险等级评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以信用风险评级为基础评估应收款项的预期信用损失。各评级确认依据及相应的预期信用损失率如下：

信用等级	确定组合的依据	计提比例%
A	根据历史经验，客户均能够在信用期内还款，还款记录良好，可预见的未来到期不还款的可能性极低。	0 - 0.1
B	根据历史经验，客户存在逾期情况，但均能够还款。	0.1 - 0.3
C	有证据表明客户的逾期信用风险显著提高，存在违约不付款的可能。	0.3 - 50
D	有证据显示应收客户的款项已出现减值、有证据表明客户出现严重财务困难，在可预见的未来无法收回款项。	50 - 100

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十四、3（2）。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

## 10.2.1 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 10. 金融工具 - 续

##### 10.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价的差额计入当期损益。针对被本集团指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

##### 10.4 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

##### 10.4.1 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分为其他金融负债。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 10. 金融工具 - 续

##### 10.4 金融负债和权益工具的分类 - 续

##### 10.4.1 金融负债的分类及计量 - 续

##### 10.4.1.1 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

##### 财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。对于不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或者因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

##### 10.4.2 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团借入方与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

##### 10.5 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 11. 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见附注四、10。

##### 12. 存货

本集团的存货主要包括原材料、周转材料、合同履约成本、库存商品等。存货按成本进行初始计量。存货的成本包括采购成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品采用分次摊销法进行摊销、包装物一次摊销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。计提存货跌价准备时，原则上按照单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

##### 13. 长期股权投资

###### 13.1 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 13. 长期股权投资 - 续

###### 13.2 投资成本的确定

对于同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

###### 13.3 后续计量及损益确认方法

###### 13.3.1 按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

###### 13.3.2 按权益法核算的长期股权投资

除全部或部分分类为持有待售资产的对联营企业和合营企业的投资外，本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。





#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 13. 长期股权投资 - 续

###### 13.3 后续计量及损益确认方法 - 续

###### 13.3.2 按权益法核算的长期股权投资 - 续

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

###### 13.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 13. 长期股权投资 - 续

###### 13.4 长期股权投资处置 - 续

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

##### 14. 投资性房地产

投资性房地产是指本集团为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物和已出租的港务设施等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团及本集团下属的其他子公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物、土地使用权或港务设施一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。



## 四、公司重要会计政策、会计估计 - 续

## 15. 固定资产及折旧

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	5 - 30年	5.00%	3.17% - 19.00%
港口及码头设施	5 - 50年	5.00%	1.90% - 19.00%
汽车及船舶	5 - 25年	5.00%	3.80% - 19.00%
机器设备、家具、器具及其他设备	3 - 15年	5.00%、15.00%	6.33% - 31.67%、10.63%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16. 在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产、投资性房地产、无形资产和长期待摊费用，标准如下：

	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	资产达到运营条件，能够正常营业时
港口及码头设施	资产达到运营条件，能够正常营业时
汽车及船舶	完成安装调试或资产能够正常运转时
机器设备、家具、器具及其他设备	完成安装调试或资产能够正常运转时



## 四、公司重要会计政策、会计估计 - 续

## 17. 无形资产

## 17.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、软件、泊位配套使用权及其他等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命	确定依据
土地使用权	40 - 50年	土地使用权使用期限
软件	2 - 10年	结合产品生命周期预计使用期限
泊位配套使用权	50年	结合产品生命周期预计使用期限
其他	10 - 46年	结合产品生命周期预计使用期限

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## 17.2 研究与开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性。
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当年损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 18. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 19. 除商誉以外的非金融资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

##### 20. 预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

##### 21. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，非货币性福利以及其他短期薪酬。本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本或费用。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 21. 职工薪酬 - 续

离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利包括养老保险、年金、失业保险、内退福利以及其他离职后福利。

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益：（1）本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

##### 22. 收入确认

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；（3）本集团履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本集团采用投入法确定履约进度，即根据本集团为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

##### 提供服务合同

本集团通过向客户提供港口作业服务和运输服务等履行履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法，履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 22. 收入确认 - 续

###### 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

###### 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品完成交付并经过客户验收确认时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

###### 主要责任人/代理人

对于物流服务业务，本集团能够主导第三方代表本集团向客户提供物流服务，本集团承担向客户提供物流服务的主要责任，本集团有权自主决定所提供服务的价格，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

合同资产，是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。有关合同资产减值的会计政策，具体参见附注四、10。本集团拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 22. 收入确认 - 续

本集团向客户预收服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

##### 取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

##### 履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；（2）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

##### 23. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得的货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。





#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 23. 政府补助 - 续

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿集团以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

##### 24. 借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

##### 25. 所得税

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

###### 25.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 25. 所得税 - 续

###### 25.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

###### 25.3 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 26. 外币业务和外币报表折算

###### 26.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为记账本位币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：（1）符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；（2）为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；（3）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益中的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

###### 26.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入所有者权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

##### 27. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 27. 租赁 - 续

###### 27.1 作为承租人

###### 27.1.1 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

为便于实务操作，本集团将具有类似特征的租赁作为一个组合进行会计处理，如果本集团能够合理预期与该组合中的各单项租赁分别进行会计处理相比，不会对财务报表产生显著不同的影响。

###### 27.1.2 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额。
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额。
- 本集团发生的初始直接费用。
- 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

在租赁期开始日后，发生重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产账面价值。

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 27. 租赁 - 续

##### 27.1 作为承租人 - 续

##### 27.1.3 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额。
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额。
- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格。
- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项。
- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益：

- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。
- 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 27. 租赁 - 续

###### 27.1 作为承租人 - 续

###### 27.1.4 短期租赁和低价值资产租赁

本集团对房屋及建筑物、运输设备、其他等短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值不超过 5 万元的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入当期损益或相关资产成本。

###### 27.1.5 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围。
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

###### 27.2 作为出租人

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，除非其他系统合理的方法能够更好地反映因使用租赁资产所产生经济利益的消耗模式。出租人发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

###### 27.2.1 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团根据收入准则关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

###### 27.2.2 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。



#### 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

##### 27. 租赁 - 续

##### 27.2 作为出租人 - 续

##### 27.2.3 作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

##### 27.2.4 租赁变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

##### 28. 安全生产费

本集团按照 2022 年 12 月 13 日财政部和应急部联合发布的财资〔2022〕136 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### 五、 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注四所描述的会计政策及会计估计过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。



## 五、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

### 1. 重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，重要判断和会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

#### 1.1 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### 1.2 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### 1.3 预期信用损失的确认

信用风险的显著增加：本集团在评估金融资产预期信用损失时，需判断金融资产的信用风险自购入后是否显著增加，判断过程中需考虑定性和定量的信息，并结合前瞻性信息。

建立具有相似信用风险特征的资产组：当预期信用损失在组合的基础上计量时，金融工具是基于相似的风险特征而组合在一起的。本集团持续评估这些金融工具是否继续保持具有相似的信用风险特征，用以确保一旦信用风险特征发生变化，金融工具将被适当地重分类。这可能会导致新建资产组合或将资产重分类至某个现存资产组合，从而更好地反映这类资产的类似信用风险特征。

#### 1.4 港口作业合同履行进度的确定

本集团按照投入法确定提供港口作业合同的履约进度，具体而言，本集团按照累计实际发生的港口作业成本占预计总成本的比例确定履约进度，并据此确认收入。累计实际发生的成本包括本集团向客户提供港口作业服务过程中所发生的直接成本和间接成本。

#### 1.5 商誉减值

2023年12月31日商誉的账面价值为225,929,504.67元，本集团至少每年对商誉进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率，此等事项均涉及管理层的判断。





## 五、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

### 1. 重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

#### 1.6 递延所得税的确认

本集团在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的限度内，就所有未利用的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税所得额发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以确定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 1.7 固定资产及无形资产预计可使用年限和预计残值

本集团就固定资产、无形资产厘定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产及无形资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新及严峻的行业竞争而有重大改变。当固定资产或无形资产预计可使用年限和残值少于先前估计，本集团将提高折旧/摊销、或冲销或冲减技术陈旧的固定资产或无形资产。

#### 1.8 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时进行减值测试。除此之外，对使用寿命不确定的无形资产每年进行减值测试。资产或资产组的可收回金额根据资产或资产组的使用价值与其公允价值减去处置费用后的净额之间较高者确定。在估计其使用价值时，预计资产或资产组的未来现金流量并采用折现率折现后确定。管理层在合理和有依据的基础上对资产的使用情况进行会计估计并预测未来现金流量，并采用反映当前市场的货币时间价值和与该资产有关的特定风险的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 1.9 确定存在续约选择权的租赁合同的租赁期

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间，有续租选择权，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本集团行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。租赁期开始日，本集团认为，由于租赁资产对本集团的运营重要，且不易获取合适的替换资产，本集团能够合理确定将行使续租选择权，因此，租赁期中包含续租选择权涵盖的期间。租赁期开始日后，如发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应续租选择权的，本集团将对是否行使续租选择权进行重新评估，并根据重新评估结果修改租赁期。

#### 1.10 合并范围——本集团持有被投资方半数或以下的股权

本集团认为，即使仅拥有半数或不足半数的股权，本集团也控制了大连海嘉汽车码头有限公司、大连金港湾粮食物流有限公司、大连港湾东车物流有限公司及大连集装箱码头有限公司。这是因为根据本公司与大连海嘉汽车码头有限公司其他股东签订的合资合同，其他股东在重大财务及经营政策上与本公司的决策保持一致，本公司实际上对大连海嘉汽车码头有限公司实施控制；根据本集团与大连集装箱码头有限公司、大连金港湾粮食物流有限公司、大连港湾东车物流有限公司另一股东签署的一致行动协议，其他股东与本集团在重大财务及经营政策上的决策保持一致，本集团实际上对上述三家公司实施控制。



## 六、重要会计政策变更

### 1. 会计政策变更及其影响

#### (1) 企业会计准则解释第16号

财政部于2022年11月30日发布了《企业会计准则解释第16号》财会〔2022〕31号（以下简称“解释16号”），对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用豁免初始确认递延所得税的规定。上述规定自2023年1月1日起施行，对租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，由原不确认递延所得税，变更为分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据衔接规定，对于在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初至会计政策变更日之间发生的上述交易，本集团进行了调整；对于在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初因适用该解释的上述交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团将累积影响数1,243,878,578.51元同时调整财务报表列报最早期间的未经抵销递延所得税负债和未经抵销递延所得税资产。经评估，本集团对满足条件的递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报，本集团认为采用该规定对本集团财务报表并无重大影响。

## 七、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税（注1）	港口作业收入、销售货物收入、交通运输收入、关联方借款利息收入、工程施工收入、不动产租赁收入以及劳务派遣收入	6%、13%、9%、6%、9%、5%和6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	5%
房产税	房产原值的70%或房产出租的租金收入	1.2%或12%
企业所得税（注2）	应纳税所得额	25%

注1：本集团港口作业收入、销售货物收入、交通运输收入、关联方借款利息收入、工程施工收入、不动产租赁收入以及劳务派遣收入分别按照6%、13%、9%、6%、9%、5%和6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

注2：本集团内除部分子公司因享受税务优惠（详见附注七、2）以外，企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。



## 七、 税项 - 续

### 2. 税收优惠及批文

#### 房产税及土地使用税

依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》、《关于对交通部门的港口用地征免土地使用税问题的规定》（国税地〔1989〕123号），港口的码头用地，部分免征土地使用税。本集团所持有的码头用地均免征土地使用税。

依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》，经批准开山填海整治的土地和改造的废弃土地，从使用的月份起免缴土地使用税5年至10年。本集团所持有的填海整治土地在免征期内均免征土地使用税。

依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》、《财政部、国家税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》（财税〔2023〕5号），自2023年1月1日起至2027年12月31日止，对物流企业自有的（包括自用和出租）大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。本集团所持有的大宗商品仓储设施用地减半征收土地使用税。

#### 增值税

根据财政部、税务总局和海关总署印发的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）、《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第1号），本公司及部分子公司自2023年1月1日至2023年12月31日，允许生产性服务业按照当期可抵扣进项税额加计5%，抵减应纳税额。

#### 企业所得税

2021年，本集团的子公司大连集发南岸国际物流有限公司、营口港信科技有限公司、大连口岸物流科技有限公司取得了《高新技术企业证书》（证书编号分别为GR202121200628、GR202121002022、GR202121200468）；2023年，本集团的子公司大连口岸物流网股份有限公司取得了《高新技术企业证书》（证书编号分别为GR202321200350），证书有效期均为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，该等公司本年适用企业所得税税率为15%。

根据财政部和税务总局印发的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部和税务总局公告2023年第12号），对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。本集团的子公司大连长兴岛经济区万鹏港口建设监理咨询有限公司、秦皇岛集港船舶代理有限公司、大连港海恒船舶管理有限公司、大连外轮理货有限公司、大连保税区金鑫石化有限公司、大连港润燃气有限公司、曹妃甸港集装箱物流有限公司、内蒙古陆港保税物流园有限公司、大连迪朗斯瑞旅游开发有限公司、大连港隆科技有限公司、招商港航数字科技（辽宁）有限公司本年适用上述税收优惠政策。



## 七、 税项 - 续

### 2. 税收优惠及批文 - 续

#### 企业所得税（续）

根据财政部和税务总局印发的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部和税务总局公告 2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。大连集发南岸国际物流有限公司、大连集装箱码头有限公司本年适用上述税收优惠政策。

#### “六税两费”减免政策

根据财政部、国家税务总局发布《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部和税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本集团的子公司大连长兴岛经济区万鹏港口建设监理咨询有限公司、秦皇岛集港船舶代理有限公司、大连港海恒船舶管理有限公司、大连外轮理货有限公司、大连保税区金鑫石化有限公司、大连港润燃气有限公司、曹妃甸港集装箱物流有限公司、内蒙古陆港保税物流园有限公司、大连港隆科技有限公司、招商港航数字科技（辽宁）有限公司本年适用上述税收优惠政策。



八、 企业合并及合并财务报表

1. 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况

被投资单位	注册地	主要经营地	法定实体类别	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例(%)		表决权比 例(%)	备注
						直接	间接		
<b>本公司设立时大连港集团以股权出资投入的子公司</b>									
大连港集装箱发展有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	集装箱业务	296,411	100	-	100	
大连港集发物流有限责任公司 (以下简称“集发物流”)	大连市	大连市	有限责任公司	物流业	117,940	-	100	100	
大连集发船舶代理有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	船舶代理	550	-	100	100	
大连国际物流园发展有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	房地产开发	15,000	-	100	100	
大连集发环渤海集装箱运输有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	交通运输业	4,923	-	97.36	97.36	
大连国际集装箱服务有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	物流业	美元144万	-	55	60	注1
大连集发港口物流有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	装卸搬运	1,200	-	100	100	
大连集发船舶管理有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	管理服务	41,500	100	-	100	
大连保税区金鑫石化有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	批发及代理	1,000	60	-	60	
<b>通过设立或投资等方式取得的子公司</b>									
大连迪朗斯瑞房车有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	制造业	10,000	51	-	51	
亚太港口有限公司	香港	香港	有限责任公司	物流业	港币7,500万	100	-	100	
亚太港口(大连)有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	物流业	21,572.48	100	-	100	注2
大连集装箱码头有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	港口业	348,000	-	48.15	55.56	注3
黑龙江绥穆大连港物流有限公司	穆稜市	穆稜市	有限责任公司	物流业	4,500	-	91.67	91.67	
秦皇岛集港船舶代理有限公司	秦皇岛	秦皇岛	有限责任公司	物流业	500	-	100	100	
大连港粮油贸易有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	批发业	2,500	100	-	100	
大连海嘉汽车码头有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	港口业	40,000	50	-	100	注4
曹妃甸港集装箱物流有限公司	唐山市	唐山市	有限责任公司	船舶代理	50	-	51	51	
大连庄河港兴投资有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	房地产开发	8,000	100	-	100	
内蒙古陆港保税物流园有限公司	通辽市	通辽市	有限责任公司	货运服务	1,000	-	51	51	
大连港润燃气有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	燃气销售	1,000	51	-	51	
大连港连恒供应链管理有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	供应链管理服务	2,000	-	51	51	
大连集发南岸国际物流有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	港口业	1,500	-	100	100	
大连迪朗斯瑞旅游开发有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	旅游开发	3,000	-	100	100	
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>									
大连外轮理货有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	理货服务	630.14	84	-	84	
大连港口建设监理咨询有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	监理服务	1,000	75	-	75	
大连港通信工程有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	通信服务	1,000	45	20	65	注10
大连金港湾粮食物流有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	物流业	9,733	37.50	-	75	注5
大连港电力有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	工程服务	11,000	100	-	100	
大连长兴岛经济区万鹏港口建设监理 咨询有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	监理服务	10	-	100	100	
大连港海恒船舶管理有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	服务业	500	100	-	100	
辽港控股(营口)有限公司 (以下简称“营口有限”)	营口市	营口市	有限责任公司	港口业	1,000,000	100	-	100	
营口新港矿石码头有限公司 (以下简称“新港矿石”)	营口市	营口市	有限责任公司	港口业	358,006.30	-	88	90.1	注6
营口新世纪集装箱码头有限公司	营口市	营口市	有限责任公司	港口业	4,000	-	60	60	
营口港散货码头有限公司	营口市	营口市	有限责任公司	港口业	50,000	100	-	100	注7
大连口岸物流网股份有限公司	大连市	大连市	股份有限公司	信息服务	3,200	79.03	-	79.03	注8
大连口岸物流科技有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	软件开发	1,000	-	100	100	注8
大连港隆科技有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	计算机系统服务	1,000	-	100	100	注8
招商港航数字科技(辽宁)有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	计算机系统服务	1,000	-	100	100	注8、注 11
营口港信科技有限公司	营口市	营口市	有限责任公司	计算机系统服务	800	100	-	100	注9
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>									
大连集装箱码头物流有限公司 (以下简称“码头物流公司”)	大连市	大连市	有限责任公司	物流业	15,538.70	-	100	100	
大连集益物流有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	货运服务	10,000	-	100	100	
大连港旅顺港务有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	港口业	35,000	60	-	60	
辽宁集铁国际物流有限公司	沈阳市	沈阳市	有限责任公司	物流业	1,600	-	100	100	
大连港湾东车物流有限公司	大连市	大连市	有限责任公司	港口业	美元900万	50	-	75	注5



## 八、 企业合并及合并财务报表 - 续

### 1. 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况 - 续

- 注 1: 在子公司的持股比例不同于表决权比例, 持股比例根据投资协议中出资份额确定, 表决权比例根据被投资公司章程中最高决策机构表决方式确定, 因此存在不一致的情况。
- 注 2: 2023年7月, 本公司吸收合并亚太港口(大连)有限公司; 于2023年8月, 亚太港口(大连)有限公司完成工商注销登记。
- 注 3: 根据与另一股东签署的一致行动协议, 另一股东与本公司下属子公司大连港集装箱发展有限公司的决策保持一致, 本公司实际上对其实施控制。
- 注 4: 在子公司的持股比例不同于表决权比例, 根据与其他股东签订的合资合同, 其他股东在对合资公司的重大经营事项上与本公司的决策保持一致, 本公司实际上对其实施控制。
- 注 5: 根据与部分其他股东签署的一致行动协议, 部分其他股东与本公司的决策保持一致, 本公司实际上对其实施控制。
- 注 6: 2021年10月, 本公司之子公司营口有限与新港矿石签署增资协议, 营口有限认缴新港矿石全部拟新增注册资本 75,940.73 万元, 其他股东同意放弃其优先认购权。完成认购出资后, 营口有限对新港矿石的持股比例将由 88%增加至 90.1%。截至本财务报表批准报出之日, 营口有限尚未实际缴纳其所认购的新增出资。根据增资协议、合资经营补充协议及公司章程, 股东会决议由股东按照认缴出资比例行使表决权, 股东各方按其实缴出资比例分享公司的利润和分担公司的风险及亏损, 因此存在持股比例不同于表决权比例的情况。
- 注 7: 2023年12月, 营口有限吸收合并营口港散货码头有限公司, 营口港散货码头有限公司并完成工商注销登记。
- 注 8: 2023年11月3日, 本公司完成对大连口岸物流网股份有限公司的股权收购, 相应将大连口岸物流网股份有限公司、大连口岸物流科技有限公司、大连港隆科技有限公司和招商港航数字科技(辽宁)有限公司纳入本集团合并范围。
- 注 9: 2023年10月27日, 本公司完成对营口港信科技有限公司的股权收购, 相应将营口港信科技有限公司纳入本集团合并范围。
- 注 10: 本公司之子公司大连口岸物流网股份有限公司持有大连港通信工程有限公司 20% 股权, 本年本公司将大连口岸物流网股份有限公司纳入本集团合并范围, 本集团对大连港通信工程有限公司的持股比例相应由 45%增加至 65%。
- 注 11: 2023年11月, 本集团之子公司大连港隆网络技术有限公司更名为招商港航数字科技(辽宁)有限公司。



## 八、 企业合并及合并财务报表 - 续

## 2. 本年合并范围的变更及理由

- (1) 本年新增纳入合并范围的公司见附注八、3。
- (2) 本年不再纳入合并范围的公司

企业名称	注册地	业务性质	本集团合计持股比例 (%)	本集团合计享有的表决权比例 (%)	不再成为子公司原因
亚太港口(大连)有限公司	大连市	物流业	100	100	注1
营口港散货码头有限公司	营口市	港口业	100	100	注2

注1: 2023年7月, 本公司吸收合并亚太港口(大连)有限公司; 于2023年8月, 亚太港口(大连)有限公司完成工商注销登记。注销该公司对本集团2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量无重大影响。

注2: 2023年12月, 营口有限吸收合并营口港散货码头有限公司, 营口港散货码头有限公司并完成工商注销登记。注销该公司对本集团2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量无重大影响。

## 3. 本年发生的同一控制下企业合并情况

- (1) 本年发生的同一控制下企业合并

公司名称	合并日	账面净资产	实际控制人	本年初至合并日的相关情况			
				收入	净利润	现金净增加额	经营活动现金流量净额
大连口岸物流网股份有限公司(注1)	2023年11月3日	54,812,316.10	招商局集团	82,755,103.88	-17,234,169.59	-59,819,477.36	-52,921,746.74
营口港信科技有限公司(注2)	2023年10月27日	27,187,091.79	招商局集团	61,346,296.08	12,176,765.40	-22,498,514.71	5,353,137.65

注1: 经本公司于2023年9月26日召开的第七届董事会2023年第3次(临时)会议审议通过, 本公司以6,371.60万元现金为对价自招商局国际科技有限公司收购其所持有的大连口岸物流网股份有限公司79.03%股权, 股权转让协议约定: “协议所涉股份在工商行政管理机关全部作出变更登记之日为股份交割日”, 因此本次企业合并的合并日确定为工商登记变更之日, 即2023年11月3日。通过此次交易, 本集团新增子公司大连口岸物流网股份有限公司、大连口岸物流科技有限公司、大连港隆科技有限公司和招商港航数字科技(辽宁)有限公司。由于本公司和大连口岸物流网股份有限公司在合并前后均受最终控制方招商局集团的控制且该控制并非暂时性, 故上述合并为同一控制下企业合并。本集团根据同一控制下企业合并的会计处理原则, 将大连口岸物流网股份有限公司的资产、负债按照其在最终控制方招商局集团财务报表中的账面价值纳入合并财务报表, 并追溯调整比较数据, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。



## 八、 企业合并及合并财务报表 - 续

## 3. 本年发生的同一控制下企业合并情况 - 续

## (1) 本年发生的同一控制下企业合并 - 续

注2： 经本公司于2023年9月26日召开的第七届董事会2023年第3次（临时）会议审议通过，本公司以1,931.15万元现金为对价自招商局国际科技有限公司收购其所持有的营口港信科技有限公司100%股权，股权转让协议约定：“协议所涉股份在工商行政管理机关全部作出变更登记之日为股份交割日”，因此本次企业合并的合并日确定为工商登记变更之日，即2023年10月27日。由于本公司和营口港信科技有限公司在合并前后均受最终控制方招商局集团的控制且该控制并非暂时性，故上述合并为同一控制下企业合并。本集团根据同一控制下企业合并的会计处理原则，将营口港信科技有限公司的资产、负债按照其在最终控制方招商局集团财务报表中的账面价值纳入合并财务报表，并追溯调整比较数据，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

## (2) 合并成本

公司名称	合并成本	人民币元
大连口岸物流网股份有限公司	支付的现金对价	63,716,000.00
营口港信科技有限公司	支付的现金对价	19,311,500.00





## 八、 企业合并及合并财务报表 - 续

## 3. 本年发生的同一控制下企业合并情况 - 续

## (3) 本年发生的同一控制下企业合并对年初数的调整

大连口岸物流网股份有限公司在合并日及上一会计期间资产负债表日资产负债的账面价值如下：

项目	2023年11月3日	2022年12月31日
资产：		
货币资金	86,768,375.76	145,888,290.62
应收票据	550,000.00	395,000.00
应收账款	36,579,965.37	45,802,840.23
预付款项	5,493,308.77	2,640,192.38
其他应收款	3,531,653.68	2,192,070.92
存货	11,368,883.17	7,899,691.84
其他流动资产	454,963.18	314,187.78
长期股权投资	7,598,706.20	10,690,597.97
固定资产	10,528,308.64	13,543,440.75
使用权资产	300,360.71	714,664.71
无形资产	4,844,471.53	5,854,554.44
递延所得税资产	134,739.45	100,088.52
负债：		
应付账款	12,866,520.05	41,500,156.80
合同负债	10,591,773.24	10,677,082.50
应付职工薪酬	9,337,953.47	21,906,824.48
应交税费	490,840.35	3,342,938.91
其他应付款	79,591,577.22	47,091,585.42
一年内到期的非流动负债	210,107.81	501,382.57
租赁负债	252,648.22	243,038.57
净资产	54,812,316.10	110,772,610.91
减：少数股东权益	11,494,142.69	15,039,907.25
收到的净资产	43,318,173.41	95,732,703.66



八、 企业合并及合并财务报表 - 续

3. 本年发生的同一控制下企业合并情况 - 续

(3) 本年发生的同一控制下企业合并对年初数的调整 - 续

营口港信科技有限公司在合并日及上一会计期间资产负债表日资产负债的账面价值如下：

项目	2023年10月27日	2022年12月31日
资产：		
货币资金	32,226,129.09	54,724,643.80
应收账款	11,397,215.61	6,420,308.69
预付款项	2,347,112.44	2,405,231.22
其他应收款	1,142,486.87	1,278,837.21
存货	5,019,299.81	4,549,703.93
其他流动资产	450.00	24,053.15
固定资产	5,823,926.05	3,641,536.46
无形资产	1,213,174.91	1,198,685.41
递延所得税资产	366,290.12	366,290.12
负债：		
应付账款	1,945,610.38	2,127,658.41
合同负债	2,433,805.22	3,823,791.61
应付职工薪酬	1,953,640.00	1,447,584.00
应交税费	305,322.79	2,849,094.78
其他应付款	25,710,614.72	1,588,407.29
净资产	27,187,091.79	62,772,753.90
收到的净资产	27,187,091.79	62,772,753.90



八、 企业合并及合并财务报表 - 续

4. 重要非全资子公司情况

(1) 少数股东

2023年

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	大连集装箱码头有限公司	51.85	124,837,111.72	108,559,391.38	2,039,431,259.13
2	大连海嘉汽车码头有限公司	50.00	-2,737,075.12	-	202,327,102.21
3	大连港旅顺港务有限公司	40.00	409,903.83	-	132,826,698.75
4	新港矿石	12.00	18,661,830.17	10,434,656.79	511,950,244.22

2022年

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	大连集装箱码头有限公司	51.85	126,325,722.95	102,495,935.99	2,031,166,819.14
2	大连海嘉汽车码头有限公司	50.00	-3,203,444.80	-	205,064,177.33
3	大连港旅顺港务有限公司	40.00	-7,167,676.83	-	132,375,562.94
4	新港矿石	12.00	17,884,775.20	-	493,448,037.70

(2) 主要财务信息

项目	大连集装箱码头有限公司	大连海嘉汽车码头有限公司	大连港旅顺港务有限公司	新港矿石
2023年12月31日				
流动资产	380,360,792.87	71,113,003.18	59,076,848.57	2,211,615,592.70
非流动资产	6,562,750,338.88	296,200,314.49	282,893,304.45	2,270,564,184.51
资产合计	6,943,111,131.75	367,313,317.67	341,970,153.02	4,482,179,777.21
流动负债	570,129,772.37	7,455,716.55	11,345,066.92	77,985,382.41
非流动负债	2,633,403,604.19	-	3,865,043.44	137,942,359.63
负债合计	3,203,533,376.56	7,455,716.55	15,210,110.36	215,927,742.04
2023年				
营业收入	1,331,753,465.73	26,573,849.44	68,047,069.98	605,474,526.19
净利润(净亏损以“-”号填列)	225,381,598.00	-4,375,896.51	1,613,858.06	155,515,251.45
综合收益总额	225,381,598.00	-4,375,896.51	1,613,858.06	155,515,251.45
经营活动产生的现金流量净额	789,690,687.86	7,719,081.51	23,586,719.45	195,839,061.06

项目	大连集装箱码头有限公司	大连海嘉汽车码头有限公司	大连港旅顺港务有限公司	新港矿石
2022年12月31日				
流动资产	340,287,849.06	65,864,561.60	55,383,829.81	666,010,053.82
非流动资产	6,857,402,802.44	305,745,785.25	281,559,786.51	3,668,538,457.81
资产合计	7,197,690,651.50	371,610,346.85	336,943,616.32	4,334,548,511.63
流动负债	616,776,777.88	7,376,849.22	7,760,922.96	198,171,127.78
非流动负债	2,841,874,490.40	-	4,254,588.70	24,310,402.99
负债合计	3,458,651,268.28	7,376,849.22	12,015,511.66	222,481,530.77
2022年				
营业收入	1,274,321,506.70	20,139,505.23	47,707,424.22	632,049,142.27
净利润(净亏损以“-”号填列)	220,391,598.00	-7,505,142.06	-17,279,381.09	149,039,793.33
综合收益总额	220,391,598.00	-7,505,142.06	-17,279,381.09	149,039,793.33
经营活动产生的现金流量净额	727,672,659.69	11,667,626.33	1,797,553.80	104,439,714.55



## 九、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

项目	2023年12月31日			2022年12月31日（已重述）		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
库存现金	—	—	10,574.34	—	—	30,138.17
其中：人民币	10,574.34	1.0000	10,574.34	30,138.17	1.0000	30,138.17
银行存款	—	—	3,126,211,433.98	—	—	2,894,978,450.48
其中：人民币	3,049,877,770.29	1.0000	3,049,877,770.29	2,797,329,045.44	1.0000	2,797,329,045.44
美元	10,667,028.25	7.0827	75,551,360.99	13,971,160.31	6.9646	97,303,543.10
港元	855,640.82	0.9062	775,398.82	383,947.09	0.8933	342,979.94
日元	137,500.00	0.0502	6,903.88	55,000.00	0.0524	2,882.00
其他货币资金	—	—	-	—	—	-
其中：人民币	—	—	-	—	—	-
存放财务公司款项	—	—	2,102,193,440.96	—	—	2,390,798,429.03
其中：人民币	2,102,193,440.96	1.0000	2,102,193,440.96	2,390,798,429.03	1.0000	2,390,798,429.03
合计	—	—	5,228,415,449.28	—	—	5,285,807,017.68
其中：银行存款应收利息	—	—	3,365,528.32	—	—	17,824,910.06
存放在境外的款项总额	—	—	143,596,090.41	—	—	243,879,173.74

于2023年12月31日，本集团25,450,153.48元（2022年12月31日：21,895,674.97元）货币资金使用权受限。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据的分类

种类	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
银行承兑汇票	310,015,462.53	369,840,570.06
减：应收票据坏账准备（注）	-	-
合计	310,015,462.53	369,840,570.06

注：本集团认为所持有的银行承兑汇票的承兑人信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提信用损失准备。

(2) 于2023年12月31日，本集团无已质押的应收票据。

(3) 本集团已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

种类	2023年12月31日	
	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	23,592,685.15	1,400,000.00

(4) 于2023年12月31日，本集团无已贴现或因出票人无力履约而将票据转为应收账款。



## 九、合并财务报表项目注释 - 续

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款总体情况

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
应收账款	3,936,043,042.09	3,393,832,433.94
减：信用损失准备	631,864,388.78	458,880,041.04
合计	3,304,178,653.31	2,934,952,392.90

## (2) 应收账款整体账龄

项目	2023年12月31日			2022年12月31日(已重述)		
	账面余额	比例(%)	信用损失准备	账面余额	比例(%)	信用损失准备
1年以内(含1年)	1,177,666,220.46	29.92	103,961,019.59	1,261,521,543.50	37.18	98,604,622.42
1至2年(含2年)	643,618,983.69	16.35	115,008,244.66	630,736,140.63	18.58	90,854,958.03
2至3年(含3年)	611,354,293.58	15.53	103,412,051.80	644,215,684.87	18.98	93,088,605.54
3年以上	1,503,403,544.36	38.20	309,483,072.73	857,359,064.94	25.26	176,331,855.05
合计	3,936,043,042.09	100.00	631,864,388.78	3,393,832,433.94	100.00	458,880,041.04

## (3) 应收账款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	其他变动	本年收回或转回	本年核销	年末余额
2023年	458,880,041.04	167,901,081.34	8,149,633.27	-2,800,000.00	-266,366.87	631,864,388.78
2022年(已重述)	333,955,835.35	160,162,578.14	-	-35,082,051.53	-156,320.92	458,880,041.04

## (4) 本年收回或转回的重要信用损失准备情况

单位名称	应收账款 账面价值	收回或转回原因	确定原信 用损失准 备的依据	收回或转回前累 计已计提信用损 失准备金额	收回或转回 金额
营口港骏物流有限公司	-	收回款项	预期信用 损失	2,800,000.00	2,800,000.00

## (5) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	是否因关联 交易产生
大连船舶重工集团船务 工程有限公司	监理费	266,366.87	债务人破产重整	董事会审议 批准	否



九、 合并财务报表项目注释 - 续

3. 应收账款 - 续

(6) 计提坏账准备的应收账款情况如下：

评级	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
A	514,267,001.51	55,938.88	0.00-0.10
B	85,291,671.90	91,322.93	0.10-0.30
C	3,241,897,316.32	539,579,201.34	0.30-50.00
D	94,587,052.36	92,137,925.63	50.00-100.00
合计	3,936,043,042.09	631,864,388.78	—

(7) 本集团本年无持有本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的重要欠款。

(8) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	信用损失准备	占应收账款总额的比例 (%)
大连恩埃斯凯国际贸易有限公司 (注)	客户	3,233,185,734.00	1年以内、 1-2年、2-3 年及3年以 上	537,193,970.84	82.14
大连汽车码头有限公司	关联方	38,246,747.80	1年以内、 1-2年、2-3 年	7,622.73	0.97
日钢营口中板有限公司	客户	36,677,347.49	1年以内	3,667.74	0.93
招商局国际科技有限公司	关联方	32,185,749.42	1年以内、 1-2年	11,758.08	0.82
大连市财政局	客户	29,657,529.36	1年以内	4,019.16	0.75
合计	—	3,369,953,108.07	—	537,221,038.55	85.61

注：于 2023 年 12 月 31 日，本集团有担保应收账款账面余额为 3,233,185,734.00 元（2022 年 12 月 31 日：2,623,568,742.00 元），主要系本集团应收大连恩埃斯凯国际贸易有限公司的仓储费用。根据本集团与大连恩埃斯凯国际贸易有限公司签署的相关协议，该公司不得中转其于本集团仓储的与该等应收账款等值的货物，直至欠缴费用结清为止。



九、合并财务报表项目注释 - 续

4. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类

种类	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
以公允价值计量的银行承兑汇票	244,381,797.52	154,213,980.23

(2) 于2023年12月31日，本集团无质押的应收款项融资。

(3) 于2023年12月31日，本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资如下：

种类	2023年12月31日	
	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	44,579,136.38	-

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄分析如下：

项目	2023年12月31日			2022年12月31日(已重述)		
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面余额	比例(%)	减值准备
1年以内(含1年)	64,209,820.03	99.60	-	54,175,665.15	99.17	-
1至2年(含2年)	252,083.19	0.39	-	309,617.40	0.57	-
2至3年(含3年)	5,641.81	0.01	-	38,328.90	0.07	-
3年以上	-	-	-	101,909.00	0.19	-
合计	64,467,545.03	100.00	-	54,625,520.45	100.00	-

于2023年12月31日，本集团无账龄超过一年的重要预付款项(2022年12月31日：无)。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项 总额的比例 (%)	未结算原因
中铁国际多式联运有限公司	第三方	16,000,000.00	1年以内	24.82	未达到结算条件
中国铁路沈阳局集团有限公司	第三方	6,030,227.60	1年以内	9.35	未达到结算条件
国网辽宁省电力有限公司	第三方	5,312,327.07	1年以内	8.24	未达到结算条件
中国铁路哈尔滨局集团有限公司	第三方	3,871,947.72	1年以内	6.01	未达到结算条件
门到门信息技术有限公司	第三方	3,611,823.50	1年以内	5.60	未达到结算条件
合计	—	34,826,325.89	—	54.02	—



九、合并财务报表项目注释 - 续

6. 其他应收款

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
应收利息	3,500,160.05	2,689,917.11
应收股利	135,422,064.18	96,282,178.82
其他应收款项	331,997,110.97	317,448,930.80
<b>合计</b>	<b>470,919,335.20</b>	<b>416,421,026.73</b>

(1) 应收利息

1) 已到期可收取应收利息分类

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
关联方借款	4,842,630.35	3,323,273.19
减：信用损失准备	1,342,470.30	633,356.08
<b>账面价值</b>	<b>3,500,160.05</b>	<b>2,689,917.11</b>

于2023年12月31日，本集团无金额重要的逾期利息（2022年12月31日：无）。

2) 应收利息信用损失准备计提情况

信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
年初余额	-	633,356.08	-	633,356.08
本年计提	-	709,114.22	-	709,114.22
年末余额	-	1,342,470.30	-	1,342,470.30

2023年计提坏账准备709,114.22元，无收回或转回坏账准备。

(2) 应收股利

1) 应收股利列示

被投资单位	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
大连港毅都冷链有限公司	72,617,796.35	72,617,796.35
大连集龙物流有限公司	22,507,539.23	22,507,539.23
大连汽车码头有限公司	16,000,000.00	11,200,000.00
大连胜狮国际集装箱有限公司	3,479,188.75	5,467,472.88
大连中联理货有限公司	-	1,112,267.52
大连大港集装箱码头有限公司	1,112,481.65	943,125.50
大连港湾液体储罐码头有限公司	15,000,000.00	-
招商局国际科技有限公司	25,735,801.03	-
<b>合计</b>	<b>156,452,807.01</b>	<b>113,848,201.48</b>
减：信用损失准备	21,030,742.83	17,566,022.66
<b>账面价值</b>	<b>135,422,064.18</b>	<b>96,282,178.82</b>





九、 合并财务报表项目注释 - 续

6. 其他应收款 - 续

(2) 应收股利 - 续

2) 账龄超过1年的重要应收股利

被投资单位	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)	未收回原因	信用损失准备 期末余额
大连港毅都冷链有限公司	72,617,796.35	72,617,796.35	暂缓支付	9,385,255.25
大连集龙物流有限公司	22,507,539.23	22,507,539.23	暂缓支付	11,253,769.62
<b>合计</b>	<b>95,125,335.58</b>	<b>95,125,335.58</b>	—	<b>20,639,024.87</b>

3) 应收股利信用损失准备变动情况

信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
年初余额	6,312,253.04	11,253,769.62	-	17,566,022.66
本年计提	3,464,720.17	-	-	3,464,720.17
年末余额	9,776,973.21	11,253,769.62	-	21,030,742.83

2023年计提坏账准备 3,464,720.17 元，无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款项

1) 按款项性质分析

款项性质	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
应收政府补贴款	225,369,954.70	140,177,900.52
应收委托管理服务收入	93,249,985.77	86,437,627.26
应收工程款及工程质保金	4,721,938.13	32,393,896.69
待划转结算款项	21,234,658.22	25,639,033.71
关联方借款	23,000,000.00	23,000,000.00
应收代垫款	11,903,622.22	22,894,406.75
应收押金及保证金	20,299,252.88	22,622,425.29
公共基础设施维护费用	10,100,888.22	8,170,749.02
港杂费	3,605,011.76	2,969,906.20
其他	40,647,226.17	41,614,818.46
<b>小计</b>	<b>454,132,538.07</b>	<b>405,920,763.90</b>
减：信用损失准备	122,135,427.10	88,471,833.10
<b>合计</b>	<b>331,997,110.97</b>	<b>317,448,930.80</b>



九、 合并财务报表项目注释 - 续

6. 其他应收款 - 续

(3) 其他应收款项 - 续

2) 按账龄分析

项目	2023年12月31日			2022年12月31日(已重述)		
	账面余额	比例(%)	信用损失准备	账面余额	比例(%)	信用损失准备
1年以内(含1年)	169,722,205.16	37.38	2,434,299.28	169,624,955.55	41.79	2,408,923.56
1至2年(含2年)	83,396,601.14	18.36	3,153,342.70	74,568,944.16	18.37	2,284,916.06
2至3年(含3年)	54,180,605.83	11.93	5,354,126.82	20,694,264.96	5.10	1,991,863.82
3年以上	146,833,125.94	32.33	111,193,658.30	141,032,599.23	34.74	81,786,129.66
合计	454,132,538.07	100.00	122,135,427.10	405,920,763.90	100.00	88,471,833.10

3) 本集团按信用风险评级计提坏账准备的其他应收款情况如下:

评级	账面余额	减值准备	计提比例(%)
A	269,323,579.59	43,937.91	0.00-0.10
B	49,628,661.52	1,918,850.07	0.10-0.30
C	23,774,093.34	9,582,935.50	0.30-50.00
D	111,406,203.62	110,589,703.62	50.00-100.00
合计	454,132,538.07	122,135,427.10	——

4) 其他应收款按照未来12个月及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下:

信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额(已重述)	2,126,997.11	32,534,345.96	53,810,490.03	88,471,833.10
年初余额在本年:	——	——	——	——
--转入第二阶段	-6,520.57	6,520.57	-	-
--转入第三阶段	-	-30,333,500.00	30,333,500.00	-
--转回第一阶段	15,865.60	-	-15,865.60	-
本年计提	-	8,505,604.13	33,468,223.87	41,973,828.00
本年转回	-160,600.73	-	-	-160,600.73
其他变动	-12,953.43	-1,130,035.16	-7,006,644.68	-8,149,633.27
年末余额	1,962,787.98	9,582,935.50	110,589,703.62	122,135,427.10

2023年计提坏账准备41,973,828.00元,转回坏账准备160,600.73元,重分类导致坏账准备减少8,149,633.27元,无核销坏账准备。



九、合并财务报表项目注释 - 续

6. 其他应收款 - 续

(3) 其他应收款项 - 续

5) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	2023年12月31日		2022年12月31日 (已重述)	
	欠款金额	计提信用损失准备金额	欠款金额	计提信用损失准备金额
大连港集团	605,642.51	69,054.61	4,649,201.03	51,835.54
营口港集团	184,825.33	18.48	151,301.38	-

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款项总额的比例 (%)	信用损失准备	性质或内容
大连市航运和物流发展服务中心	政府机构	191,774,851.77	1年以内、1-2年、2-3年	42.23	33,110.41	应收政府补贴款
大连长兴岛港口投资发展有限公司	关联方	85,316,315.12	1年以内、1-2年、3年以上	18.79	60,181,158.06	应收委托管理服务收入等
大连万捷国际物流有限公司	关联方	23,000,000.00	4-5年	5.06	1,877,616.22	关联方借款
招商港融大数据股份有限公司 (以下简称“招商港融”)	关联方	21,235,658.22	1年以内	4.68	2,123.56	待划转结算款项等
大连长兴岛港口有限公司	关联方	18,975,476.57	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	4.18	18,156,015.48	应收委派高管收入等
合计	—	340,302,301.68	—	74.94	80,250,023.73	—

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2023年12月31日			2022年12月31日 (已重述)		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	96,517,984.51	1,444,631.23	95,073,353.28	94,189,095.07	1,442,701.98	92,746,393.09
库存商品 (产成品)	17,175,511.99	2,697,873.64	14,477,638.35	20,081,745.83	2,697,873.64	17,383,872.19
周转材料	17,359,002.25	18,014.10	17,340,988.15	14,459,147.19	18,014.10	14,441,133.09
合同履约成本	6,414,734.60	-	6,414,734.60	10,315,427.88	-	10,315,427.88
其他	704,301.07	704,301.07	-	704,301.07	-	704,301.07
合计	138,171,534.42	4,864,820.04	133,306,714.38	139,749,717.04	4,158,589.72	135,591,127.32



九、合并财务报表项目注释 - 续

7. 存货 - 续

(2) 存货跌价准备

项目	2022年12月31日 (已重述)	本年增加		本年减少		2023年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,442,701.98	1,929.25	-	-	-	1,444,631.23
库存商品 (产成品)	2,697,873.64	-	-	-	-	2,697,873.64
周转材料	18,014.10	-	-	-	-	18,014.10
其他	-	704,301.07	-	-	-	704,301.07
合计	4,158,589.72	706,230.32	-	-	-	4,864,820.04

(3) 对于履行合同的成本，本年确认摊销金额 81,856,037.18 元。

8. 一年内到期的非流动资产

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
一年内到期的长期应收款	26,400,000.00	26,500,000.00
减：减值准备	13,200,000.00	13,250,000.00
合计	13,200,000.00	13,250,000.00

2023年未计提坏账准备，转回坏账准备 50,000 元，无核销坏账准备。

9. 其他流动资产

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
待抵扣进项税额	335,907,939.89	351,336,606.28
待认证进项税额	10,376,840.95	9,552,033.29
预缴税金	947,308.69	3,053,827.04
其他	12,076,859.44	-
小计	359,308,948.97	363,942,466.61
减：减值准备	11,609,755.91	-
合计	347,699,193.06	363,942,466.61

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	其他增加 (减少)	合并范围变更之 影响	年末数
对合营企业投资	2,028,040,380.92	-	-	-116,928,049.92	-	1,911,112,331.00
对联营企业投资	1,759,901,650.31	-	-84,537,781.17	-47,592,024.18	-	1,627,771,844.96
小计	3,787,942,031.23	-	-84,537,781.17	-164,520,074.10	-	3,538,884,175.96
减：长期股权投资 减值准备	8,468,465.03	-	-	-	-	8,468,465.03
合计	3,779,473,566.20	-	-84,537,781.17	-164,520,074.10	-	3,530,415,710.93



九、合并财务报表项目注释 - 续

10. 长期股权投资 - 续

(2) 长期股权投资明细

2023年12月31日

被投资单位	投资成本	年初余额	合并范围变更之影响	本年增减变动						年末余额	减值准备年末余额	
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利和利润			计提减值准备
<b>合营企业</b>												
大连港湾液体储罐码头有限公司	86,878,185.37	191,750,504.89	-	-	-	6,711,234.71	-	10.01	-40,000,000.00	-	158,461,749.61	-
大连港中石油国际码头有限公司	125,000,000.00	225,756,336.65	-	-	-	25,029,864.81	-	-	-35,000,000.00	-	215,786,201.46	-
大连联合国国际船舶代理有限公司	2,175,192.85	16,847,597.36	-	-	-	4,257,616.61	-	-	-	-	21,105,213.97	-
大连万捷国际物流有限公司	37,000,000.00	34,073,345.39	-	-	-	1,496,257.53	-	-28,283.25	-	-	35,541,319.67	-
大连港毅都冷链有限公司	260,500,000.00	401,640,829.79	-	-	-	-144,686.54	-	1,735,698.73	-	-	403,231,841.98	-
大连中联理货有限公司	5,103,200.33	1,979,575.68	-	-	-	1,022,775.26	-	16,420.46	-	-	3,018,771.40	-
大连中油码头管理有限公司	16,301,068.34	21,150,046.87	-	-	-	8,231,466.96	-	-	-8,470,840.36	-	20,910,673.47	-
辽宁电子口岸有限责任公司(注)	6,000,000.00	6,703,488.18	-	-	-	16,715.22	-	-	-45,899.48	-	6,674,303.92	-
大连大港集装箱码头有限公司	5,798,464.21	7,272,661.03	-	-	-	1,112,722.03	-	-24,042.76	-1,112,481.65	-	7,248,858.65	-
大连集龙物流有限公司	21,000,000.00	15,334,583.11	-	-	-	-7,805,229.77	-	-	-	-	7,529,353.34	-
大连中铁联合国际集装箱有限公司	214,000,000.00	175,294,712.46	-	-	-	2,048,877.68	-	-	-	-	177,343,590.14	-
大连长兴岛港口有限公司	248,000,000.00	117,829,681.03	-	-	-	-21,192,229.59	-	275,365.33	-	-	96,912,816.77	-
大连港散货物流中心有限公司	4,000,000.00	9,947,569.59	-	-	-	7,135,764.99	-	83,403.36	-3,777,857.39	-	13,388,880.55	-
大连长兴岛港口投资发展有限公司	463,147,800.00	344,159,739.59	-	-	-	-41,175,309.03	-	1,463,767.52	-	-	304,448,198.08	-
大连舜德集发供应链管理有限公司	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,468,465.03
哈欧国际物流股份有限公司	23,000,000.00	28,669,990.33	-	-	-	2,578,260.36	-	-	-4,759,900.00	-	26,488,350.69	-
大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司	14,627,723.47	7,819,393.29	-	-	-	-83,005.81	-	-	-	-	7,736,387.48	-
潍坊潍大集装箱服务有限公司	1,500,000.00	1,840,830.51	-	-	-	152,813.63	-	-	-	-	1,993,644.14	-
大连港象屿粮食物流有限公司	49,980,000.00	36,647,305.35	-	-	-	794,054.86	-	-	-	-	37,441,360.21	-
中海港联航运有限公司	90,000,000.00	78,961,401.08	-	-	-	-3,125,777.03	-	-	-	-	75,835,624.05	-
营口集装箱码头有限公司	16,458,690.85	62,175,870.02	-	-	-	27,125,424.05	-	538,845.54	-20,371,957.66	-	69,468,181.95	-
中储粮营口储运有限责任公司	192,118,114.69	233,716,453.69	-	-	-	-21,637,909.25	-	-	-	-	212,078,544.44	-
小计	1,892,588,440.11	2,019,571,915.89	-	-	-	-7,450,298.32	-	4,061,184.94	-113,538,936.54	-	1,902,643,865.97	8,468,465.03



九、合并财务报表项目注释 - 续

10. 长期股权投资 - 续

(2) 长期股权投资明细 - 续

2023年12月31日 - 续

被投资单位	投资成本	年初余额	合并范围变更之影响	本年增减变动						年末余额	减值准备年末余额	
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利和利润			计提减值准备
<b>联营企业</b>												
大连中石油国际储运有限公司	20,288,520.00	59,422,161.59	-	-	-	25,798,863.33	-	-	-23,002,571.00	-	62,218,453.92	-
大连万鹏港口工程检测有限公司	2,000,000.00	3,169,254.28	-	-	-	83,356.69	-	-	-	-	3,252,610.97	-
大连普集仓储设施有限公司	239,636,434.98	96,857,584.20	-	-	-	1,199,764.40	-	-	-	-	98,057,348.60	-
太仓兴港拖轮有限公司	6,233,613.00	8,512,059.32	-	-	-	4,012,306.88	-	33,592.90	-2,142,855.00	-	10,415,104.10	-
国家管网集团大连液化天然气有限公司	520,000,000.00	632,625,580.04	-	-	-	15,642,315.80	-	-422,477.74	-31,642,716.53	-	616,202,701.57	-
大连北方油品储运有限公司	60,000,000.00	69,083,581.68	-	-	-	3,593,050.54	-	-	-4,000,000.00	-	68,676,632.22	-
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	274,500,286.56	218,167,105.14	-	-	-	-2,902,520.42	-	-	-	-	215,264,584.72	-
中世国际物流有限公司	90,000,000.00	126,112,180.19	-	-	-	8,828,096.31	-	-	-	-	134,940,276.50	-
大连汽车码头有限公司	152,503,640.00	183,599,201.66	-	-	-	16,561,708.07	-	-87,463.16	-16,000,000.00	-	184,073,446.57	-
大连胜狮国际集装箱有限公司	43,729,517.84	43,651,805.67	-	-	-	1,170,699.32	-	-6,588.17	-380,194.33	-	44,435,722.49	-
招商局国际科技有限公司	66,576,800.00	111,358,341.33	-	-	-84,537,781.17	-1,084,759.13	-	-	-25,735,801.03	-	-	-
鞍钢营口港务有限公司	213,224,500.00	207,342,795.21	-	-	-	13,885,574.00	-	-	-30,993,405.91	-	190,234,963.30	-
小计	1,688,693,312.38	1,759,901,650.31	-	-	-84,537,781.17	86,788,455.79	-	-482,936.17	-133,897,543.80	-	1,627,771,844.96	-
<b>合计</b>	<b>3,581,281,752.49</b>	<b>3,779,473,566.20</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-84,537,781.17</b>	<b>79,338,157.47</b>	<b>-</b>	<b>3,578,248.77</b>	<b>-247,436,480.34</b>	<b>-</b>	<b>3,530,415,710.93</b>	<b>8,468,465.03</b>

注：大连口岸物流网股份有限公司持有辽宁电子口岸有限责任公司 45%股权，如附注八、3 所述，本公司本年收购大连口岸物流网股份有限公司股权，构成同一控制下企业合并，本集团对辽宁电子口岸有限责任公司的持股比例相应由 5%上升为 50%，辽宁电子口岸有限责任公司相应变更为本集团之合营公司。



九、合并财务报表项目注释 - 续

10. 长期股权投资 - 续

(2) 长期股权投资明细 - 续

2022年12月31日（已重述）

被投资单位	投资成本	年初余额	合并范围变更之影响	本年增减变动						年末余额	减值准备年末余额		
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利和利润			计提减值准备	
<b>合营企业</b>													
大连港通利船务代理有限公司	1,311,300.00	1,271,654.19	-	-	-1,331,560.85	59,906.66	-	-	-	-	-	-	
大连港湾液体储罐码头有限公司	86,878,185.37	184,193,475.87	-	-	-	17,557,029.02	-	-	-10,000,000.00	-	-	191,750,504.89	
大连港中石油国际码头有限公司	125,000,000.00	236,277,638.10	-	-	-	24,478,698.55	-	-	-35,000,000.00	-	-	225,756,336.65	
大连联合国际船舶代理有限公司	2,175,192.85	16,155,463.15	-	-	-	5,262,134.21	-	-	-4,570,000.00	-	-	16,847,597.36	
大连万捷国际物流有限公司	37,000,000.00	32,574,640.50	-	-	-	1,346,713.67	-	151,991.22	-	-	-	34,073,345.39	
大连港毅都冷链有限公司	260,500,000.00	361,994,703.39	-	-	-	38,790,000.00	-	856,126.40	-	-	-	401,640,829.79	
大连中联理货有限公司	5,103,200.33	1,480,827.06	-	-	-	510,701.15	-	-11,952.53	-	-	-	1,979,575.68	
大连中油码头管理有限公司	16,301,068.34	23,381,453.02	-	-	-	8,477,000.00	-	-	-10,708,406.15	-	-	21,150,046.87	
辽宁电子口岸有限责任公司	6,000,000.00	6,458,994.74	-	-	-	244,493.44	-	-	-	-	-	6,703,488.18	
大连大港集装箱码头有限公司	5,798,464.21	7,274,281.19	-	-	-	943,328.38	-	-1,823.04	-943,125.50	-	-	7,272,661.03	
大连集龙物流有限公司	21,000,000.00	15,334,583.11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,334,583.11	
大连中铁联合国际集装箱有限公司	214,000,000.00	171,758,464.77	-	-	-	3,536,247.69	-	-	-	-	-	175,294,712.46	
大连长兴岛港口有限公司	248,000,000.00	135,699,325.76	-	-	-	-18,284,576.47	-	414,931.74	-	-	-	117,829,681.03	
大连港散货物流中心有限公司	4,000,000.00	24,178,763.89	-	-	-	3,777,857.39	-	128,046.85	-18,137,098.54	-	-	9,947,569.59	
大连长兴岛港口投资发展有限公司	463,147,800.00	358,302,444.62	-	-	-	-15,412,608.70	-	1,269,903.67	-	-	-	344,159,739.59	
大连舜德集发供应链管理有限公司	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,468,465.03	
哈欧国际物流股份有限公司	23,000,000.00	27,921,773.46	-	-	-	748,216.87	-	-	-	-	-	28,669,990.33	
大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司	14,627,723.47	7,902,231.45	-	-	-	-82,838.16	-	-	-	-	-	7,819,393.29	
潍坊潍大集装箱服务有限公司	1,500,000.00	1,727,412.70	-	-	-	113,417.81	-	-	-	-	-	1,840,830.51	
大连港象屿粮食物流有限公司	49,980,000.00	33,846,283.81	-	-	-	2,801,021.54	-	-	-	-	-	36,647,305.35	
中海港联航运有限公司	90,000,000.00	91,930,080.58	-	-	-	-12,968,679.50	-	-	-	-	-	78,961,401.08	
大连新丝路国际物流有限公司	2,000,000.00	1,767,020.51	-	-	-	-1,781,681.97	-	-	-	-	-	-	
营口集装箱码头有限公司	16,458,690.85	73,732,915.13	-	-	-	20,379,754.69	-	1,113,594.47	-33,050,394.27	-	-	62,175,870.02	
中储粮营口储运有限责任公司	192,118,114.69	231,600,142.85	-	-	-	2,116,310.84	-	-	-	-	-	233,716,453.69	
小计	1,895,899,740.11	2,046,764,573.85	-	-	-3,113,242.82	84,408,790.54	-	3,920,818.78	-112,409,024.46	-	-	2,019,571,915.89	8,468,465.03



九、合并财务报表项目注释 - 续

10. 长期股权投资 - 续

(2) 长期股权投资明细 - 续

2022年12月31日（已重述）- 续

被投资单位	投资成本	年初余额	合并范围变更之影响	本年增减变动						年末余额	减值准备年末余额	
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利和利润			计提减值准备
<b>联营企业</b>												
大连中石油国际储运有限公司	20,288,520.00	46,828,027.11	-	-	-	22,314,719.43	-	-	-9,720,584.95	-	59,422,161.59	-
大连万鹏港口工程检测有限公司	2,000,000.00	3,139,580.96	-	-	-	29,673.32	-	-	-	-	3,169,254.28	-
大连普集仓储设施有限公司	239,636,434.98	98,839,098.54	-	-	-	-1,981,514.34	-	-	-	-	96,857,584.20	-
太仓兴港拖轮有限公司	6,233,613.00	11,300,772.42	-	-	-	3,290,991.16	-	50,401.14	-6,130,105.40	-	8,512,059.32	-
国家管网集团大连液化天然气有限公司	520,000,000.00	698,113,647.84	-	-	-	35,414,388.42	-	742,679.95	-101,645,136.17	-	632,625,580.04	-
大连北方油品储运有限公司	60,000,000.00	75,261,880.21	-	-	-	3,441,910.68	-	-20,209.21	-9,600,000.00	-	69,083,581.68	-
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	274,500,286.56	232,488,589.17	-	-	-	-14,321,484.03	-	-	-	-	218,167,105.14	-
中世国际物流有限公司	90,000,000.00	124,563,359.86	-	-	-	1,548,820.33	-	-	-	-	126,112,180.19	-
大连沈铁远港物流有限公司	5,600,000.00	5,963,569.22	-	-	-5,652,442.02	-251,127.20	-	-	-60,000.00	-	-	-
大连汽车码头有限公司	152,503,640.00	180,379,539.87	-	-	-	14,341,214.57	-	78,447.22	-11,200,000.00	-	183,599,201.66	-
大连胜狮国际集装箱有限公司	43,729,517.84	43,456,007.93	-	-	-	222,548.45	-	-26,750.71	-	-	43,651,805.67	-
招商局国际科技有限公司	66,576,800.00	88,888,932.80	-	-	-	22,469,408.53	-	-	-	-	111,358,341.33	-
鞍钢营口港务有限公司	213,224,500.00	203,954,250.73	-	-	-	11,641,050.98	-	-	-8,252,506.50	-	207,342,795.21	-
小计	1,694,293,312.38	1,813,177,256.66	-	-	-5,652,442.02	98,160,600.30	-	824,568.39	-146,608,333.02	-	1,759,901,650.31	-
<b>合计</b>	<b>3,590,193,052.49</b>	<b>3,859,941,830.51</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-8,765,684.84</b>	<b>182,569,390.84</b>	<b>-</b>	<b>4,745,387.17</b>	<b>-259,017,357.48</b>	<b>-</b>	<b>3,779,473,566.20</b>	<b>8,468,465.03</b>





九、合并财务报表项目注释 - 续

10. 长期股权投资 - 续

(3) 长期股权投资减值准备变动如下:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
大连舜德集发供应链管理有限公司	8,468,465.03	-	-	8,468,465.03

由于资产的经济绩效已经低于预期或资产已经或者将终止使用，对大连集龙物流有限公司、大连长兴岛港口有限公司、大连长兴岛港口投资发展有限公司和中海港联航运有限公司的长期股权投资进行了减值测试。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定的:

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
大连集龙物流有限公司	7,529,353.34	7,692,252.51	-	公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用	评估单价	参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定的:

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
大连长兴岛港口有限公司	96,912,816.77	201,786,781.81	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	永续增长率、折现率	永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率
大连长兴岛港口投资发展有限公司	304,448,198.08	499,486,643.41	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	永续增长率、折现率	永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率
中海港联航运有限公司	75,835,624.05	170,602,566.69	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	永续增长率、折现率	永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率



九、 合并财务报表项目注释 - 续

10. 长期股权投资 - 续

(4) 对合营企业投资

被投资单位名称	注册地	法定实体类别	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)	会计处理
					直接	间接		
大连港湾液体储罐码头有限公司	大连市	有限责任公司	建设、经营储罐码头等	美元2,800万	50	-	50	权益法
大连港中石油国际码头有限公司	大连市	有限责任公司	油品码头、装卸、咨询服务	25,000	50	-	50	权益法
大连联合国际船舶代理有限公司	大连市	有限责任公司	船舶代理、航运技术咨询等	500	-	50	50	权益法
大连万捷国际物流有限公司	大连市	有限责任公司	国际集装箱仓储	7,400	-	50	50	权益法
大连港毅都冷链有限公司(注1)	大连市	有限责任公司	贸易仓储货运代理	52,100	-	46.64	50	权益法
大连中联理货有限公司	大连市	有限责任公司	船舶的理货业务等	280	50	-	50	权益法
大连中油码头管理有限公司	大连市	有限责任公司	油品码头业务	1,000	49	-	49	权益法
大连大港集装箱码头有限公司(注2)	大连市	有限责任公司	集装箱码头服务	1,000	-	57	57	权益法
大连集龙物流有限公司	大连市	有限责任公司	物流仓储等	7,000	-	30	30	权益法
大连中铁联合国际集装箱有限公司	大连市	有限责任公司	国际集装箱服务	53,500	-	40	40	权益法
大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司	大连市	有限责任公司	码头及港口仓储设施开发建设	5,000	40	-	40	权益法
大连长兴岛港口有限公司	大连市	有限责任公司	港口业务	62,000	40	-	40	权益法
大连港散货物流中心有限公司	大连市	有限责任公司	散货物流	1,000	40	-	40	权益法
大连长兴岛港口投资发展有限公司	大连市	有限责任公司	码头设施开发建设	95,000	46.58	-	46.58	权益法
中海港联航运有限公司	大连市	有限责任公司	港行联运	30,000	30	-	30	权益法
大连舜德集发供应链管理集团有限公司	大连市	有限责任公司	货物、技术进出口	5,000	-	20	20	权益法
哈欧国际物流股份有限公司	哈尔滨	股份有限公司	国际货物代理	10,000	-	23	23	权益法
大连港象屿粮食物流有限公司(注2)	大连市	有限责任公司	货物运输代理	9,800	51	-	51	权益法
潍坊潍大集装箱服务有限公司	潍坊市	有限责任公司	货物装卸、仓储等	500	-	50	50	权益法
营口集装箱码头有限公司	营口市	有限责任公司	集装箱装卸	800	-	50	50	权益法
中储粮营口储运有限责任公司	营口市	有限责任公司	粮油储存加工	39,315.24	-	48.3	48.3	权益法
辽宁电子口岸有限责任公司	大连市	有限责任公司	计算机系统服务、数据处理等	1,200	-	50	50	权益法

注1: 根据投资合同, 股东方国开发展基金有限公司(以下简称“国开基金”)每年收取固定收益, 不参与公司决策, 因此集发物流按大连港毅都冷链有限公司扣除国开基金收益后的净利润的50%确认投资收益。

注2: 根据公司章程规定, 重大事项均由投资方共同决定, 因此本集团与其他投资方共同控制该企业, 该企业为本集团合营企业。



九、合并财务报表项目注释 - 续

10. 长期股权投资 - 续

(5) 重要合营企业的主要财务信息

2023年12月31日

项目	大连长兴岛港口投资发展有限公司	大连中铁联合国际集装箱有限公司	大连港毅都冷链有限公司	大连港中石油国际码头有限公司	大连港湾液体储罐码头有限公司	大连长兴岛港口有限公司	中储粮营口储运有限责任公司
流动资产	166,468,754.30	127,209,592.71	438,565,389.47	40,900,647.29	59,314,660.65	65,562,118.64	376,722,522.24
其中：现金及现金等价物	101,473,590.85	95,688,793.53	3,282,585.94	40,827,635.11	35,541,427.66	5,557,498.76	2,856,910.50
非流动资产	4,205,431,761.51	337,450,606.14	697,010,901.73	395,531,709.16	375,117,840.22	1,776,306,316.05	1,836,926,473.37
资产合计	4,371,900,515.81	464,660,198.85	1,135,576,291.20	436,432,356.45	434,432,500.87	1,841,868,434.69	2,213,648,995.61
流动负债	2,630,757,477.52	21,301,223.50	247,128,521.69	4,859,953.53	53,593,472.81	341,899,852.36	172,552,380.27
非流动负债	1,087,540,208.58	-	81,984,085.55	-	63,915,528.84	1,257,686,540.40	1,602,010,602.01
负债合计	3,718,297,686.10	21,301,223.50	329,112,607.24	4,859,953.53	117,509,001.65	1,599,586,392.76	1,774,562,982.28
净资产	653,602,829.71	443,358,975.35	806,463,683.96	431,572,402.92	316,923,499.22	242,282,041.93	439,086,013.33
按持股比例计算的净资产份额	304,448,198.08	177,343,590.14	403,231,841.98	215,786,201.46	158,461,749.61	96,912,816.77	212,078,544.44
对合营企业权益投资的账面价值	304,448,198.08	177,343,590.14	403,231,841.98	215,786,201.46	158,461,749.61	96,912,816.77	212,078,544.44

2023年

项目	大连长兴岛港口投资发展有限公司	大连中铁联合国际集装箱有限公司	大连港毅都冷链有限公司	大连港中石油国际码头有限公司	大连港湾液体储罐码头有限公司	大连长兴岛港口有限公司	中储粮营口储运有限责任公司
营业收入	425,700,406.20	87,947,015.11	232,980,405.04	86,904,761.89	71,988,420.81	150,718,044.38	59,126,971.94
财务费用	222,596,082.50	-1,759,047.73	4,698,282.60	-748,632.30	-426,886.07	92,036,869.48	8,039,548.46
所得税费用	-	-	910,843.99	16,698,315.23	3,382,823.73	-	89,203.24
净利润（净亏损以“-”号填列）	-88,396,970.87	5,122,194.20	-289,373.08	50,059,729.62	13,422,469.42	-52,980,573.98	-44,798,983.95
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-88,396,970.87	5,122,194.20	-289,373.08	50,059,729.62	13,422,469.42	-52,980,573.98	-44,798,983.95
本年收到来自合营企业的股利	-	-	-	35,000,000.00	25,000,000.00	-	-



九、合并财务报表项目注释 - 续

10. 长期股权投资 - 续

(5) 重要合营企业的主要财务信息 - 续

2022年12月31日（已重述）

项目	大连长兴岛港口投资发展有限公司	大连中铁联合国际集装箱有限公司	大连港毅都冷链有限公司	大连港中石油国际码头有限公司	大连港湾液体储罐码头有限公司	大连长兴岛港口有限公司	中储粮营口储运有限责任公司
流动资产	79,861,541.30	113,045,553.52	428,919,008.82	50,682,907.40	113,939,146.96	64,393,302.65	416,629,020.92
其中：现金及现金等价物	20,572,667.44	77,130,003.58	11,802,867.86	50,609,895.19	89,809,980.35	3,955,784.67	4,257,143.37
非流动资产	4,387,875,890.66	348,779,027.09	731,023,965.01	406,084,432.68	385,312,548.58	1,828,707,786.24	1,857,920,792.99
资产合计	4,467,737,431.96	461,824,580.61	1,159,942,973.83	456,767,340.08	499,251,695.54	1,893,101,088.89	2,274,549,813.91
流动负债	2,166,469,863.39	23,587,799.46	263,206,890.82	5,254,666.78	50,488,080.13	670,277,681.10	185,036,882.09
非流动负债	1,562,410,248.71	-	93,454,423.43	-	65,262,605.63	928,249,205.21	1,605,627,934.53
负债合计	3,728,880,112.10	23,587,799.46	356,661,314.25	5,254,666.78	115,750,685.76	1,598,526,886.31	1,790,664,816.62
净资产	738,857,319.86	438,236,781.15	803,281,659.58	451,512,673.30	383,501,009.78	294,574,202.58	483,884,997.29
按持股比例计算的净资产份额	344,159,739.59	175,294,712.46	401,640,829.79	225,756,336.65	191,750,504.89	117,829,681.03	233,716,453.69
对合营企业权益投资的账面价值	344,159,739.59	175,294,712.46	401,640,829.79	225,756,336.65	191,750,504.89	117,829,681.03	233,716,453.69

2022年（已重述）

项目	大连长兴岛港口投资发展有限公司	大连中铁联合国际集装箱有限公司	大连港毅都冷链有限公司	大连港中石油国际码头有限公司	大连港湾液体储罐码头有限公司	大连长兴岛港口有限公司	中储粮营口储运有限责任公司
营业收入	466,642,372.32	98,830,668.59	409,011,873.09	86,904,761.89	105,493,172.40	175,410,031.92	82,228,669.44
财务费用	221,244,639.40	-1,221,883.98	5,424,101.79	-821,617.05	-878,297.50	101,587,090.02	8,607,989.14
所得税费用	-	-	12,610,240.54	16,325,956.09	11,111,156.18	-	-
净利润（净亏损以“-”号填列）	-33,088,468.66	8,840,619.23	77,580,000.00	48,957,397.10	35,114,058.04	-45,711,441.18	4,381,595.94
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-33,088,468.66	8,840,619.23	77,580,000.00	48,957,397.10	35,114,058.04	-45,711,441.18	4,381,595.94
本年收到来自合营企业的股利	-	-	15,572,028.00	35,000,000.00	10,000,000.00	-	-



九、合并财务报表项目注释 - 续

10. 长期股权投资 - 续

(6) 对联营企业投资

被投资单位名称	注册地	法定实体类别	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)	会计处理
					直接	间接		
大连普集仓储设施有限公司	大连市	有限责任公司	其他仓储	美元8,000万	-	40	40	权益法
大连中石油国际储运有限公司	大连市	有限责任公司	原油储罐出租业务	10,000	20	-	20	权益法
太仓兴港拖轮有限公司	苏州市	有限责任公司	船舶拖带	1,349.50	42.86	-	42.86	权益法
国家管网集团大连液化天然气有限公司	大连市	有限责任公司	液化天然气的相关业务	260,000	20	-	20	权益法
大连北方油品储运有限公司	大连市	有限责任公司	油品储运相关业务	30,000	20	-	20	权益法
大连万鹏港口工程检测有限公司	大连市	有限责任公司	工程检测	500	-	40	40	权益法
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	烟台市	有限责任公司	轮渡运输	120,000	17.5	-	17.5	权益法
中世国际物流有限公司	芜湖市	有限责任公司	国际货运代理	30,000	30	-	30	权益法
大连汽车码头有限公司	大连市	有限责任公司	国内外进出口、装卸、仓储等	40,000	32	-	32	权益法
大连胜狮国际集装箱有限公司	大连市	有限责任公司	集装箱服务	美元1,325万	-	43.63	43.63	权益法
招商局国际科技有限公司(注)	大连市	有限责任公司	计算机系统服务、数据处理等	8,784.80	-	35.64	35.64	权益法
鞍钢营口港务有限公司	营口市	有限责任公司	港口工程建设装卸搬运	80,154.58	-	20	20	权益法

注：2023年10月，本集团之子公司大连港集装箱发展有限公司和集发物流分别以评估值作价向招商局港口集团股份有限公司转让其所持有的招商局国际科技有限公司的22.38%和13.26%股权。交易完成后，本集团不再持有招商局国际科技有限公司股权。

(7) 重要联营企业的主要财务信息

2023年12月31日

项目	国家管网集团大连液化天然气有限公司	中世国际物流有限公司	中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	大连普集仓储设施有限公司	大连汽车码头有限公司	鞍钢营口港务有限公司
流动资产	1,449,728,801.16	788,643,057.12	160,665,890.20	6,792,605.64	142,703,765.32	617,373,003.44
非流动资产	1,739,906,496.38	623,983,243.72	1,306,866,914.62	357,979,929.09	557,530,347.54	384,384,401.11
资产合计	3,189,635,297.54	1,412,626,300.84	1,467,532,804.82	364,772,534.73	700,234,112.86	1,001,757,404.55
流动负债	108,621,789.70	760,538,114.16	85,403,824.62	18,565,661.48	132,672,149.36	50,582,588.05
非流动负债	-	110,722,838.72	152,045,638.94	47,000,000.00	-	-
负债合计	108,621,789.70	871,260,952.88	237,449,463.56	65,565,661.48	132,672,149.36	50,582,588.05
少数股东权益	-	91,564,426.29	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	3,081,013,507.84	449,800,921.67	1,230,083,341.26	299,206,873.25	567,561,963.50	951,174,816.50
按持股比例计算的净资产份额	616,202,701.57	134,940,276.50	215,264,584.72	119,682,749.30	181,619,828.32	190,234,963.30
调整事项	-	-	-	-21,625,400.70	2,453,618.25	-
对联营企业权益投资的账面价值	616,202,701.57	134,940,276.50	215,264,584.72	98,057,348.60	184,073,446.57	190,234,963.30

2023年

项目	国家管网集团大连液化天然气有限公司	中世国际物流有限公司	中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	大连普集仓储设施有限公司	大连汽车码头有限公司	鞍钢营口港务有限公司
营业收入	422,046,864.89	1,430,789,063.72	493,789,672.63	46,051,478.54	197,532,079.94	289,038,595.78
财务费用	78,621.37	15,652,272.73	7,969,570.13	3,329,116.06	-999,324.29	-17,489,137.06
所得税费用	29,899,864.57	9,804,408.24	350,775.29	-	17,822,128.46	21,333,111.07
净利润(净亏损以“-”号填列)	78,211,579.00	29,426,987.70	-16,585,830.97	2,999,411.00	51,755,337.72	69,427,870.00
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	78,211,579.00	29,426,987.70	-16,585,830.97	2,999,411.00	51,755,337.72	69,427,870.00
本年收到来自联营企业的股利	31,642,716.53	-	-	-	11,200,000.00	30,993,405.91



九、 合并财务报表项目注释 - 续

10. 长期股权投资 - 续

(7) 重要联营企业的主要财务信息 - 续

2022年12月31日（已重述）

项目	国家管网集团大连液化天然气有限公司	中世国际物流有限公司	中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	大连普集仓储设施有限公司	大连汽车码头有限公司	鞍钢营口港务有限公司
流动资产	1,344,967,157.16	792,451,352.80	195,179,970.50	14,080,873.12	153,398,256.54	683,493,438.15
非流动资产	1,919,625,264.11	552,341,188.77	1,415,738,567.41	387,267,425.20	546,472,781.21	413,479,438.92
资产合计	3,264,592,421.27	1,344,792,541.57	1,610,918,537.91	401,348,298.32	699,871,037.75	1,096,972,877.07
流动负债	100,221,946.01	642,521,483.80	62,270,532.34	7,991,831.43	133,791,089.59	60,258,901.02
非流动负债	1,242,575.07	196,831,041.89	301,978,833.34	96,000,000.00	-	-
负债合计	101,464,521.08	839,352,525.69	364,249,365.68	103,991,831.43	133,791,089.59	60,258,901.02
少数股东权益	-	85,066,081.91	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	3,163,127,900.19	420,373,933.97	1,246,669,172.23	297,356,466.89	566,079,948.16	1,036,713,976.05
按持股比例计算的净资产份额	632,625,580.04	126,112,180.19	218,167,105.14	118,942,586.76	181,145,583.41	207,342,795.21
调整事项	-	-	-	-22,085,002.56	2,453,618.25	-
对联营企业权益投资的账面价值	632,625,580.04	126,112,180.19	218,167,105.14	96,857,584.20	183,599,201.66	207,342,795.21

2022年（已重述）

项目	国家管网集团大连液化天然气有限公司	中世国际物流有限公司	中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	大连普集仓储设施有限公司	大连汽车码头有限公司	鞍钢营口港务有限公司
营业收入	571,119,060.81	1,365,679,529.87	491,486,997.87	45,526,392.57	193,838,322.20	339,123,068.90
财务费用	81,013.91	24,078,535.99	10,703,360.85	6,064,877.99	-1,299,330.54	-15,918,655.11
所得税费用	62,207,957.07	3,028,846.92	4,290,563.26	-	15,573,282.48	21,009,706.66
净利润（净亏损以“-”号填列）	177,071,942.10	5,162,734.43	-81,837,051.60	-4,953,785.85	44,816,295.53	58,205,254.90
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	177,071,942.10	5,162,734.43	-81,837,051.60	-4,953,785.85	44,816,295.53	58,205,254.90
本年收到来自联营企业的股利	101,645,136.17	-	-	-	11,200,000.00	8,252,506.50

(8) 其他不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
<b>合营企业:</b>		
投资账面价值合计	334,380,923.49	329,423,657.79
下列各项按持股比例的合计数		
净利润	42,909,858.89	31,627,689.61
其他综合收益	-	-
综合收益总额	42,909,858.89	31,627,689.61
<b>联营企业:</b>		
投资账面价值合计	188,998,523.70	295,197,203.87
下列各项按持股比例的合计数		
净利润	33,573,517.63	51,518,124.37
其他综合收益	-	-
综合收益总额	33,573,517.63	51,518,124.37



九、 合并财务报表项目注释 - 续

11. 其他权益工具投资

项目	累计计入其他综合收益的公允价值变动	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)	股利收入	指定为其他权益工具投资的原因
锦州新时代集装箱码头有限公司	49,703,644.58	102,547,278.58	88,664,785.91	7,729,770.10	
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	-15,580,537.52	44,419,462.48	44,692,471.65	-	
大连港口设计研究院有限公司	4,926,351.44	5,560,951.44	6,763,566.58	533,600.00	非交易性权益工具、可预见的未来不会出售
韩国大仁轮渡有限公司	9,232,944.43	11,133,001.93	6,304,107.79	-	
大连新北良股份有限公司	-8,517,194.71	7,667,205.29	10,444,714.67	726,378.46	
合计	39,765,208.22	171,327,899.72	156,869,646.60	8,989,748.56	—

12. 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

2023年

项目	房屋建筑物	土地使用权	港务设施	合计
<b>一、原值</b>				
年初数	188,277,878.60	49,020,298.36	100,893,640.92	338,191,817.88
在建工程转入	-	34,642,969.37	-	34,642,969.37
固定资产转入	2,249,831.60	-	-	2,249,831.60
年末数	190,527,710.20	83,663,267.73	100,893,640.92	375,084,618.85
<b>二、累计折旧及累计摊销</b>				
年初数	92,703,631.63	15,531,070.62	61,481,217.52	169,715,919.77
本年计提额	5,015,348.62	1,087,685.97	5,882,047.55	11,985,082.14
固定资产转入	1,916,671.47	-	-	1,916,671.47
年末数	99,635,651.72	16,618,756.59	67,363,265.07	183,617,673.38
<b>三、减值准备</b>				
年初数	-	-	-	-
年末数	-	-	-	-
<b>四、净额</b>				
年初数	95,574,246.97	33,489,227.74	39,412,423.40	168,475,898.11
年末数	90,892,058.48	67,044,511.14	33,530,375.85	191,466,945.47



九、 合并财务报表项目注释 - 续

12. 投资性房地产 - 续

按成本计量的投资性房地产 - 续

2022年（已重述）

项目	房屋建筑物	土地使用权	港务设施	合计
<b>一、原值</b>				
年初数	182,714,220.80	49,038,994.53	100,893,640.92	332,646,856.25
固定资产转入	5,563,657.80	-	-	5,563,657.80
转入无形资产	-	18,696.17	-	18,696.17
年末数	188,277,878.60	49,020,298.36	100,893,640.92	338,191,817.88
<b>二、累计折旧及累计摊销</b>				
年初数	80,169,181.19	14,446,696.55	53,594,785.17	148,210,662.91
本年计提额	7,270,379.44	1,090,750.72	7,886,432.35	16,247,562.51
固定资产转入	5,264,071.00	-	-	5,264,071.00
转入无形资产	-	6,376.65	-	6,376.65
年末数	92,703,631.63	15,531,070.62	61,481,217.52	169,715,919.77
<b>三、减值准备</b>				
年初数	-	-	-	-
年末数	-	-	-	-
<b>四、净额</b>				
年初数	102,545,039.61	34,592,297.98	47,298,855.75	184,436,193.34
年末数	95,574,246.97	33,489,227.74	39,412,423.40	168,475,898.11

13. 固定资产

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
固定资产	29,746,365,019.89	30,703,529,135.24
固定资产清理	7,864,596.68	6,447,501.72
<b>合计</b>	<b>29,754,229,616.57</b>	<b>30,709,976,636.96</b>





九、 合并财务报表项目注释 - 续

13. 固定资产 - 续

(1) 固定资产

1) 固定资产分类明细

2023年

项目	房屋建筑物	港口及码头设施	汽车及船舶	机器设备、家具、器具及其他设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
年初余额	3,507,638,882.58	34,183,326,050.90	4,148,990,336.00	11,904,548,035.79	53,744,503,305.27
购置	4,208,662.33	46,444,132.07	7,519,051.49	157,952,717.83	216,124,563.72
在建工程转入	7,956,958.21	92,750,572.36	2,669,820.36	564,512,350.86	667,889,701.79
处置或报废	8,617,563.40	3,577,470.07	16,330,881.89	30,413,488.69	58,939,404.05
转入投资性房地产	2,249,831.60	-	-	-	2,249,831.60
其他减少	716,264.99	2,228,374.29	335,462.97	2,402,008.03	5,682,110.28
年末余额	3,508,220,843.13	34,316,714,910.97	4,142,512,862.99	12,594,197,607.76	54,561,646,224.85
<b>二、累计折旧</b>					
年初余额	1,244,288,533.72	11,417,493,251.88	2,310,089,915.22	8,024,109,855.69	22,995,981,556.51
计提	154,617,633.89	926,872,341.02	177,964,980.42	569,918,391.87	1,829,373,347.20
处置或报废	3,385,438.20	2,403,001.01	15,338,854.37	28,986,276.29	50,113,569.87
转入投资性房地产	1,916,671.47	-	-	-	1,916,671.47
其他减少	205,289.12	688,778.62	318,689.82	1,823,313.37	3,036,070.93
年末余额	1,393,398,768.82	12,341,273,813.27	2,472,397,351.45	8,563,218,657.90	24,770,288,591.44
<b>三、减值准备</b>					
年初余额	-	44,992,613.52	-	-	44,992,613.52
年末余额	-	44,992,613.52	-	-	44,992,613.52
<b>四、账面价值</b>					
年初数	2,263,350,348.86	22,720,840,185.50	1,838,900,420.78	3,880,438,180.10	30,703,529,135.24
年末数	2,114,822,074.31	21,930,448,484.18	1,670,115,511.54	4,030,978,949.86	29,746,365,019.89
年末已抵押之资产净额	-	-	-	-	-

注： 本公司之子公司码头物流公司因涉及诉讼，导致其部分资产被主要仓储委托方申请查封、冻结及扣押。于2023年12月31日，其账面价值合计57,127,873.05元的固定资产被查封（2022年12月31日：60,935,935.77元），参见附注九、22及附注十五、1。



九、合并财务报表项目注释 - 续

13. 固定资产 - 续

(1) 固定资产 - 续

1) 固定资产分类明细 - 续

2022年（已重述）

项目	房屋建筑物	港口及码头设施	汽车及船舶	机器设备、家具、器具及其他设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
年初余额	3,491,836,775.43	33,754,667,964.63	4,232,332,069.62	11,488,962,306.72	52,967,799,116.40
购置	2,160,036.92	5,267,371.27	9,682,479.49	100,772,482.90	117,882,370.58
在建工程转入	19,205,728.03	423,774,963.75	14,918,440.95	363,305,004.59	821,204,137.32
处置或报废	-	384,248.75	107,942,654.06	48,491,758.42	156,818,661.23
转入投资性房地产	5,563,657.80	-	-	-	5,563,657.80
年末余额	3,507,638,882.58	34,183,326,050.90	4,148,990,336.00	11,904,548,035.79	53,744,503,305.27
<b>二、累计折旧</b>					
年初余额	1,087,440,166.02	10,478,220,966.72	2,228,260,443.22	7,507,967,255.52	21,301,888,831.48
计提	162,112,438.70	939,318,612.94	183,891,060.02	562,234,661.38	1,847,556,773.04
处置或报废	-	46,327.78	102,061,588.02	46,092,061.21	148,199,977.01
转入投资性房地产	5,264,071.00	-	-	-	5,264,071.00
年末余额	1,244,288,533.72	11,417,493,251.88	2,310,089,915.22	8,024,109,855.69	22,995,981,556.51
<b>三、减值准备</b>					
年初余额	-	44,992,613.52	-	-	44,992,613.52
年末余额	-	44,992,613.52	-	-	44,992,613.52
<b>四、账面价值</b>					
年初数	2,404,396,609.41	23,231,454,384.39	2,004,071,626.40	3,980,995,051.20	31,620,917,671.40
年末数	2,263,350,348.86	22,720,840,185.50	1,838,900,420.78	3,880,438,180.10	30,703,529,135.24
年末已抵押之资产净额	-	-	-	-	-



九、合并财务报表项目注释 - 续

13. 固定资产 - 续

(1) 固定资产 - 续

2) 通过经营租赁租出的固定资产

2023年

项目	房屋建筑物	港口及码头设施	汽车及船舶	机器设备、家具、器具及其他设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
年初余额	10,223,543.48	1,416,776,934.28	1,098,991,377.52	548,416,345.10	3,074,408,200.38
本年新增	468,805.97	877,131.75	12,929,528.24	20,594,944.23	34,870,410.19
本年减少	390,313.26	14,668,284.03	37,507,154.02	1,872,498.35	54,438,249.66
年末余额	10,302,036.19	1,402,985,782.00	1,074,413,751.74	567,138,790.98	3,054,840,360.91
<b>二、累计折旧</b>					
年初余额	4,440,771.14	721,381,984.98	519,502,176.84	418,846,502.04	1,664,171,435.00
本年新增	681,773.75	28,737,746.87	63,809,029.05	23,722,290.00	116,950,839.67
本年减少	126,561.52	3,961,536.12	35,195,585.22	1,644,567.82	40,928,250.68
年末余额	4,995,983.37	746,158,195.73	548,115,620.67	440,924,224.22	1,740,194,023.99
<b>三、账面价值</b>					
年初数	5,782,772.34	695,394,949.30	579,489,200.68	129,569,843.06	1,410,236,765.38
年末数	5,306,052.82	656,827,586.27	526,298,131.07	126,214,566.76	1,314,646,336.92

2022年（已重述）

项目	房屋建筑物	港口及码头设施	汽车及船舶	机器设备、家具、器具及其他设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
年初余额	10,474,788.54	1,419,329,338.57	1,069,857,795.91	513,762,717.52	3,013,424,640.54
本年新增	1,340,053.51	2,234,756.22	55,778,913.82	54,697,877.45	114,051,601.00
本年减少	1,591,298.57	4,787,160.51	26,645,332.21	20,044,249.87	53,068,041.16
年末余额	10,223,543.48	1,416,776,934.28	1,098,991,377.52	548,416,345.10	3,074,408,200.38
<b>二、累计折旧</b>					
年初余额	4,228,457.36	693,933,797.68	456,874,197.73	382,309,456.02	1,537,345,908.79
本年新增	911,040.92	29,223,064.08	85,863,226.78	54,256,305.92	170,253,637.70
本年减少	698,727.14	1,774,876.78	23,235,247.67	17,719,259.90	43,428,111.49
年末余额	4,440,771.14	721,381,984.98	519,502,176.84	418,846,502.04	1,664,171,435.00
<b>三、账面价值</b>					
年初数	6,246,331.18	725,395,540.89	612,983,598.18	131,453,261.50	1,476,078,731.75
年末数	5,782,772.34	695,394,949.30	579,489,200.68	129,569,843.06	1,410,236,765.38



九、 合并财务报表项目注释 - 续

13. 固定资产 - 续

(1) 固定资产 - 续

3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	2023年12月31日	2022年12月31日(已重述)
	账面价值	账面价值
房屋建筑物	810,938,011.62	867,187,834.70

4) 其他事项说明

项目	金额
1.年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	6,038,459,526.00
2.年末暂时闲置的固定资产原值	-
3.本年处置、报废固定资产情况	
(1) 本年处置、报废固定资产原值	58,939,404.05
(2) 本年处置、报废固定资产净值	8,825,834.18
(3) 本年处置、报废固定资产处置损益	6,316,338.61

5) 固定资产的减值测试情况

由于资产的经济绩效已经低于预期或资产已经或者将终止使用，对大连集发环渤海集装箱运输有限公司、黑龙江绥穆大连港物流有限公司、大连港散粮码头公司、大连集发船舶管理有限公司和大连海嘉汽车码头有限公司的长期资产进行了减值测试。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定的：

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
大连集发环渤海集装箱运输有限公司(注1)	66,641,691.39	77,009,100.00	-	公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产有关的费用	评估单价	参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正
黑龙江绥穆大连港物流有限公司(注2)	73,827,064.45	74,214,493.80	44,992,613.52	公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用	评估单价	参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正



九、 合并财务报表项目注释 - 续

13. 固定资产 - 续

(1) 固定资产 - 续

5) 固定资产的减值测试情况 - 续

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定的： - 续

注 1： 本集团之子公司大连集发环渤海集装箱运输有限公司账面价值包括固定资产账面价值 31,041,589.52 元及使用权资产账面价值 35,600,101.87 元。

注 2： 本集团之子公司黑龙江绥穆大连港物流有限公司账面价值包括固定资产账面价值 61,073,546.94 元及无形资产账面价值 12,753,517.51 元。

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定的：

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
大连港散粮码头公司 (注1)	866,369,115.90	951,157,800.45	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	永续增长率、折现率	永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率
大连集发船舶管理有限公司 (注2)	362,593,089.64	408,566,326.05	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	永续增长率、折现率	永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率
大连海嘉汽车码头有限公司 (注3)	296,200,314.49	332,769,850.18	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	永续增长率、折现率	永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率

注 1： 本公司之分公司大连港散粮码头公司账面价值包括固定资产账面价值 767,342,380.06 元、在建工程账面价值 22,035,133.60 元、使用权资产账面价值 66,253,630.33 元、无形资产账面价值 707,687.82 元及长期待摊费用账面价值 10,030,284.09 元。

注 2： 本集团之子公司大连集发船舶管理有限公司账面价值包括固定资产账面价值 362,450,063.95 元及无形资产账面价值 143,025.69 元。

注 3： 本公司之子公司大连海嘉汽车码头有限公司账面价值包括固定资产账面价值 220,000,673.68 元及无形资产账面价值 76,199,640.81 元。



九、 合并财务报表项目注释 - 续

13. 固定资产 - 续

(2) 固定资产清理

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
房屋建筑物	5,226,283.32	-
港口及码头设施	272,802.06	163,986.76
汽车及船舶	48,237.04	1,130,866.83
机器设备、家具、器具及其他设备	2,317,274.26	5,152,648.13
合计	7,864,596.68	6,447,501.72

14. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2023年12月31日			2022年12月31日 (已重述)		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大窑湾二期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	519,858,654.93	96,566,868.62	423,291,786.31	519,858,654.93	-	519,858,654.93
新港18-21#泊位	351,516,342.18	-	351,516,342.18	351,516,342.18	-	351,516,342.18
大窑湾北岸汽车物流中心	114,255,622.76	-	114,255,622.76	148,898,592.13	-	148,898,592.13
其他	199,846,633.96	-	199,846,633.96	508,893,510.18	8,942,675.89	499,950,834.29
合计	1,907,942,854.45	96,566,868.62	1,811,375,985.83	2,251,632,700.04	8,942,675.89	2,242,690,024.15



九、合并财务报表项目注释 - 续

14. 在建工程 - 续

(2) 在建工程期末账面余额及变动情况

2023年

项目	预算数	年初数	本年增加	本年转入固定资产、无形资产、投资性房地产及长期待摊费用	其他减少	减值准备	年末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
大窑湾二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	722,465,600.62	-	-	-	-	722,465,600.62	93.00	93.00	237,311,095.64	-	-	自有资金、金融机构贷款及其他来源
19-21#泊位在建工程	2,515,823,200.00	519,858,654.93	-	-	-	96,566,868.62	423,291,786.31	21.00	21.00	70,396,661.32	-	-	自有资金及金融机构贷款
新港18-21#泊位	413,770,000.00	351,516,342.18	-	-	-	-	351,516,342.18	86.00	86.00	83,522,029.54	-	-	金融机构贷款及其他来源
大窑湾北岸汽车物流中心	450,000,000.00	148,898,592.13	-	34,642,969.37	-	-	114,255,622.76	33.00	33.00	8,054,440.28	-	-	自有资金及金融机构贷款
其他	2,653,505,435.64	499,950,834.29	377,813,317.37	677,625,638.26	291,879.44	-	199,846,633.96	-	-	3,000,987.14	-	-	——
<b>合计</b>	<b>9,816,098,635.64</b>	<b>2,242,690,024.15</b>	<b>377,813,317.37</b>	<b>712,268,607.63</b>	<b>291,879.44</b>	<b>96,566,868.62</b>	<b>1,811,375,985.83</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>402,285,213.92</b>	<b>-</b>	<b>——</b>	<b>——</b>



九、 合并财务报表项目注释 - 续

14. 在建工程 - 续

(2) 在建工程期末账面余额及变动情况 - 续

2022年（已重述）

项目	预算数	年初数	本年增加	本年转入固定资产、无形资产、投资性房地产及长期待摊费用	合并范围变更之影响	减值准备	年末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
大窑湾二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	722,465,600.62	-	-	-	-	722,465,600.62	93.00	93.00	237,311,095.64	-	-	自有资金、金融机构贷款及其他来源
19-21#泊位在建工程	2,515,823,200.00	520,158,654.93	590,000.00	890,000.00	-	-	519,858,654.93	21.00	21.00	70,396,661.32	-	-	自有资金及金融机构贷款
新港18-21#泊位	413,770,000.00	351,516,342.18	-	-	-	-	351,516,342.18	86.00	86.00	83,522,029.54	-	-	金融机构贷款及其他来源
大窑湾北岸汽车物流中心	450,000,000.00	148,898,592.13	-	-	-	-	148,898,592.13	33.00	33.00	8,054,440.28	-	-	自有资金及金融机构贷款
59#、60#泊位改造	1,201,126,300.00	559,801,158.70	124,630,745.67	684,431,904.37	-	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自有资金
其他	1,225,769,810.65	392,487,582.19	276,961,411.39	160,555,483.40	-	8,942,675.89	499,950,834.29	-	-	6,090,158.98	-	-	——
<b>合计</b>	<b>9,589,489,310.65</b>	<b>2,695,327,930.75</b>	<b>402,182,157.06</b>	<b>845,877,387.77</b>	<b>-</b>	<b>8,942,675.89</b>	<b>2,242,690,024.15</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>405,374,385.76</b>	<b>-</b>	<b>——</b>	<b>——</b>





九、 合并财务报表项目注释 - 续

14. 在建工程 - 续

(3) 在建工程的减值测试情况

由于在建工程多年无实质性进展，本集团本年对大窑湾二期 13-16#泊位、19-21#泊位在建工程和新港 18-21#泊位进行了减值测试。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定的：

	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
大窑湾二期13-16#泊位	722,465,600.62	758,474,614.16	-	公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用	评估单价	参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正
19-21#泊位在建工程（注）	423,291,786.31	469,691,481.35	96,566,868.62	公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用	评估单价	参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正
新港18-21#泊位	351,516,342.18	602,173,934.85	-	公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用	评估单价	参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正

注：本集团之子公司大连集装箱码头有限公司于 2023 年评估 19-21#泊位在建工程项目，决定停止建设该项目部分工程，因而根据其资产预计可收回金额对在建工程计提减值准备 96,566,868.62 元（2022 年 12 月 31 日：无）。



九、合并财务报表项目注释 - 续

15. 使用权资产

(1) 使用权资产情况

2023年

项目	房屋建筑物	港口及码头设施	汽车及船舶	机器设备、家具、器具及其他设备	其他	合计
<b>一、原值</b>						
年初数	147,458,348.37	3,858,349,659.84	3,767,170.10	2,120,525.96	1,646,573,596.25	5,658,269,300.52
本年新增额	26,013,632.57	-	-	-	-	26,013,632.57
本年减少额	1,112,046.08	12,948,822.25	2,918,343.22	-	-	16,979,211.55
年末数	172,359,934.86	3,845,400,837.59	848,826.88	2,120,525.96	1,646,573,596.25	5,667,303,721.54
<b>二、累计折旧</b>						
年初数	49,772,470.88	406,696,337.20	834,455.11	462,423.72	224,489,127.16	682,254,814.07
本年新增额	18,716,176.25	165,292,772.59	490,719.92	462,423.84	57,730,170.60	242,692,263.20
本年减少额	629,910.76	-	759,290.32	-	-	1,389,201.08
年末数	67,858,736.37	571,989,109.79	565,884.71	924,847.56	282,219,297.76	923,557,876.19
<b>三、减值准备</b>						
年初数	-	-	-	-	-	-
年末数	-	-	-	-	-	-
<b>四、净额</b>						
年初数	97,685,877.49	3,451,653,322.64	2,932,714.99	1,658,102.24	1,422,084,469.09	4,976,014,486.45
年末数	104,501,198.49	3,273,411,727.80	282,942.17	1,195,678.40	1,364,354,298.49	4,743,745,845.35



九、合并财务报表项目注释 - 续

15. 使用权资产- 续

(1) 使用权资产情况 - 续

2022年（已重述）

项目	房屋建筑物	港口及码头设施	汽车及船舶	机器设备、家具、器具及其他设备	其他	合计
<b>一、原值</b>						
年初数	143,499,511.61	3,376,922,803.94	4,536,482.08	-	1,384,685,719.38	4,909,644,517.01
本年新增额	13,979,631.70	1,031,802,091.61	848,826.89	2,120,525.96	271,050,993.77	1,319,802,069.93
本年减少额	10,020,794.94	550,375,235.71	1,618,138.87	-	9,163,116.90	571,177,286.42
年末数	147,458,348.37	3,858,349,659.84	3,767,170.10	2,120,525.96	1,646,573,596.25	5,658,269,300.52
<b>二、累计折旧</b>						
年初数	34,453,586.23	291,772,006.11	1,328,239.77	-	167,429,049.03	494,982,881.14
本年计提额	18,264,643.42	166,290,017.65	661,438.06	462,423.72	59,702,573.69	245,381,096.54
本年减少额	2,945,758.77	51,365,686.56	1,155,222.72	-	2,642,495.56	58,109,163.61
年末数	49,772,470.88	406,696,337.20	834,455.11	462,423.72	224,489,127.16	682,254,814.07
<b>三、减值准备</b>						
年初数	-	-	-	-	-	-
年末数	-	-	-	-	-	-
<b>四、净额</b>						
年初数	109,045,925.38	3,085,150,797.83	3,208,242.31	-	1,217,256,670.35	4,414,661,635.87
年末数	97,685,877.49	3,451,653,322.64	2,932,714.99	1,658,102.24	1,422,084,469.09	4,976,014,486.45



九、合并财务报表项目注释 - 续

15. 使用权资产 - 续

(2) 使用权资产的减值测试情况

由于资产的经济绩效已经低于预期，对大连集发环渤海集装箱运输有限公司和大连港散粮码头公司的使用权资产进行了减值测试，参见附注九、13。

16. 无形资产

(1) 无形资产情况

2023年

项目	土地使用权	软件	泊位配套使用权	其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 年初余额	6,054,637,275.03	362,634,636.57	407,216,152.62	66,086,080.90	6,890,574,145.12
2. 本年增加金额					
(1) 购置	-	10,281,041.77	-	-	10,281,041.77
(2) 在建工程转入	-	6,624,665.96	-	-	6,624,665.96
(3) 投资性房地产转入	-	-	-	-	-
(4) 开发支出转入	-	23,704,501.57	-	-	23,704,501.57
3. 本年减少金额					
(1) 处置	-	9,024,665.60	-	-	9,024,665.60
(2) 合并范围变动减少	-	-	-	-	-
(3) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-
(4) 其他减少	-	26,371.35	-	-	26,371.35
4. 年末余额	6,054,637,275.03	394,193,808.92	407,216,152.62	66,086,080.90	6,922,133,317.47
<b>二、累计摊销</b>					
1. 年初余额	940,848,632.96	240,043,219.53	151,851,759.38	66,086,080.90	1,398,829,692.77
2. 本年增加金额					
(1) 计提	149,508,034.18	23,432,825.25	9,320,368.80	-	182,261,228.23
(2) 合并范围变动增加	-	-	-	-	-
(3) 投资性房地产转入	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额					
(1) 处置	-	9,024,665.60	-	-	9,024,665.60
(2) 合并范围变动减少	-	-	-	-	-
(3) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-
(4) 其他减少	-	23,768.41	-	-	23,768.41
4. 年末余额	1,090,356,667.14	254,427,610.77	161,172,128.18	66,086,080.90	1,572,042,486.99
<b>三、减值准备</b>					
1. 年初余额	-	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>					
1. 年末数	4,964,280,607.89	139,766,198.15	246,044,024.44	-	5,350,090,830.48
2. 年初数	5,113,788,642.07	122,591,417.04	255,364,393.24	-	5,491,744,452.35
年末已抵押之资产净额	-	-	-	-	-

注： 本公司之子公司码头物流公司因涉及诉讼，导致其部分资产被主要仓储委托方申请查封、冻结及扣押。于2023年12月31日，其账面价值合计21,028,407.44元的无形资产被查封（2022年12月31日：21,675,825.44元），参见附注九、22及附注十五、1。



九、合并财务报表项目注释 - 续

16. 无形资产 - 续

(1) 无形资产情况 - 续

2022年（已重述）

项目	土地使用权	软件	泊位配套使用权	其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 年初余额	6,056,618,578.86	318,259,604.46	407,216,152.62	66,086,080.90	6,848,180,416.84
2. 本年增加金额					
(1) 购置	-	4,921,781.66	-	-	4,921,781.66
(2) 在建工程转入	-	24,673,250.45	-	-	24,673,250.45
(3) 投资性房地产转入	18,696.17	-	-	-	18,696.17
(4) 开发支出转入	-	14,780,000.00	-	-	14,780,000.00
3. 本年减少金额					
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 合并范围变动减少	-	-	-	-	-
(3) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-
(4) 其他减少	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00
4. 年末余额	6,054,637,275.03	362,634,636.57	407,216,152.62	66,086,080.90	6,890,574,145.12
<b>二、累计摊销</b>					
1. 年初余额	790,854,401.08	220,311,074.60	142,258,277.30	64,901,066.15	1,218,324,819.13
2. 本年增加金额					
(1) 计提	149,987,855.23	19,732,144.93	9,593,482.08	1,185,014.75	180,498,496.99
(2) 合并范围变动增加	-	-	-	-	-
(3) 投资性房地产转入	6,376.65	-	-	-	6,376.65
3. 本年减少金额					
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 合并范围变动减少	-	-	-	-	-
(3) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-
4. 年末余额	940,848,632.96	240,043,219.53	151,851,759.38	66,086,080.90	1,398,829,692.77
<b>三、减值准备</b>					
1. 年初余额	-	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>					
1. 年末数	5,113,788,642.07	122,591,417.04	255,364,393.24	-	5,491,744,452.35
2. 年初数	5,265,764,177.78	97,948,529.86	264,957,875.32	1,185,014.75	5,629,855,597.71
年末已抵押之资产净额	-	-	-	-	-

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

于2023年12月31日，未办妥产权证书的无形资产如下：

项目	2023年12月31日	2022年12月31日（已重述）
	账面价值	账面价值
土地使用权	-	3,407,469.74



## 九、合并财务报表项目注释 - 续

## 16. 无形资产 - 续

## (3) 无形资产的减值测试情况

由于资产的经济绩效已经低于预期或资产已经或者终止使用，对大连庄河港兴投资有限公司、黑龙江绥穆大连港物流有限公司、大连港散粮码头公司、大连集发船舶管理有限公司和大连海嘉汽车码头有限公司的无形资产进行了减值测试。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定的：

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
大连庄河港兴投资有限公司	66,697,569.83	84,668,691.45	-	公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用	评估单价	参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正

注：黑龙江绥穆大连港物流有限公司、大连港散粮码头公司、大连集发船舶管理有限公司和大连海嘉汽车码头有限公司的无形资产减值测试情况，参见附注九、13。

## 17. 开发支出

参见附注十。

## 18. 商誉

## (1) 商誉详细明细如下：

2023年

被投资单位	形成来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数
辽宁集铁国际物流有限公司	企业合并	4,398,401.85	-	-	4,398,401.85
大连集益物流有限公司	企业合并	2,397,589.82	-	-	2,397,589.82
码头物流公司	企业合并	6,218,460.29	-	-	6,218,460.29
营口有限	企业合并	219,133,513.00	-	-	219,133,513.00
营口港集团煤炭业务、轮驳业务及水电业务	业务合并	97,144,359.35	-	-	97,144,359.35
<b>合计</b>		<b>329,292,324.31</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>329,292,324.31</b>
商誉减值准备		103,362,819.64	-	-	103,362,819.64
<b>商誉净值合计</b>		<b>225,929,504.67</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>225,929,504.67</b>



九、合并财务报表项目注释 - 续

18. 商誉 - 续

(1) 商誉详细明细如下： - 续

2022年（已重述）

被投资单位	形成来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数
辽宁集铁国际物流有限公司	企业合并	4,398,401.85	-	-	4,398,401.85
大连集益物流有限公司	企业合并	2,397,589.82	-	-	2,397,589.82
码头物流公司	企业合并	6,218,460.29	-	-	6,218,460.29
营口有限	企业合并	219,133,513.00	-	-	219,133,513.00
营口港集团煤炭业务、轮驳业务及水电业务	业务合并	97,144,359.35	-	-	97,144,359.35
<b>合计</b>		<b>329,292,324.31</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>329,292,324.31</b>
商誉减值准备		103,362,819.64	-	-	103,362,819.64
<b>商誉净值合计</b>		<b>225,929,504.67</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>225,929,504.67</b>

(2) 商誉减值准备明细如下：

2023年

项目	年初数	本年计提	本年减少	年末数
码头物流公司	6,218,460.29	-	-	6,218,460.29
营口港集团煤炭业务、轮驳业务及水电业务	97,144,359.35	-	-	97,144,359.35
<b>合计</b>	<b>103,362,819.64</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>103,362,819.64</b>

2022年（已重述）

项目	年初数	本年计提	本年减少	年末数
码头物流公司	6,218,460.29	-	-	6,218,460.29
营口港集团煤炭业务、轮驳业务及水电业务	97,144,359.35	-	-	97,144,359.35
<b>合计</b>	<b>103,362,819.64</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>103,362,819.64</b>

(3) 所在资产组或资产组组合的相关信息

项目	所属资产组或者资产组合的构成依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
辽宁集铁国际物流有限公司	主要由辽宁集铁国际物流有限公司构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入	基于内部管理目的，根据产品和服务类型，该资产组组合归属于集装箱码头及相关物流业务	是
大连集益物流有限公司	主要由大连集益物流有限公司构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入	基于内部管理目的，根据产品和服务类型，该资产组组合归属于集装箱码头及相关物流业务	是
营口有限	主要由营口有限构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入	基于内部管理目的，根据产品和服务类型，该资产组组合归属于油品、液体化工品码头及相关物流业务；集装箱码头及相关物流业务；散杂货码头及相关物流业务；散粮码头及相关物流业务以及港口增值及港口支持业务	是



## 九、合并财务报表项目注释 - 续

## 18. 商誉 - 续

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定的：

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
辽宁集铁国际物流有限公司	25,967,340.09	70,036,652.31	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	增长率、折现率	详见注
大连集益物流有限公司	116,044,141.45	153,510,683.68	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	增长率、折现率	详见注
营口有限	23,258,066,170.26	26,432,325,010.28	-	5年	未来业务量、预算毛利率、折现率	增长率、折现率	详见注

注：辽宁集铁国际物流有限公司、大连集益物流有限公司和营口有限资产组的可回收金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，预计未来现金流量基于管理层批准之五年期财务预算，之后采用固定的增长率（如下表所述）为基础进行估计，采用现金流量预测方法计算。该等资产组的可回收金额的主要假设如下：

	辽宁集铁国际物流有限公司	大连集益物流有限公司	营口有限
折现率	11%	15%	9%
增长率	3%	3%	3%

上述采用的折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率，增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率。确定现金流预测时作出的关键假设还包含预算毛利率，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率。

经测试，本集团管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致产生商誉的各资产组的账面价值高于其可收回金额，故商誉无需计提减值准备。





九、合并财务报表项目注释 - 续

19. 长期待摊费用

长期待摊费用按项目列示如下：

2023年

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数
保税港公共设施费	3,631,467.15	-	726,293.76	-	2,905,173.39
房屋装修	2,602,571.81	10,527,590.94	1,613,996.90	-	11,516,165.85
场地覆盖费	4,725,890.03	-	1,620,305.04	-	3,105,584.99
环境改造费	15,894,254.06	-	1,197,833.40	-	14,696,420.66
泊位疏浚工程费	8,009,270.15	11,742,000.00	2,568,607.29	14,204.59	17,168,458.27
资产维修费	17,860,827.25	6,486,563.35	1,831,956.26	40,883.88	22,474,550.46
其他	3,838,027.79	-	1,522,155.18	86,605.70	2,229,266.91
<b>合计</b>	<b>56,562,308.24</b>	<b>28,756,154.29</b>	<b>11,081,147.83</b>	<b>141,694.17</b>	<b>74,095,620.53</b>

2022年（已重述）

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数
保税港公共设施费	4,357,760.91	-	726,293.76	-	3,631,467.15
房屋装修	2,458,876.29	1,405,544.55	1,227,983.54	33,865.49	2,602,571.81
场地覆盖费	6,346,195.07	-	1,620,305.04	-	4,725,890.03
环境改造费	17,092,087.46	-	1,197,833.40	-	15,894,254.06
六号桥改造	3,435,154.78	-	3,435,154.78	-	-
泊位疏浚工程费	9,759,778.73	819,676.99	2,570,185.57	-	8,009,270.15
资产维修费	43,465.13	19,463,133.54	1,645,771.42	-	17,860,827.25
其他	4,728,757.90	7,538.59	898,268.70	-	3,838,027.79
<b>合计</b>	<b>48,222,076.27</b>	<b>21,695,893.67</b>	<b>13,321,796.21</b>	<b>33,865.49</b>	<b>56,562,308.24</b>

20. 递延所得税

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2023年12月31日		2022年12月31日（已重述）	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
租赁负债	1,280,637,103.36	5,122,548,413.44	1,320,642,950.27	5,282,571,801.10
固定资产折旧	362,285,107.96	1,449,140,431.84	372,781,303.59	1,491,125,214.36
资产减值准备	218,766,999.24	875,067,996.96	140,995,345.61	563,981,382.44
集团内部购销未实现利润	156,558,583.42	626,234,333.68	167,197,948.90	668,791,795.60
企业合并/业务合并	78,683,997.90	314,735,991.60	82,144,049.12	328,576,196.48
递延收益	30,105,332.05	120,421,328.20	34,879,991.78	139,519,967.12
可抵扣亏损	4,411,373.47	17,645,493.88	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	2,129,298.69	8,517,194.76	1,434,921.33	5,739,685.32
其他	7,751,159.43	31,004,637.72	-	-
<b>合计</b>	<b>2,141,328,955.52</b>	<b>8,565,315,822.08</b>	<b>2,120,076,510.60</b>	<b>8,480,306,042.42</b>



九、 合并财务报表项目注释 - 续

20. 递延所得税 - 续

(1) 未经抵销的递延所得税资产 - 续

1) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
可抵扣亏损	584,995,683.90	518,978,092.09
可抵扣暂时性差异	288,652,875.77	298,780,684.50
合计	873,648,559.67	817,758,776.59

2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
2023	-	87,692,813.88
2024	99,110,307.14	103,323,341.42
2025	89,261,314.43	89,261,314.43
2026	67,822,768.74	67,822,768.74
2027	169,097,051.64	170,877,853.62
2028	159,704,241.95	-
合计	584,995,683.90	518,978,092.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2023年12月31日		2022年12月31日 (已重述)	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
使用权资产	1,185,858,385.31	4,743,433,541.24	1,243,901,673.09	4,975,606,692.36
企业合并/业务合并	654,008,679.83	2,616,034,719.32	694,719,927.60	2,778,879,710.40
固定资产折旧	68,170,213.94	272,680,855.76	72,915,151.64	291,660,606.56
分步实现企业合并	37,891,003.77	151,564,015.08	37,891,003.77	151,564,015.08
其他权益工具投资公允价值变动	12,070,600.74	48,282,402.98	7,761,660.10	31,046,640.42
其他	6,456,376.35	25,825,505.40	8,023,168.28	32,092,673.12
合计	1,964,455,259.94	7,857,821,039.78	2,065,212,584.48	8,260,850,337.94

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2023年12月31日		2022年12月31日 (已重述)	
	递延所得税资产和 负债年末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债年末余额	递延所得税资产和 负债年初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债年初余额
递延所得税资产	-1,807,314,449.30	334,014,506.22	-1,805,644,173.94	314,432,336.66
递延所得税负债	-1,807,314,449.30	157,140,810.64	-1,805,644,173.94	259,568,410.54



九、 合并财务报表项目注释 - 续

21. 其他非流动资产

项目	2023年12月31日			2022年12月31日（已重述）		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地竞买保证金	1,860,000.00	-	1,860,000.00	1,860,000.00	-	1,860,000.00
待抵扣进项税额	2,084,715.03	-	2,084,715.03	1,903,411.65	-	1,903,411.65
预付工程款	45,718,397.73	-	45,718,397.73	8,788,368.73	-	8,788,368.73
合计	49,663,112.76	-	49,663,112.76	12,551,780.38	-	12,551,780.38

22. 所有权或使用权受到限制的资产

2023年

项目	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	25,450,153.48	25,450,153.48	冻结	注（1）
应收票据	1,400,000.00	1,400,000.00	已背书	注（2）
固定资产	124,629,580.23	57,127,873.05	冻结	注（3）
无形资产	46,589,535.20	21,028,407.44	冻结	注（4）
其他流动资产	1,331,303.21	322,900.00	冻结	注（5）
合计	199,400,572.12	105,329,333.97	—	—

2022年（已重述）

项目	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	21,895,674.97	21,895,674.97	冻结	注（1）
固定资产	124,629,580.23	60,935,935.77	冻结	注（3）
无形资产	46,589,535.20	21,675,825.44	冻结	注（4）
合计	193,114,790.40	104,507,436.18	—	—

注1：于2023年12月31日，本集团以5,550,025.53元（2022年12月31日：2,853,716.05元）的银行存款作为工程履约保证金。

于2023年12月31日，本集团以339,102.00元（2022年12月31日：755,102.00元）的银行存款作为工程质量保证金。

于2023年12月31日，本集团以50,000.00元（2022年12月31日：无）的银行存款作为农民工工资保证金。

于2023年12月31日，根据大连经济技术开发区人民法院作出一审判决（（2023）辽0291民初2688号），针对本集团之子公司大连港润燃气有限公司账面价值为28.02元（2022年12月31日：无）的银行存款被法院冻结。

于2023年12月31日，本公司之子公司码头物流公司账面价值为19,510,997.93元（2022年12月31日：18,286,856.92元）的银行存款因诉讼被法院冻结，详见附注十五、1。



九、合并财务报表项目注释 - 续

22. 所有权或使用权受到限制的资产 - 续

注2：于2023年12月31日，本集团账面价值为1,400,000.00元（2022年12月31日：无）的应收票据已背书转让，但未终止确认。

注3：于2023年12月31日，本公司之子公司码头物流公司账面价值为57,127,873.05元（2022年12月31日：60,935,935.77元）的固定资产因诉讼被法院强制保全，详见附注十五、1。

注4：于2023年12月31日，本公司之子公司码头物流公司账面价值为21,028,407.44元（2022年12月31日：21,675,825.44元）的无形资产因诉讼被法院强制保全，详见附注十五、1。

注5：于2023年12月31日，根据大连经济技术开发区人民法院作出一审判决（（2023）辽0291民初2688号），针对本集团之子公司大连港润燃气有限公司账面价值为322,900.00元（2022年12月31日：无）的其他流动资产被法院强制保全。

23. 资产减值准备及信用损失准备

2023年12月31日

项目	年初数	本年计提	本年转回	本年核销	本年转销	其他变动	年末数
坏账准备	578,801,252.88	214,048,743.73	-3,010,600.73	-266,366.87	-	-	789,573,029.01
存货跌价准备	4,158,589.72	706,230.32	-	-	-	-	4,864,820.04
长期股权投资减值准备	8,468,465.03	-	-	-	-	-	8,468,465.03
固定资产减值准备	44,992,613.52	-	-	-	-	-	44,992,613.52
在建工程减值准备	8,942,675.89	96,566,868.62	-	-	-	-8,942,675.89	96,566,868.62
商誉减值准备	103,362,819.64	-	-	-	-	-	103,362,819.64
其他流动资产减值准备	-	2,667,080.02	-	-	-	8,942,675.89	11,609,755.91
合计	748,726,416.68	313,988,922.69	-3,010,600.73	-266,366.87	-	-	1,059,438,371.77

2022年12月31日（已重述）

项目	年初数	本年计提	本年转回	本年核销	本年转销	年末数
坏账准备	422,709,156.56	192,660,312.71	-35,338,248.28	-1,229,968.11	-	578,801,252.88
存货跌价准备	9,246,496.78	2,715,887.74	-	-	-7,803,794.80	4,158,589.72
长期股权投资减值准备	8,468,465.03	-	-	-	-	8,468,465.03
固定资产减值准备	44,992,613.52	-	-	-	-	44,992,613.52
在建工程减值准备	-	8,942,675.89	-	-	-	8,942,675.89
商誉减值准备	103,362,819.64	-	-	-	-	103,362,819.64
合计	588,779,551.53	204,318,876.34	-35,338,248.28	-1,229,968.11	-7,803,794.80	748,726,416.68

24. 短期借款

类别	2023年12月31日	2022年12月31日（已重述）
信用借款（注）	1,000,000,000.00	-
应付利息	718,055.55	-
合计	1,000,718,055.55	-



九、合并财务报表项目注释 - 续

24. 短期借款 - 续

注：于2023年12月31日，本公司信用借款本金为1,000,000,000.00元，借款年利率为2.35%-3.45%。

25. 应付账款

(1) 应付账款明细

账龄	2023年12月31日		2022年12月31日（已重述）	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	286,724,364.82	88.90	312,175,559.12	90.76
1至2年（含2年）	9,403,164.90	2.92	7,190,677.04	2.09
2至3年（含3年）	1,841,768.28	0.57	3,600,844.03	1.05
3年以上	24,543,479.37	7.61	20,974,775.61	6.10
合计	322,512,777.37	100.00	343,941,855.80	100.00

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
大连恩埃斯凯国际贸易有限公司	8,000,000.00	3年以上	未满足支付条件
营口联丰物流有限公司	6,822,092.44	3年以上	未满足支付条件
合计	14,822,092.44	—	—

(3) 款项性质

性质	2023年12月31日	2022年12月31日（已重述）
船只租金及海运费	140,217,548.71	176,567,794.11
采购商品款	9,314,591.54	8,797,650.35
采购辅助材料款	172,980,637.12	158,576,411.34
合计	322,512,777.37	343,941,855.80

26. 预收款项

(1) 预收款项账龄明细

账龄	2023年12月31日		2022年12月31日（已重述）	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	3,340,244.41	100.00	4,508,721.75	100.00
合计	3,340,244.41	100.00	4,508,721.75	100.00

于2023年12月31日，本集团无账龄超过1年的重要预收款项。

(2) 预收款项性质

性质	2023年12月31日	2022年12月31日（已重述）
租赁费	3,340,244.41	4,508,721.75



九、合并财务报表项目注释 - 续

27. 合同负债

(1) 合同负债列示

性质	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
港杂费	192,412,972.66	259,761,974.35
运费	2,831,972.40	23,741,208.71
其他	24,433,958.90	22,692,596.99
合计	219,678,903.96	306,195,780.05

(2) 在本年确认的包括在合同负债年初账面价值的收入

本年确认的包括在年初合同负债账面价值中的收入金额为 287,598,013.79 元，包括港杂费收入 244,837,177.40 元，运费收入 23,577,151.68 元以及其他合同相关的收入 19,183,684.71 元。

(3) 有关合同负债的定性和定量分析

合同负债主要系本集团为客户提供港口作业服务收取的款项。该款项按照合同约定付款时间收款。本集团按照履约进度确认合同收入，合同负债将于本集团履行履约义务后确认为收入。本年末合同负债减少 86,516,876.09 元，主要系本年末散杂货码头及相关物流业务分部、集装箱码头及相关物流业务量减少导致预收款项相应减少。

(4) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年的重要合同负债。

28. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2022年12月31日 (已重述)	本年增加	本年减少	2023年12月31日
一、短期薪酬	347,091,949.91	2,473,084,853.05	2,456,694,463.18	363,482,339.78
二、离职后福利 - 设定提存计划	3,591,956.93	364,142,760.08	365,739,469.24	1,995,247.77
三、辞退福利	20,000.00	5,448,538.08	5,468,538.08	-
合计	350,703,906.84	2,842,676,151.21	2,827,902,470.50	365,477,587.55

(2) 短期薪酬

项目	2022年12月31日 (已重述)	本年增加	本年减少	2023年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	301,117,334.75	1,924,919,889.27	1,901,416,835.73	324,620,388.29
二、职工福利费	-	108,603,473.84	108,603,473.84	-
三、社会保险费	9,720,600.30	181,079,771.86	181,223,117.65	9,577,254.51
其中：医疗保险费及生育保险	9,689,148.71	159,451,436.35	159,593,470.53	9,547,114.53
工伤保险费	31,451.59	17,054,534.16	17,055,845.77	30,139.98
其他	-	4,573,801.35	4,573,801.35	-
四、住房公积金	608,446.00	182,644,819.06	183,250,261.06	3,004.00
五、工会经费和职工教育经费	4,272,689.44	33,319,377.72	33,061,359.80	4,530,707.36
六、其他短期薪酬	31,372,879.42	42,517,521.30	49,139,415.10	24,750,985.62
合计	347,091,949.91	2,473,084,853.05	2,456,694,463.18	363,482,339.78



九、合并财务报表项目注释 - 续

28. 应付职工薪酬 - 续

(3) 设定提存计划

项目	2022年12月31日 (已重述)	本年增加	本年减少	2023年12月31日
一、基本养老保险	627,006.56	318,522,507.99	318,548,480.55	601,034.00
二、失业保险费	32,745.25	10,041,782.98	10,042,818.06	31,710.17
三、企业年金缴费	2,932,205.12	35,578,469.11	37,148,170.63	1,362,503.60
合计	3,591,956.93	364,142,760.08	365,739,469.24	1,995,247.77

29. 应交税费

项目	2022年12月31日 (已重述)	本年计提	本年已交	2023年12月31日
增值税	12,992,588.70	277,801,727.03	275,474,327.63	15,319,988.10
企业所得税	105,126,215.64	653,365,841.68	631,062,989.99	127,429,067.33
城市维护建设税	351,466.10	18,948,226.42	18,682,519.06	617,173.46
个人所得税	3,961,404.44	27,239,683.69	28,717,693.03	2,483,395.10
教育费附加	291,414.67	13,541,809.30	13,333,363.88	499,860.09
其他税费	17,435,810.70	120,398,991.33	120,400,766.80	17,434,035.23
合计	140,158,900.25	1,111,296,279.45	1,087,671,660.39	163,783,519.31

30. 其他应付款

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
应付利息	-	-
应付股利	187,078,249.46	133,169,817.19
其他应付款项	528,173,193.38	812,877,540.91
合计	715,251,442.84	946,047,358.10

(1) 应付股利

项目	单位名称	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
普通股股利	新加坡大连港口投资私人有限公司	55,669,254.71	54,436,724.71
	招商局国际科技有限公司	54,486,470.51	-
	中海码头发展有限公司	23,530,965.74	23,009,984.79
	日本邮船株式会社	14,666,707.48	14,341,983.23
	大连市城市建设投资集团有限公司	11,648,655.69	3,527,787.23
	中远海运港口(大连)有限公司	9,313,894.54	9,107,682.79
	中远海运港口发展有限公司	7,836,518.16	7,663,015.86
	大连保税正通有限公司	5,779,554.22	5,779,554.22
	美国三协控股有限公司	2,036,793.56	2,704,681.98
	日邮大件散货运输公司	1,629,434.85	2,163,745.59
	中国外轮理货有限公司	480,000.00	-
	鞍山钢铁集团有限公司	-	10,434,656.79
合计		187,078,249.46	133,169,817.19



九、合并财务报表项目注释 - 续

30. 其他应付款 - 续

(1) 应付股利 - 续

于2023年12月31日，超过1年的应付股利余额为9,307,341.45元（2022年12月31日：5,779,554.22元），系暂缓支付的股利。

(2) 其他应付款项

1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
工程款及质保金	256,274,609.09	290,045,158.47
土地补偿款	7,500,000.00	7,500,000.00
押金及保证金	113,318,513.93	113,734,661.00
运费	5,777,909.38	6,072,329.18
滞期费	-	4,979,198.95
资产收购尾款	-	139,144,304.85
其他	145,302,160.98	251,401,888.46
合计	528,173,193.38	812,877,540.91

2) 其他应付款项账龄分析

账龄	2023年12月31日		2022年12月31日 (已重述)	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	336,914,057.75	63.79	375,193,000.05	46.16
1至2年 (含2年)	41,266,020.85	7.81	268,552,949.33	33.03
2至3年 (含3年)	22,677,402.16	4.29	22,341,502.52	2.75
3年以上	127,315,712.62	24.11	146,790,089.01	18.06
合计	528,173,193.38	100.00	812,877,540.91	100.00

3) 账龄超过一年的重要其他应付款项

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
荣海丰集装箱有限公司	49,853,842.62	3年以上	未满足支付条件
穆稜经济开发区基础设施建设投资有限公司	14,006,954.00	3年以上	未满足支付条件
大连北良企业集团有限公司	7,500,000.00	3年以上	未满足支付条件
大连港日兴锅炉安装有限公司	6,471,854.30	1-2年、2-3年、3年以上	未满足支付条件
中铁港航局集团有限公司	5,950,535.00	3年以上	未满足支付条件
合计	83,783,185.92	—	—





## 九、合并财务报表项目注释 - 续

## 31. 一年内到期的非流动负债

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
一年内到期的长期借款	150,656,333.33	205,891,700.00
其中：信用借款	150,656,333.33	205,891,700.00
一年内到期的租赁负债	160,897,859.91	156,335,553.91
一年内到期的应付债券	2,066,830,130.50	4,115,876,242.30
合计	2,378,384,323.74	4,478,103,496.21

## 32. 其他流动负债

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
待转增值税销项税	12,042,348.71	14,329,926.71
合计	12,042,348.71	14,329,926.71

## 33. 长期借款

借款类别	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
信用借款	716,656,333.33	921,891,700.00
减：一年内到期的长期借款（附注九、31）	150,656,333.33	205,891,700.00
一年后到期的长期借款	566,000,000.00	716,000,000.00

于2023年12月31日，上述借款的年利率为2.6%-3.2%（2022年12月31日：2.85%-3.2%）。



九、合并财务报表项目注释 - 续

33. 长期借款 - 续

年末金额中前五名长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数(已重述)	
					外币	本币	外币	本币
招商局集团财务有限公司	2022年11月3日	2028年11月2日	人民币	5年期LPR-1.20%	-	473,000,000.00	-	593,000,000.00
招商局集团财务有限公司	2022年9月19日	2028年9月18日	人民币	5年期LPR-1.20%	-	93,000,000.00	-	123,000,000.00

长期借款到期日分析如下：

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
1年内到期(含1年)	150,656,333.33	205,891,700.00
2年内到期(含2年)	175,000,000.00	150,000,000.00
3到5年内到期(含3年和5年)	391,000,000.00	510,000,000.00
5年以上	-	56,000,000.00
合计	716,656,333.33	921,891,700.00

34. 应付债券

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
公司债券	1,997,206,461.11	2,495,906,235.36



九、合并财务报表项目注释 - 续

34. 应付债券 - 续

(1) 应付债券增减变动表

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2022年12月31日 (已重述)	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	2023年12月31日
中期票据(注1)	100.00	2018年8月3日	5年	2,500,000,000.00	2,544,988,128.67	-	71,018,676.72	6,243,194.61	2,622,250,000.00	-
公司债券(注2)	100.00	2022年4月20日	1+1年	1,500,000,000.00	1,526,942,223.23	-	12,115,068.47	1,142,708.30	1,540,200,000.00	-
公司债券(注2)	100.00	2022年4月20日	3年	500,000,000.00	509,959,960.73	-	15,750,000.00	449,543.72	15,750,000.00	510,409,504.45
公司债券(注2)	100.00	2022年5月25日	2年	2,000,000,000.00	2,029,892,165.03	-	53,999,999.98	2,176,184.68	54,000,000.00	2,032,068,349.69
公司债券(注2)	100.00	2023年6月19日	2年	1,500,000,000.00	-	1,497,000,000.00	23,758,356.16	800,381.31	-	1,521,558,737.47
<b>合计</b>				<b>8,000,000,000.00</b>	<b>6,611,782,477.66</b>	<b>1,497,000,000.00</b>	<b>176,642,101.33</b>	<b>10,812,012.62</b>	<b>4,232,200,000.00</b>	<b>4,064,036,591.61</b>
减：一年内到期的应付债券					4,115,876,242.30					2,066,830,130.50
<b>一年后到期的应付债券</b>					<b>2,495,906,235.36</b>					<b>1,997,206,461.11</b>

注1：经中国银行间市场交易商协会于2018年6月25日签发的《接受注册通知书》（中世协注〔2018〕MTN360），本公司于2018年8月3日发行中期票据。此债券采用单利按年计息，固定年利率为4.89%，每年付息一次，相关发行费用38,056,000.00元。本公司已于2023年7月31日偿清该等中期票据。

注2：经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕658号文核准，本公司获准面向专业投资者公开发行总额不超过80亿元（含80亿元）公司债券，本次债券采用分期发行方式。本公司于2022年4月20日发行第一期公司债券合计20亿元，其中：面值15亿元的公司债券的发行期限为2年，并附第1年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，采用单利按年计息，固定年利率为2.68%，每年付息一次，相关发行费用3,791,713.85元，本公司已于2023年4月20日偿清本债券；面值5亿元的公司债券的发行期限为3年，采用单利按年计息，固定年利率为3.15%，每年付息一次，相关发行费用1,347,237.95元。本公司于2022年5月25日发行第二期公司债券面值20亿元，发行期限为2年，采用单利按年计息，固定年利率为2.70%，每年付息一次，相关发行费用4,340,000.00元。本公司于2023年6月19日发行2023年第一期公司债券面值15亿元，发行期限为2年，采用单利按年计息，固定年利率2.98%，每年付息一次，相关发行费用为3,000,000.00元。



九、 合并财务报表项目注释 - 续

35. 租赁负债

(1) 租赁负债

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
租赁付款额	9,413,361,208.30	9,811,868,909.37
未确认融资费用	4,285,728,191.89	4,538,346,048.27
减：一年内到期的租赁负债（附注九、31）	160,897,859.91	156,335,553.91
一年以后到期的租赁负债	4,966,735,156.50	5,117,187,307.19

(2) 租赁付款额到期期限

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
资产负债表日后第1年	434,804,389.66	428,490,161.89
资产负债表日后第2年	405,749,992.17	406,497,208.58
资产负债表日后第3年	402,782,626.82	404,914,894.05
以后年度	8,170,024,199.65	8,571,966,644.85
合计	9,413,361,208.30	9,811,868,909.37

36. 长期应付款

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
股权回购款（注）	17,500,000.00	17,500,000.00
减：一年内到期的长期应付款	-	-
一年后到期的长期应付款	17,500,000.00	17,500,000.00

注：国开基金对本集团子公司集发物流的合营公司大连港毅都冷链有限公司增资35,000,000.00元，增资后集发物流持股比例由50%降至46.64%。根据投资合同，集发物流自2030年12月10日起负有将国开基金持有的股份按增资前持股比例无条件回购的义务，本集团针对该回购义务相应确认长期应付款。

长期应付款到期日分析如下：

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
1年内到期（含1年）	-	-
2年内到期（含2年）	-	-
3到5年内到期（含3年和5年）	-	-
5年以上	17,500,000.00	17,500,000.00
合计	17,500,000.00	17,500,000.00



九、合并财务报表项目注释 - 续

37. 预计负债

项目	2022年12月31日 (已重述)	本年增加	本年减少	2023年12月31日
未决诉讼(注)	170,708,538.56	-	10,350,000.00	160,358,538.56

注：本集团之子公司码头物流公司因未决诉讼于2021年12月31日计提预计负债179,547,885.91元，本年因法院强制执行已冻结之货币资金相应减少预计负债10,350,000.00元（2022年：8,839,347.35元），详见附注十五、1。

38. 递延收益

项目	2022年12月31日 (已重述)	本年增加	本年减少	2023年12月31日
政府补助	571,197,128.39	-	50,315,646.70	520,881,481.69

涉及政府补助项目如下：

项目	年初余额	本年增加	本年计入其他收益	本年计入营业外收入	年末余额	与资产/收益相关
搬迁补助	285,367,758.08	-	25,211,946.56	-	260,155,811.52	资产相关
安全生产	23,268,182.23	-	1,271,978.56	-	21,996,203.67	资产相关
海铁联运补助	5,912,931.60	-	1,364,522.76	-	4,548,408.84	资产相关
交通枢纽客运站项目	191,947,403.28	-	11,418,327.70	-	180,529,075.58	资产相关
经营补助	8,250,000.00	-	-	-	8,250,000.00	资产相关
节能减排专项资金	5,590,596.31	-	939,395.81	254,383.32	4,396,817.18	资产相关
设备改造补助	47,533,587.54	-	9,140,453.38	-	38,393,134.16	资产相关
其他	3,326,669.35	-	714,638.61	-	2,612,030.74	资产相关
合计	571,197,128.39	-	50,061,263.38	254,383.32	520,881,481.69	

39. 其他非流动负债

项目	2022年12月31日 (已重述)	本年增加	本年减少	2023年12月31日
作业包干费	54,476,945.81	2,705,644.39	445,154.00	56,737,436.20
减：一年内到期的作业包干费	12,870,000.00			-
一年后到期的其他非流动负债	41,606,945.81			56,737,436.20

于2013年1月18日，本公司与中纺粮油（黑龙江）有限公司签订合作协议，由中纺粮油（黑龙江）有限公司向本公司预付全程物流包干费（配送服务费和港口作业包干费）1.12亿元。协议签订后的第一年至第七年为合同预付全程物流包干费的计息抵扣期，利率参照中国人民银行同期贷款利率执行，第八年至第十年为优惠期。于2016年6月1日，本公司与中纺粮油（黑龙江）有限公司签订补充协议，合作期延长三年，即第一年至第七年为预付全程物流包干费的计息抵扣期，第八年至第十年为不计息抵扣期，第十一年至第十三年为优惠期。



九、 合并财务报表项目注释 - 续

40. 股本

项目	2022年12月31日（已重述）		本年增加	本年减少	2023年12月31日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
人民币普通股	18,828,349,817.00	78.49	-	-	18,828,349,817.00	78.49
境外上市外资股（注）	5,158,715,999.00	21.51	-	-	5,158,715,999.00	21.51
合计	23,987,065,816.00	100.00	-	-	23,987,065,816.00	100.00

注： 于2023年12月31日，境外上市的外资股中有722,166,000股为大连港集团通过香港中央结算（代理人）有限公司持有（2022年12月31日：722,166,000股）。

41. 资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>2023年</b>				
股本溢价	8,827,459,539.57	-	-	8,827,459,539.57
其中：股东投入的普通股	8,827,459,539.57	-	-	8,827,459,539.57
其他资本公积	264,935,012.92	3,578,248.77	83,027,500.00	185,485,761.69
其中：权益法下被投资单位除净损益、利润分配、其他综合收益变动以外的所有者权益的其他变动（注1）	26,775,828.83	3,578,248.77	-	30,354,077.60
其他（注2）	238,159,184.09	-	83,027,500.00	155,131,684.09
合计	9,092,394,552.49	3,578,248.77	83,027,500.00	9,012,945,301.26
<b>2022年（已重述）</b>				
股本溢价	8,827,459,539.57	-	-	8,827,459,539.57
其中：股东投入的普通股	8,827,459,539.57	-	-	8,827,459,539.57
其他资本公积	260,189,625.75	4,745,387.17	-	264,935,012.92
其中：权益法下被投资单位除净损益、利润分配、其他综合收益变动以外的所有者权益的其他变动	22,030,441.66	4,745,387.17	-	26,775,828.83
其他	238,159,184.09	-	-	238,159,184.09
合计	9,087,649,165.32	4,745,387.17	-	9,092,394,552.49

注1： 本集团投资的合营和联营企业于本年提取专项储备，导致本集团资本公积增加3,578,248.77元（2022年：4,745,387.17元）。

注2： 如附注八、3所述，本公司合并收购大连口岸物流网股份有限公司和营口港信科技有限公司，构成同一控制下企业合并，相应追溯调整比较财务报表。本公司向招商局国际科技有限公司支付相关交易对价合计83,027,500.00元，合计减少资本公积83,027,500.00元。



九、合并财务报表项目注释 - 续

42. 其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额如下：

2023年12月31日

	年初余额	增减变动	年末余额
其他权益工具投资公允价值变动	17,493,164.28	11,069,180.18	28,562,344.46
外币财务报表折算差额	54,871,006.75	3,115,224.19	57,986,230.94
<b>合计</b>	<b>72,364,171.03</b>	<b>14,184,404.37</b>	<b>86,548,575.40</b>

2022年12月31日（已重述）

	年初余额	增减变动	年末余额
其他权益工具投资公允价值变动	26,171,340.13	-8,678,175.85	17,493,164.28
外币财务报表折算差额	32,922,622.38	21,948,384.37	54,871,006.75
<b>合计</b>	<b>59,093,962.51</b>	<b>13,270,208.52</b>	<b>72,364,171.03</b>

合并利润表中其他综合收益当期发生额如下：

2023年

	税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入当期损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税	归属于母公司股东	归属于少数股东
其他权益工具投资公允价值变动	14,458,253.12	-	-	3,614,563.28	11,069,180.18	-225,490.34
外币财务报表折算差额	3,115,224.19	-	-	-	3,115,224.19	-
<b>合计</b>	<b>17,573,477.31</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,614,563.28</b>	<b>14,184,404.37</b>	<b>-225,490.34</b>

2022年（已重述）

	税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入当期损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税	归属于母公司股东	归属于少数股东
其他权益工具投资公允价值变动	-9,002,541.67	-	1,419,666.00	-2,605,551.92	-8,678,175.85	861,520.10
外币财务报表折算差额	21,948,384.37	-	-	-	21,948,384.37	-
<b>合计</b>	<b>12,945,842.70</b>	<b>-</b>	<b>1,419,666.00</b>	<b>-2,605,551.92</b>	<b>13,270,208.52</b>	<b>861,520.10</b>

43. 专项储备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>2023年12月31日</b>				
安全生产费	147,235,048.25	111,835,901.89	78,466,060.62	180,604,889.52
<b>2022年12月31日（已重述）</b>				
安全生产费	92,693,542.25	141,974,044.17	87,432,538.17	147,235,048.25



九、 合并财务报表项目注释 - 续

44. 盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>2023年</b>				
法定盈余公积金	1,471,729,266.97	127,048,721.37	-	1,598,777,988.34
储备基金	353,065.88	-	-	353,065.88
任意盈余公积金	620,468.49	-	-	620,468.49
<b>合计</b>	<b>1,472,702,801.34</b>	<b>127,048,721.37</b>	<b>-</b>	<b>1,599,751,522.71</b>
<b>2022年（已重述）</b>				
法定盈余公积金	1,352,585,752.53	119,143,514.44	-	1,471,729,266.97
储备基金	353,065.88	-	-	353,065.88
任意盈余公积金	620,468.49	-	-	620,468.49
<b>合计</b>	<b>1,353,559,286.90</b>	<b>119,143,514.44</b>	<b>-</b>	<b>1,472,702,801.34</b>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加实收资本。

45. 未分配利润

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
<b>上年年末数</b>	<b>3,950,404,277.47</b>	<b>3,437,962,835.75</b>
加：年初未分配利润调整数（注1）	69,646,021.15	35,443,321.01
其中：会计政策变更	-	-
年初数	4,020,050,298.62	3,473,406,156.76
<b>本年增加</b>	<b>1,343,109,072.73</b>	<b>1,318,932,966.69</b>
其中：本年归属于母公司的净利润	1,343,109,072.73	1,317,655,267.29
其他综合收益结转留存收益	-	1,277,699.40
<b>本年减少</b>	<b>628,217,412.81</b>	<b>772,288,824.83</b>
其中：本年提取法定盈余公积数	127,048,721.37	119,001,547.84
分配利润（注2）	495,742,629.47	647,650,777.03
子公司提取职工奖福基金	5,426,061.97	5,636,499.96
<b>本年末数</b>	<b>4,734,941,958.54</b>	<b>4,020,050,298.62</b>

注 1： 如附注八、3 所述，本公司本年合并大连口岸物流网股份有限公司和营口港信科技有限公司，构成同一控制下企业合并，相应追溯调整比较财务报表的相关科目，合计增加 2023 年 1 月 1 日未分配利润 69,646,021.15 元（2022 年 1 月 1 日：增加未分配利润 35,443,321.01 元）。





九、 合并财务报表项目注释 - 续

45. 未分配利润 - 续

注 2: 根据本公司于 2023 年 3 月 30 日召开的董事会决议, 2022 年度利润分配按已发行在外之普通股股数 23,987,065,816 股计算, 以每 10 股向全体股东派发现金股利 0.174 元 (含税), 共分配现金股利 417,374,945.20 元。上述股利分配方案已经本公司于 2023 年 6 月 15 日召开的股东大会批准。

根据大连口岸物流网股份有限公司及营口港信科技有限公司于 2023 年 2 月 17 日召开的股东会决议, 大连口岸物流网股份有限公司及营口港信科技有限公司分别向其原母公司招商局国际科技有限公司分配利润 30,605,256.76 元和 47,762,427.51 元 (2022 年: 无)。

46. 营业收入、成本

项目	2023年		2022年(已重述)	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,796,067,601.17	8,476,211,625.17	11,731,070,851.26	8,581,674,937.86
其他业务	423,811,213.62	353,571,960.52	436,400,797.12	408,194,955.25
合计	12,219,878,814.79	8,829,783,585.69	12,167,471,648.38	8,989,869,893.11

营业收入分解信息如下:

2023 年

主要经营地区	商品	劳务或服务	其他	合计
中国境内	159,983,224.20	11,658,113,262.96	401,782,327.63	12,219,878,814.79
合计	159,983,224.20	11,658,113,262.96	401,782,327.63	12,219,878,814.79

主要业务分部	商品	劳务或服务	其他	合计
集装箱码头及相关物流业务	3,115,075.54	3,770,652,662.79	103,343,120.99	3,877,110,859.32
油品、液体化工品码头及相关物流业务	27,038,238.82	1,592,393,171.50	30,845,722.16	1,650,277,132.48
散杂货码头及相关物流业务	352,938.47	4,209,327,667.63	8,736,120.91	4,218,416,727.01
散粮码头及相关物流业务	-	658,621,937.85	15,577,546.02	674,199,483.87
客运滚装码头及相关物流业务	3,888,673.28	208,282,872.07	16,036,685.58	228,208,230.93
港口增值及港口支持业务	125,588,298.09	1,108,127,382.55	123,600,227.32	1,357,315,907.96
汽车码头及相关物流业务	-	59,829,746.72	3,657,999.35	63,487,746.07
其他	-	50,877,821.85	99,984,905.30	150,862,727.15
合计	159,983,224.20	11,658,113,262.96	401,782,327.63	12,219,878,814.79



九、 合并财务报表项目注释 - 续

46. 营业收入、成本 - 续

营业收入分解情况如下： - 续

2023年 - 续

报告分部	商品	劳务或服务	其他	合计
商品转让的时间				
在某一时点转让				
产品销售收入	159,983,224.20	-	-	159,983,224.20
在某一时段内转让				
物流服务收入	-	765,767,562.24	-	765,767,562.24
工程施工及监理收入	-	146,482,590.08	-	146,482,590.08
运输收入	-	1,377,086,519.72	-	1,377,086,519.72
港口作业业务	-	8,802,258,538.88	-	8,802,258,538.88
港务管理收入	-	344,102,245.64	-	344,102,245.64
理货收入	-	53,516,181.19	-	53,516,181.19
信息服务收入	-	168,899,625.21	-	168,899,625.21
其他	-	-	162,226,342.96	162,226,342.96
其他				
租赁业务	-	-	239,555,984.67	239,555,984.67
<b>合计</b>	<b>159,983,224.20</b>	<b>11,658,113,262.96</b>	<b>401,782,327.63</b>	<b>12,219,878,814.79</b>

2022年（已重述）

主要经营地区	商品	劳务或服务	其他	合计
中国境内	171,188,083.75	11,592,599,541.20	403,684,023.43	12,167,471,648.38
<b>合计</b>	<b>171,188,083.75</b>	<b>11,592,599,541.20</b>	<b>403,684,023.43</b>	<b>12,167,471,648.38</b>

主要业务分部	商品	劳务或服务	其他	合计
集装箱码头及相关物流业务	1,710,807.55	3,632,652,531.25	107,243,933.84	3,741,607,272.64
油品、液体化工品码头及相关物流业务	24,200,820.95	1,580,867,675.30	43,023,885.47	1,648,092,381.72
散杂货码头及相关物流业务	1,977,775.95	4,392,500,517.10	11,030,617.33	4,405,508,910.38
散粮码头及相关物流业务	-	654,594,596.09	18,645,060.00	673,239,656.09
客运滚装码头及相关物流业务	1,338,729.73	137,885,007.51	10,528,935.79	149,752,673.03
港口增值及港口支持业务	141,959,949.57	1,094,102,307.06	106,887,431.02	1,342,949,687.65
汽车码头及相关物流业务	-	54,747,653.22	5,872,496.59	60,620,149.81
其他	-	45,249,253.67	100,451,663.39	145,700,917.06
<b>合计</b>	<b>171,188,083.75</b>	<b>11,592,599,541.20</b>	<b>403,684,023.43</b>	<b>12,167,471,648.38</b>



九、 合并财务报表项目注释 - 续

46. 营业收入、成本 - 续

营业收入分解情况如下： - 续

2022年（已重述） - 续

报告分部	商品	劳务或服务	其他	合计
商品转让的时间				
在某一时点转让				
产品销售收入	171,188,083.75	-	-	171,188,083.75
在某一时段内转让				
物流服务收入	-	830,154,338.38	-	830,154,338.38
工程施工及监理收入	-	121,108,843.23	-	121,108,843.23
运输收入	-	1,196,296,131.75	-	1,196,296,131.75
港口作业业务	-	8,884,942,679.30	-	8,884,942,679.30
港务管理收入	-	340,719,420.53	-	340,719,420.53
理货收入	-	56,165,476.27	-	56,165,476.27
信息服务收入	-	163,212,651.74	-	163,212,651.74
其他	-	-	185,810,062.74	185,810,062.74
其他				
租赁业务	-	-	217,873,960.69	217,873,960.69
<b>合计</b>	<b>171,188,083.75</b>	<b>11,592,599,541.20</b>	<b>403,684,023.43</b>	<b>12,167,471,648.38</b>

年末分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格及确认为收入的预计时间为：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
2023年	323,905,993.95	53,328,940.42	21,399,375.47	2,185,613.22	400,819,923.06
2022年 （已重述）	402,847,696.24	68,366,885.45	35,973,139.82	12,635,834.97	519,823,556.48

营业成本分解信息如下：

2023年

主要经营地区	商品	劳务或服务	其他	合计
中国境内	86,747,678.09	8,336,878,135.05	406,157,772.55	8,829,783,585.69
<b>合计</b>	<b>86,747,678.09</b>	<b>8,336,878,135.05</b>	<b>406,157,772.55</b>	<b>8,829,783,585.69</b>

主要业务分部	商品	劳务或服务	其他	合计
集装箱码头及相关物流业务	2,197,918.52	2,637,703,312.89	41,135,403.97	2,681,036,635.38
油品、液体化工品码头及相关物流业务	21,025,849.79	998,918,505.30	25,258,007.58	1,045,202,362.67
散杂货码头及相关物流业务	98,725.78	2,967,571,285.16	12,452,500.88	2,980,122,511.82
散粮码头及相关物流业务	-	505,770,971.27	16,724,830.77	522,495,802.04
客运滚装码头及相关物流业务	3,639,966.35	157,630,945.09	12,580,267.60	173,851,179.04
港口增值及港口支持业务	59,775,949.30	894,625,211.87	49,323,860.96	1,003,725,022.13
汽车码头及相关物流业务	9,268.35	45,568,998.55	2,658,243.45	48,236,510.35
其他	-	129,088,904.92	246,024,657.34	375,113,562.26
<b>合计</b>	<b>86,747,678.09</b>	<b>8,336,878,135.05</b>	<b>406,157,772.55</b>	<b>8,829,783,585.69</b>



九、 合并财务报表项目注释 - 续

46. 营业收入、成本 - 续

营业成本分解情况如下： - 续

2023年 - 续

报告分部	商品	劳务或服务	其他	合计
商品转让的时间				
在某一时刻转让				
产品销售收入	86,747,678.09	-	-	86,747,678.09
在某一时间段内转让				
物流服务收入	-	728,302,064.78	-	728,302,064.78
工程施工及监理收入	-	128,065,191.68	-	128,065,191.68
运输收入	-	1,269,666,718.06	-	1,269,666,718.06
港口作业业务	-	5,726,518,553.96	-	5,726,518,553.96
港务管理收入	-	326,002,124.04	-	326,002,124.04
理货收入	-	34,734,057.89	-	34,734,057.89
信息服务收入	-	123,589,424.64	-	123,589,424.64
其他	-	-	310,862,093.33	310,862,093.33
其他				
租赁业务	-	-	95,295,679.22	95,295,679.22
<b>合计</b>	<b>86,747,678.09</b>	<b>8,336,878,135.05</b>	<b>406,157,772.55</b>	<b>8,829,783,585.69</b>

本集团与履约义务相关的信息如下：

	履行履约义务的时间	重要的支付条款	承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	承担的预期将退还给客户的款项	提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	向客户交付商品时	通常为交付商品后30至90天内支付；对于新客户，通常需要预付	向客户提供满足合同约定质量的商品	是	不适用	不适用
港口作业服务	提供服务的时间内	通常在作业完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付	不适用	是	不适用	不适用
运输服务	提供服务的时间内	通常在运输完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付	不适用	是	不适用	不适用
物流服务	提供服务的时间内	通常在物流服务完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付	不适用	能够主导第三方代表本集团向客户提供物流服务、本集团承担主要责任且有权自主定价时为主要责任人，否则为代理人	不适用	不适用
工程建设与监理服务	提供服务的时间内	通常在每个工程结点结算后30天内支付；客户通常保留一定比例的质保金，质保金通常在质保期满后支付	不适用	是	不适用	通常为客户在质保期内承担因质量原因引起的维修费用及其他相关损失



九、 合并财务报表项目注释 - 续

47. 税金及附加

项目	2023年	2022年（已重述）
土地使用税	65,434,053.28	64,653,713.87
房产税	25,326,319.14	25,112,796.87
城市维护建设税	18,948,226.42	12,450,758.34
教育费附加	13,541,809.30	8,898,295.13
印花税	11,285,363.73	4,424,368.17
车船使用税	3,102,065.28	2,870,286.95
环保税	8,944,371.44	9,512,519.99
其他	2,232.31	4,143.23
合计	146,584,440.90	127,926,882.55

48. 管理费用

项目	2023年	2022年（已重述）
职工薪酬	532,430,059.48	612,530,576.80
劳务费	26,513,773.54	26,513,273.36
折旧及摊销	34,142,840.65	41,116,849.01
业务招待费	16,908,447.41	14,364,188.38
办公费	8,110,048.36	8,575,418.75
聘请中介机构费用	20,963,268.73	22,750,033.98
其中：审计费	6,183,663.37	5,667,683.48
财产保险费	6,046,137.41	6,050,073.23
水电能源消耗费	2,153,336.63	2,751,253.11
电话费及网络使用费	4,944,120.57	4,126,351.89
汽车费用	15,110,203.80	14,841,952.67
其他	68,414,659.53	61,053,340.67
合计	735,736,896.11	814,673,311.85

49. 研发费用

项目	2023年	2022年（已重述）
职工薪酬	36,129,462.38	46,439,968.10
折旧与摊销	2,576,332.08	1,732,596.05
其他	588,876.20	4,953,817.29
合计	39,294,670.66	53,126,381.44



九、 合并财务报表项目注释 - 续

50. 财务费用

项目	2023年	2022年（已重述）
利息费用	501,452,869.60	542,913,822.50
其中：银行及其他借款	48,563,035.70	46,467,064.59
债券利息	187,454,113.95	222,797,024.83
租赁负债的利息费用	265,435,719.95	273,649,733.08
减：已资本化的利息费用	-	-
减：利息收入	75,403,616.14	95,849,133.75
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	4,993,183.05	17,654,965.66
其他	1,122,175.10	919,536.13
合计	432,164,611.61	465,639,190.54

51. 其他收益

项目	2023年	2022年（已重述）
与日常活动相关的政府补助	161,292,456.16	108,723,264.84
代扣个人所得税手续费返还	966,814.95	873,780.56
增值税加计扣除	22,267,745.84	51,093,806.90
合计	184,527,016.95	160,690,852.30

与日常活动相关的政府补助如下：

项目	2023年	2022年（已重述）	与资产/收益相关
搬迁补助	25,211,946.56	25,330,148.46	与资产相关
安全生产	1,271,978.56	1,271,978.56	与资产相关
节能减排专项资金	939,395.81	939,466.64	与资产相关
设备改造补助	9,140,453.38	8,800,884.64	与资产相关
海铁联运补助	1,364,522.76	1,364,522.76	与资产相关
交通枢纽客运站项目	11,418,327.70	5,884,100.72	与资产相关
其他与资产相关	714,638.61	931,491.66	与资产相关
经营补助	106,229,231.42	58,413,841.13	与收益相关
稳岗补贴	4,869,500.04	4,270,204.57	与收益相关
集装箱补助	78,260.00	33,310.00	与收益相关
其他与收益相关	54,201.32	1,483,315.70	与收益相关
合计	161,292,456.16	108,723,264.84	——



## 九、合并财务报表项目注释 - 续

## 52. 投资收益

项目	2023年	2022年（已重述）
权益法核算的长期股权投资收益	79,338,157.47	182,569,390.84
处置长期股权投资产生的投资收益	6,360,918.83	64,191.66
其他权益工具投资在持有期间取得的投资收益	8,989,748.56	11,569,087.67
其他	2,390,332.98	2,494,310.28
合计	97,079,157.84	196,696,980.45

本集团不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

## 53. 信用减值损失

项目	2023年	2022年（已重述）
应收账款减值损失	-165,101,081.34	-125,080,526.61
其他应收款减值损失	-45,987,061.66	-19,787,478.57
长期应收款减值损失	50,000.00	-12,454,059.25
合计	-211,038,143.00	-157,322,064.43



九、 合并财务报表项目注释 - 续

54. 资产减值损失

项目	2023年	2022年（已重述）
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-706,230.32	-2,715,887.74
在建工程减值损失	-96,566,868.62	-8,942,675.89
其他流动资产减值损失	-2,667,080.02	-
合计	-99,940,178.96	-11,658,563.63

55. 资产处置收益

项目	2023年	2022年（已重述）	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	194,692.55	5,051,232.80	194,692.55
其中：固定资产处置收益	-12,217.81	3,287,591.03	-12,217.81
使用权资产处置损益	206,910.36	1,763,641.77	206,910.36
合计	194,692.55	5,051,232.80	194,692.55

56. 营业外收入

项目	2023年	2022年（已重述）	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	980,864.27	258,299.14	980,864.27
保险理赔款	20,475,635.03	137,145.44	20,475,635.03
罚没收入	2,925,974.82	1,241,597.67	2,925,974.82
无需支付的款项	296,641.71	5,443,025.92	296,641.71
废旧物资处理收入	8,549,917.25	3,654,074.67	8,549,917.25
预计负债转回	-	32,760,218.42	-
其他	2,258,885.72	1,951,576.01	2,258,885.72
合计	35,487,918.80	45,445,937.27	35,487,918.80

与日常活动不相关的政府补助明细如下：

项目	2023年	2022年（已重述）
节能减排专项资金	254,383.32	258,299.14
外商投资重点产业扶持资金	726,480.95	-
合计	980,864.27	258,299.14





## 九、合并财务报表项目注释 - 续

## 57. 营业外支出

项目	2023年	2022年 (已重述)	计入当期非经常性 损益的金额
固定资产报废损失	2,221,360.83	5,316,686.67	2,221,360.83
滞期费	2,223,063.80	9,291,943.52	2,223,063.80
其他	1,400,672.93	744,680.48	1,400,672.93
合计	5,845,097.56	15,353,310.67	5,845,097.56

## 58. 所得税费用

## (1) 所得税费用表

项目	2023年	2022年 (已重述)
当期所得税费用	653,365,841.68	568,335,542.12
递延所得税费用	-125,624,332.74	-101,167,624.10
合计	527,741,508.94	467,167,918.02

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2023年	2022年 (已重述)
利润总额	2,034,992,700.03	1,939,787,052.98
按25%的税率计算的所得税费用 (2022年: 25%)	508,748,175.01	484,946,763.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,979,023.16	18,359,248.51
非应税收入的影响	-28,414,513.62	-54,867,156.74
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时 性差异的影响或可抵扣亏损的影响	39,759,548.47	42,708,236.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵 扣亏损的影响	-3,080,994.67	-15,467,894.77
子公司适用不同税率的影响	-4,095,416.56	-10,354,625.71
补缴(退还)以前年度税金	787,921.25	2,630,507.85
其他	-1,942,234.10	-787,160.94
所得税费用	527,741,508.94	467,167,918.02



九、 合并财务报表项目注释 - 续

59. 租赁

(1) 经营租赁出租人

项目	2023年	2022年（已重述）
一、收入情况		
租赁收入	239,555,984.67	217,873,960.69
二、资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额		
第1年	71,770,319.30	131,428,659.23
第2年	49,518,037.08	55,365,312.90
第3年	43,287,802.55	43,968,533.89
第4年	21,692,400.00	35,941,579.14
第5年	21,690,000.00	21,692,400.00

- 1) 本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为 0.5 - 30 年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。本集团还将部分港作船舶、库场设施、机器设备、土地使用权等用于出租，租赁期为 1 - 30 年，形成经营租赁。
- 2) 本集团认为由于出租资产不存在使用不当的情形，该资产的未担保余额不构成集团的重大风险。
- 3) 本年与经营租赁相关的收入为 239,555,984.67 元（2022 年：217,873,960.69 元）；本集团不存在未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入。

(2) 租赁承租人

项目	2023年	2022年（已重述）
租赁负债的利息费用	265,435,719.95	273,649,733.08
计入当期损益的短期租赁费用	184,724,006.07	151,319,837.97
低价值资产租赁费用	4,884.96	4,884.96
与租赁相关的总现金流出	562,861,745.29	540,982,554.78

经营租入固定资产，主要为本集团自关联方及第三方租入的房屋及土地使用权、仓库、车辆、港口及码头设施及其他设备。本集团有续租选择权及终止租赁选择权，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。

使用权资产，参见附注九、15；对短期租赁和低价值资产租赁的简化处理，参见附注四、27；租赁负债，参见附注九、35。



## 九、合并财务报表项目注释 - 续

## 60. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

基本每股收益的具体计算如下：

项目	2023年	2022年（已重述）
<b>收益</b>		
归属于母公司普通股股东的当期净利润		
持续经营	1,343,109,072.73	1,317,655,267.29
<b>股份</b>		
本公司发行在外普通股的加权平均数	23,987,065,816.00	23,987,065,816.00
<b>基本每股收益</b>	<b>0.06</b>	<b>0.05</b>

2023年12月31日和2022年12月31日，本公司无发行在外的稀释性潜在普通股。



九、 合并财务报表项目注释 - 续

61. 合并现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

项目	2023年	2022年（已重述）
<b>收到其他与经营活动有关的现金</b>		
收到银行存款利息收入	89,862,997.88	85,145,289.40
收到的代垫款	119,014,441.58	-
收到的政府补助	27,005,953.55	126,992,129.65
收回存放于金融机构的限制用途资金	-	218,107,800.40
收到的保证金及押金	74,140,803.00	82,326,054.12
其他	33,167,301.53	22,160,707.85
<b>合计</b>	<b>343,191,497.54</b>	<b>534,731,981.42</b>
<b>支付其他与经营活动有关的现金</b>		
支付营业成本及管理费用等日常相关支出	157,052,318.20	183,882,595.36
支付的代垫款	119,014,441.58	-
支付保证金及押金	83,798,350.30	54,199,046.84
支付存放于金融机构的限制用途资金	1,478,193.60	8,895,409.55
其他	89,585,117.64	61,610,052.93
<b>合计</b>	<b>450,928,421.32</b>	<b>308,587,104.68</b>
<b>收到其他与投资活动有关的现金</b>		
收回存放于金融机构的限制用途的资金	2,182,000.00	1,616,036.35
关联方借款	100,000.00	4,700,000.00
收到返还的土地出让金	-	2,000,000.00
其他	-	7,228.39
<b>合计</b>	<b>2,282,000.00</b>	<b>8,323,264.74</b>
<b>支付其他与投资活动有关的现金</b>		
支付存放于金融机构的限制用途的资金	4,512,309.48	1,164,778.05
<b>合计</b>	<b>4,512,309.48</b>	<b>1,164,778.05</b>
<b>支付其他与筹资活动有关的现金</b>		
同一控制下企业合并/业务合并支付的对价	96,578,634.35	1,126,368,259.38
支付的租赁款	378,132,854.26	389,657,831.85
支付债券发行费	-	8,828,951.80
<b>合计</b>	<b>474,711,488.61</b>	<b>1,524,855,043.03</b>

(2) 筹资活动产生的各项负债的变动情况:

	2022年12月31日 (已重述)	本年增加		本年减少		2023年12月31日
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	-	1,000,000,000.00	10,569,444.44	9,851,388.89	-	1,000,718,055.55
应付股利	133,169,817.19	-	620,333,208.31	566,424,776.04	-	187,078,249.46
一年内到期的非流动负债	4,478,103,496.21	-	2,338,372,527.53	4,438,091,700.00	-	2,378,384,323.74
应付债券	2,495,906,235.36	1,497,000,000.00	187,454,113.95	-	2,183,153,888.20	1,997,206,461.11
长期借款	716,000,000.00	-	24,405,213.89	23,748,880.56	150,656,333.33	566,000,000.00
其他应付-收购尾款	13,551,134.35	-	-	13,551,134.35	-	-
租赁负债	5,117,187,307.19	-	300,575,790.35	378,132,854.26	72,895,086.78	4,966,735,156.50



九、 合并财务报表项目注释 - 续

61. 合并现金流量表项目 - 续

(3) 现金流量表补充资料

项目	2023年	2022年（已重述）
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	1,507,251,191.09	1,472,619,134.96
加：信用减值损失	211,038,143.00	157,322,064.43
资产减值损失	99,940,178.96	11,658,563.63
固定资产折旧	1,829,373,347.20	1,847,556,773.04
投资性房地产折旧	11,985,082.14	16,247,562.51
无形资产摊销	182,261,228.23	180,498,496.99
使用权资产计提折旧	242,692,263.20	245,381,096.54
长期待摊费用摊销	11,081,147.83	13,321,796.21
递延收益摊销	-50,315,646.70	-44,680,892.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-194,692.55	-5,051,232.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,221,360.83	5,316,686.67
财务费用（收益以“-”号填列）	510,318,101.23	554,467,493.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-97,079,157.84	-196,696,980.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,523,471.61	-74,223,116.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-96,100,861.13	-26,944,507.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,578,182.62	-21,337,194.89
专项储备的增加（减少以“-”号填列）	34,240,122.58	54,794,412.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-908,123,395.36	-812,185,262.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-123,465,355.70	66,428,605.69
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,339,177,768.02</b>	<b>3,444,493,500.14</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
用票据支付资产及业务收购款	89,817,940.77	190,000,000.00
用票据支付购建资产款	76,703,899.74	207,711,776.38
用票据偿付租赁负债	61,749,453.95	40,381,952.09
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	5,199,599,767.48	5,246,086,432.65
减：现金的年初余额	5,246,086,432.65	4,587,280,741.34
现金及现金等价物净增加额	-46,486,665.17	658,805,691.31



九、 合并财务报表项目注释 - 续

62. 现金及现金等价物

项目	2023年	2022年（已重述）
现金及现金等价物	5,199,599,767.48	5,246,086,432.65
其中：库存现金	10,574.34	30,138.17
可随时用于支付的银行存款	5,199,589,193.14	5,246,056,294.48
可随时用于支付的其他货币资金	-	-

不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	2023年	2022年（已重述）	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	25,450,153.48	21,895,674.97	详见附注九、22
应收利息	3,365,528.32	17,824,910.06	已计提但尚未支付的银行存款利息

63. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	10,667,028.25	7.0827	75,551,360.99
日元	137,500.00	0.0502	6,903.88
港币	855,640.82	0.9062	775,398.82
应收账款			
其中：美元	1,561,213.11	7.0827	11,057,604.09
日元	17,201,434.00	0.0502	863,684.00
韩元	109,220,000.00	0.0055	601,802.20
其他应收款			
其中：美元	350,961.99	7.0827	2,485,758.49
应付账款			
其中：美元	3,776,570.67	7.0827	26,748,317.08
其他应付款			
其中：美元	7,113,885.28	7.0827	50,385,515.27



## 九、 合并财务报表项目注释 - 续

## 64. 分部报告

## 经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下七个报告分部：

(1) 油品、液体化工品码头及相关物流业务	油品及液体化工品装卸、储存及中转、港务管理业务；
(2) 集装箱码头及相关物流业务	集装箱装卸、储存及中转、码头租赁、多项集装箱物流业务及物业出售；
(3) 散杂货码头及相关物流业务	装卸矿石、杂货及相关物流服务业务；
(4) 散粮码头及相关物流业务	装卸粮食及相关物流服务业务；
(5) 客运滚装码头及相关物流业务	客运及杂货滚装及提供相关物流服务；
(6) 港口增值及港口支持业务	理货、拖轮、运输服务、供电、信息科技服务及建设服务；
(7) 汽车码头及相关物流业务	装卸汽车及相关物流服务业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标，除不包括归属于总部的收入、费用之外，该指标与本集团的利润总额是一致的。分部资产和分部负债不包括本公司总部之资产和负债，因为这些资产和负债由本集团统一管理。

上述报告分部为本集团呈报分部数据的基础，无经营分部合并以形成报告分部。

报告分部间收入于合并时抵销。报告分部间销售及采购是有关公司根据双方确定的条款进行。



九、合并财务报表项目注释 - 续

64. 分部报告 - 续

报告分部信息

2023年

项目	油品、液体化工品码头及相关物流业务 人民币千元	集装箱码头及相关物流业务 人民币千元	散杂货码头及相关物流业务 人民币千元	散粮码头及相关物流业务 人民币千元	客运滚装码头及相关物流业务 人民币千元	港口增值及港口支持业务 人民币千元	汽车码头及相关物流业务 人民币千元	其他 人民币千元	分部间相互抵减 人民币千元	合计 人民币千元
<b>营业收入</b>										
对外交易收入	1,650,277	3,877,111	4,218,417	674,199	228,208	1,357,316	63,488	150,863	-	12,219,879
分部间交易收入	29,412	171,650	32,602	4,165	1,624	143,294	271	124,688	-507,706	-
<b>分部营业收入合计</b>	<b>1,679,689</b>	<b>4,048,761</b>	<b>4,251,019</b>	<b>678,364</b>	<b>229,832</b>	<b>1,500,610</b>	<b>63,759</b>	<b>275,551</b>	<b>-507,706</b>	<b>12,219,879</b>
营业成本	1,045,202	2,681,037	2,980,123	522,496	173,851	1,003,725	48,237	375,113	-	8,829,784
税金及附加	22,590	21,727	47,070	3,007	3,692	6,650	2,542	39,306	-	146,584
销售费用	-	-	-	-	-	-	-	1,787	-	1,787
管理费用	47,933	171,690	90,295	34,284	28,148	178,889	14,321	170,177	-	735,737
研发费用	-	3,657	-	-	-	35,600	-	38	-	39,295
财务费用	75,281	18,492	99,930	1,974	-865	7,738	-2,409	232,024	-	432,165
资产减值损失	-3,373	-96,567	-	-	-	-	-	-	-	-99,940
信用减值损失	-158,100	-8,897	-126	-	194	-4,663	-6,227	-33,219	-	-211,038
投资收益	43,748	47,155	-14,056	-20,117	-6,028	19,554	25,390	1,433	-	97,079
其中：对联营和合营企业的投资收益	43,748	32,108	-14,056	-20,844	-6,028	19,021	25,389	-	-	79,338
资产处置收益	-7	172	-	21	-	14	-	-5	-	195
其他收益	29,448	104,908	3,284	531	12,479	4,005	787	29,085	-	184,527
<b>营业利润</b>	<b>370,987</b>	<b>1,027,279</b>	<b>990,101</b>	<b>92,873</b>	<b>30,027</b>	<b>143,624</b>	<b>20,747</b>	<b>-670,288</b>	<b>-</b>	<b>2,005,350</b>
营业外收入	19,467	2,649	7,607	1,144	206	2,383	2	2,030	-	35,488
营业外支出	354	1,235	3,764	20	38	403	53	-22	-	5,845
<b>利润总额</b>	<b>390,100</b>	<b>1,028,693</b>	<b>993,944</b>	<b>93,997</b>	<b>30,195</b>	<b>145,604</b>	<b>20,696</b>	<b>-668,236</b>	<b>-</b>	<b>2,034,993</b>
所得税	90,933	288,085	273,265	28,942	8,611	24,907	1,453	-188,454	-	527,742
净利润	299,167	740,608	720,679	65,055	21,584	120,697	19,243	-479,782	-	1,507,251
<b>资产总额</b>	<b>10,682,722</b>	<b>11,819,625</b>	<b>13,814,542</b>	<b>2,887,490</b>	<b>1,450,420</b>	<b>3,408,681</b>	<b>863,177</b>	<b>15,164,451</b>	<b>-3,738,168</b>	<b>56,352,940</b>
<b>负债总额</b>	<b>1,649,573</b>	<b>3,376,230</b>	<b>975,499</b>	<b>260,544</b>	<b>242,117</b>	<b>1,178,341</b>	<b>11,224</b>	<b>9,668,389</b>	<b>-3,738,168</b>	<b>13,623,749</b>





九、合并财务报表项目注释 - 续

64. 分部报告 - 续

报告分部信息 - 续

2023年 - 续

项目	油品、液体化工品码头及相关物流业务	集装箱码头及相关物流业务	散杂货码头及相关物流业务	散粮码头及相关物流业务	客运滚装码头及相关物流业务	港口增值及港口支持业务	汽车码头及相关物流业务	其他	分部间相互抵减	合计
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
补充信息										
折旧和摊销费用	352,071	486,848	705,994	141,083	52,122	267,227	13,393	258,655	-	2,277,393
对联营企业和合营企业的长期股权投资	1,454,441	892,443	110,302	249,520	291,100	213,596	319,014	-	-	3,530,416
资本性支出 (i)	56,709	132,665	83,352	61,089	28,517	37,512	3,995	226,025	-	629,864

(i) 资本性支出包括固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用和投资性房地产的资本性支出。



九、合并财务报表项目注释 - 续

64. 分部报告 - 续

报告分部信息 - 续

2022年（已重述）

项目	油品、液体化工产品码头及相关物流业务	集装箱码头及相关物流业务	散杂货码头及相关物流业务	散粮码头及相关物流业务	客运滚装码头及相关物流业务	港口增值及港口支持业务	汽车码头及相关物流业务	其他	分部间相互抵减	合计
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
<b>营业收入</b>										
对外交易收入	1,648,092	3,741,607	4,405,509	673,240	149,753	1,342,950	60,620	145,701	-	12,167,472
分部间交易收入	474	122,918	165,836	2,709	2,213	885,874	-706	274,113	-1,453,431	-
<b>分部营业收入合计</b>	<b>1,648,566</b>	<b>3,864,525</b>	<b>4,571,345</b>	<b>675,949</b>	<b>151,966</b>	<b>2,228,824</b>	<b>59,914</b>	<b>419,814</b>	<b>-1,453,431</b>	<b>12,167,472</b>
营业成本	1,097,772	2,686,939	3,165,117	537,787	161,669	1,136,950	50,305	153,331	-	8,989,870
税金及附加	21,337	21,334	46,331	3,001	3,275	6,737	2,556	23,356	-	127,927
管理费用	45,695	173,030	93,549	36,816	30,321	169,397	14,268	251,597	-	814,673
研发费用	-	3,371	-	-	-	49,731	-	24	-	53,126
财务费用	89,863	34,682	113,863	2,223	-480	9,017	-2,848	219,319	-	465,639
资产减值损失	-	-	-	-	-	-	-11,659	-	-	-11,659
信用减值损失	-168,481	-22,060	37,973	660	-303	-2,072	-7	-3,032	-	-157,322
投资收益	97,682	102,212	-14,507	7,111	-27,290	15,717	15,890	-118	-	196,697
其中：对联营和合营企业的投资收益	96,248	91,594	-14,507	4,917	-27,290	15,717	15,890	-	-	182,569
资产处置收益	-	3,642	152	-	-	35	-	1,222	-	5,051
其他收益	31,258	70,565	4,680	964	7,517	5,488	1,657	38,562	-	160,691
<b>营业利润</b>	<b>353,884</b>	<b>976,610</b>	<b>1,014,947</b>	<b>102,148</b>	<b>-65,108</b>	<b>-9,714</b>	<b>2,220</b>	<b>-465,292</b>	<b>-</b>	<b>1,909,695</b>
营业外收入	37	946	6,705	371	359	3,017	-	34,011	-	45,446
营业外支出	8	697	9,571	17	8	1,247	16	3,789	-	15,353
<b>利润总额</b>	<b>353,913</b>	<b>976,859</b>	<b>1,012,081</b>	<b>102,502</b>	<b>-64,757</b>	<b>-7,944</b>	<b>2,204</b>	<b>-435,070</b>	<b>-</b>	<b>1,939,788</b>
所得税	65,359	223,120	297,037	20,431	-5,049	6,155	293	-140,178	-	467,168
净利润	288,554	753,739	715,044	82,071	-59,708	-14,099	1,911	-294,892	-	1,472,620
<b>资产总额</b>	<b>10,368,154</b>	<b>12,208,750</b>	<b>18,904,397</b>	<b>2,718,379</b>	<b>1,445,405</b>	<b>3,737,805</b>	<b>863,510</b>	<b>11,063,644</b>	<b>-3,433,995</b>	<b>57,876,049</b>
<b>负债总额</b>	<b>1,759,219</b>	<b>3,764,975</b>	<b>2,179,651</b>	<b>278,949</b>	<b>245,915</b>	<b>559,426</b>	<b>11,560</b>	<b>10,607,965</b>	<b>-3,433,995</b>	<b>15,973,665</b>



九、合并财务报表项目注释 - 续

64. 分部报告 - 续

报告分部信息 - 续

2022年（已重述）- 续

项目	油品、液体化工品码头及相关物流业务	集装箱码头及相关物流业务	散杂货码头及相关物流业务	散粮码头及相关物流业务	客运滚装码头及相关物流业务	港口增值及港口支持业务	汽车码头及相关物流业务	其他	分部间相互抵减	合计
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
补充信息										
折旧和摊销费用	352,638	518,795	754,972	140,980	52,777	280,335	13,728	188,781	-	2,303,006
对联营企业和合营企业的长期股权投资	1,551,768	995,018	127,777	270,364	297,129	227,707	309,711	-	-	3,779,474
资本性支出 (i)	72,292	300,866	36,606	39,937	6,506	20,365	1,059	69,051	-	546,682

(i) 资本性支出包括固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用和投资性房地产的资本性支出。



十、 开发支出

	2023年	2022年（已重述）
职工薪酬	36,129,462.38	46,439,968.10
委外研发	11,019,810.57	13,768,711.00
折旧与摊销	2,576,332.08	1,732,596.05
其他	588,876.20	4,953,817.29
<b>合计</b>	<b>50,314,481.23</b>	<b>66,895,092.44</b>
其中：费用化研发支出	39,294,670.66	53,126,381.44
资本化研发支出	11,019,810.57	13,768,711.00

符合资本化条件的研发项目开发支出如下：

项目	年初数	合并范围变更之影响	本年增加		本年减少			外币报表折算影响数	年末数
			内部开发支出	其他	转入无形资产	计入当期损益	其他		
智慧码头研发	12,684,691.00	-	-	11,019,810.57	23,704,501.57	-	-	-	-
口岸公共信息平台研发	-	-	16,345,138.06	-	-	16,345,138.06	-	-	-
物联网及大门应用软件系统研发	-	-	12,017,062.49	-	-	12,017,062.49	-	-	-
其他	-	-	10,410,749.48	521,720.63	-	10,932,470.11	-	-	-
<b>合计</b>	<b>12,684,691.00</b>	<b>-</b>	<b>38,772,950.03</b>	<b>11,541,531.20</b>	<b>23,704,501.57</b>	<b>39,294,670.66</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为20.32%（2022年度：20.58%）。本年通过公司内部研发形成的无形资产合计为23,704,501.57元（2022年度：14,780,000.00元）。



十一、其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益见附注八、1所述。
2. 在合营企业和联营企业中的权益见附注九、10所述。

十二、关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方

关联方名称	关联方关系
招商局集团	最终控制方
辽港集团	间接控股股东
大连港集团	间接控股股东
营口港集团	母公司

2. 子公司相关信息见附注八、1所述。
3. 合营企业和联营企业相关信息见附注九、10所述。
4. 与本集团发生交易但不存在控制关系的主要关联方如下：

关联方名称	关联方关系
法库营港物流有限公司	母公司之子公司
辽宁港航现代供应链有限公司（注1）	母公司之子公司
辽宁港湾船务工程技术有限公司	母公司之子公司
辽宁港湾产融投资集团有限公司（注2）	母公司之子公司
辽宁荟源光伏有限公司	母公司之子公司
盘锦港集团有限公司	母公司之子公司
绥中港集团有限公司	母公司之子公司
营口港船货代理有限责任公司	母公司之子公司
营口港对外经济合作发展有限公司	母公司之子公司
营口港房地产开发有限责任公司	母公司之子公司
营口港丰大酒店有限公司（注1）	母公司之子公司
营口港工程监理咨询有限公司	母公司之子公司
营口港口工程设计研究院有限公司（注1）	母公司之子公司
营口港通电子商务有限公司	母公司之子公司
营口港务集团保税货物储运有限公司	母公司之子公司
营口港仙人岛码头有限公司	母公司之子公司
营口中理外轮理货有限责任公司	母公司之子公司
营口红运港口集装箱发展有限公司	母公司之子公司
盘锦港物流发展有限公司	母公司之子公司
沈阳营口港物流有限公司	母公司之子公司
辽宁港丰物流有限公司（注1）	母公司之子公司
营口港务集团建筑安装工程有限公司（注1）	母公司之子公司
沈阳营港陆港服务有限公司	母公司之子公司
招商港融	母公司之子公司



十二、关联方关系及其交易 - 续

4. 与本集团发生交易但不存在控制关系的主要关联方如下： - 续

关联方名称	关联方关系
北大荒物流股份有限公司	母公司之合营公司
营口港清洗舱有限公司	母公司之合营公司
华能营口港务有限责任公司	母公司之合营公司
营口港盖州物流有限公司	母公司之合营公司
营口港吉星物流有限公司（注3）	母公司之合营公司
营口港悦食糖储备有限公司	母公司之合营公司
营口中免对外供应港口服务有限责任公司	母公司之合营公司
营口中远海运船务代理有限公司	母公司之合营公司
中国营口外轮代理有限公司	母公司之合营公司
吉林省陆港物流有限公司（注5）	母公司之合营公司
辽宁沈哈红运物流有限公司	母公司之联营公司
盘锦港润邦国际物流有限公司	母公司之联营公司
营口港船舶燃料供应有限责任公司	母公司之联营公司
营口港骏物流有限公司	母公司之联营公司
营口海德船务代理有限公司（注5）	母公司之联营公司
营口汇丰物流有限公司	母公司之联营公司
营口新通合物流有限公司	母公司之联营公司
营口银龙港务股份有限公司	母公司之联营公司
营口中联理货有限公司	母公司之联营公司
营口万赢物流有限公司	母公司之联营公司
韩国泛营轮渡株式会社	母公司之联营公司
长航货运有限公司	受同一最终控制方控制
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	受同一最终控制方控制
大连东北亚国际航运中心船舶交易市场有限公司	受同一最终控制方控制
大连港保安服务有限公司	受同一最终控制方控制
大连港北岸集装箱码头有限公司	受同一最终控制方控制
大连港北岸汽车码头有限公司	受同一最终控制方控制
大连港北岸投资开发有限公司	受同一最终控制方控制
大连港城综合开发有限公司	受同一最终控制方控制
大连港地产集团有限公司	受同一最终控制方控制
大连港集团（锦州）辽西港口投资开发有限公司	受同一最终控制方控制
大连港石化有限公司	受同一最终控制方控制
大连港投融资控股集团有限公司	受同一最终控制方控制
大连港万通物流有限公司	受同一最终控制方控制
大连港置地有限公司	受同一最终控制方控制
大连国际航运中心大厦有限公司	受同一最终控制方控制
大连海港大厦有限公司	受同一最终控制方控制
大连宏誉大厦有限公司	受同一最终控制方控制
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾港口有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾投资发展有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾阳光置业有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾新能源产业园建设开发有限公司	受同一最终控制方控制



十二、关联方关系及其交易 - 续

4. 与本集团发生交易但不存在控制关系的主要关联方如下： - 续

关联方名称	关联方关系
大连万通荣海船务有限公司（注5）	受同一最终控制方控制
大连永德物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
大连永德义房屋开发有限公司	受同一最终控制方控制
大连中外运集运国际物流有限公司	受同一最终控制方控制
大连中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制
丹东港口集团有限公司	受同一最终控制方控制
海通（上海）贸易有限公司	受同一最终控制方控制
锦州大港地产有限公司	受同一最终控制方控制
锦州辽西大连港置业有限公司	受同一最终控制方控制
大连万峰置业有限公司	受同一最终控制方控制
辽宁中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
荣海丰集装箱有限公司	受同一最终控制方控制
汕头招商局港口集团有限公司	受同一最终控制方控制
深圳海勤工程管理有限公司	受同一最终控制方控制
深圳招商到家汇科技有限公司	受同一最终控制方控制
深圳招商滚装运输有限公司	受同一最终控制方控制
沈阳中外运长航物流发展有限公司	受同一最终控制方控制
营口中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制
招商局集团财务有限公司	受同一最终控制方控制
招商局食品（中国）有限公司	受同一最终控制方控制
招商局太平湾开发投资有限公司	受同一最终控制方控制
招商局投资发展有限公司	受同一最终控制方控制
招商局物流集团（天津）有限公司	受同一最终控制方控制
招商局物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
招商局重庆公路工程检测中心有限公司	受同一最终控制方控制
中航物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
中国交通进出口有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运东北有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运辽宁有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运长江有限公司	受同一最终控制方控制
中外运集装箱运输有限公司	受同一最终控制方控制
中外运（唐山）物流有限公司	受同一最终控制方控制
重庆中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制
招商局国际科技有限公司	受同一最终控制方控制
中国长江航运集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运华北有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运华中有限公司	受同一最终控制方控制
广东颐德港口有限公司	受同一最终控制方控制
招商局港口集团股份有限公司	受同一最终控制方控制



十二、关联方关系及其交易 - 续

4. 与本集团发生交易但不存在控制关系的主要关联方如下： - 续

关联方名称	关联方关系
连云港中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
招商中宇工程咨询（重庆）有限公司	受同一最终控制方控制
盘锦港船舶燃料供应有限责任公司	受同一最终控制方控制
山东中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
绥中港船货代理有限公司	受同一最终控制方控制
盘锦中理外轮理货有限公司	受同一最终控制方控制
漳州招商局厦门湾港务有限公司	受同一最终控制方控制
大连港泰保险经纪有限公司	受同一最终控制方控制
沈阳中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运长航集团有限公司	受同一最终控制方控制
漳州招商局码头有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾建设工程有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾投资控股有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾现代农业科技发展有限公司	受同一最终控制方控制
海通海汇（上海）科技有限公司	受同一最终控制方控制
招商局食品（北京）有限公司	受同一最终控制方控制
深圳招商物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
重庆消防安全技术研究服务有限责任公司	受同一最终控制方控制
青岛啤酒招商物流有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾新能源投资发展有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
大连创意产业项目发展有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
大连港机械有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
大连京大国际货运代理有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
大连中石化海港石油销售有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
青岛港董家口矿石码头有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
泉州安盛船务有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
泉州安通物流有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
盘锦外轮代理有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
营口港医院（注4）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港医院（注4）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
辽宁沈哈红运物流盘锦有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连宇航国际运输代理有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
湛江港（集团）股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大通证券股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港荣国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连宇翔工程船舶有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
捷尼克国际物流（大连）有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
深圳中科天巡信息技术有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业





十二、关联方关系及其交易 - 续

4. 与本集团发生交易但不存在控制关系的主要关联方如下： - 续

关联方名称	关联方关系
大连北银汽车物流信息咨询有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港埠机电有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港口设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港明口岸汽车检测有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港日兴锅炉安装有限公司（注5）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港实绿化工程有限公司（注5）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港实业有限公司（注5）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港实业有限公司新港加油站（注5）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港通达传媒有限公司（注5）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港湾工程有限公司（注5）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港物业管理有限公司（注5）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港信建设工程有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港新港建筑工程有限公司（注5）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连万鹏基础工程有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连中海海港投资有限公司（注6）	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连中油船用燃料运销有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连装备融资租赁有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
港和（上海）经贸有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
锦州港股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
辽宁外运恒久运输服务有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
行云数聚（北京）科技有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
招商银行股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
中粮招商局（深圳）粮食电子交易中心有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业

注 1： 辽宁港航现代供应链有限公司、营口港丰大酒店有限公司、辽宁港丰物流有限公司和营口港务集团建筑安装工程有限公司于 2022 年注销；营口港口工程设计研究院有限公司于 2023 年注销。

注 2： 于 2023 年 1 月，辽宁港湾金融控股集团有限公司更名为辽宁港湾产融投资集团有限公司。

注 3： 营口港集团于 2023 年 1 月向第三方转让其所持有的营口港吉星物流有限公司全部股权。截至 2023 年 12 月 31 日，营口港吉星物流有限公司与本集团不存在关联关系。

注 4： 大连港集团和营口港集团于 2023 年 7 月向第三方转让其所持有的辽港医疗管理（辽宁）有限责任公司 70% 股权。截至 2023 年 12 月 31 日，辽港医疗管理（辽宁）有限责任公司及其子公司（营口港医院和大连港医院）与本集团关联方关系变更为受同一最终控制方控制的公司之联营企业。



十二、关联方关系及其交易 - 续

4. 与本集团发生交易但不存在控制关系的主要关联方如下： - 续

注 5： 营口港集团于 2022 年向第三方转让其所持有的吉林省陆港物流有限公司和营口海德船务代理有限公司股权；大连港集团于 2022 年向第三方转让其所持有的大连港实业有限公司和大连港湾工程有限公司股权；大连港集团于 2023 年向第三方转让其所持有的大连万通荣海船务有限公司股权。截至 2023 年 12 月 31 日，大连港实业有限公司及其子公司（大连港日兴锅炉安装有限公司、大连港实绿化工程有限公司、大连港实业有限公司新港加油站、大连港通达传媒有限公司、大连港物业管理有限公司和大连港新港建筑工程有限公司）、大连港湾工程有限公司、吉林省陆港物流有限公司、营口海德船务代理有限公司和大连万通荣海船务有限公司与本集团不存在关联关系。

注 6： 于 2023 年 5 月，大连中信海港投资有限公司更名为大连中海海港投资有限公司。

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易：

(1) 收入及费用

关联方名称	关联关系	关联方交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年累计数	上年累计数(已重述)
营口港集团	母公司	收入	综合服务	协议约定	18,591,306.03	20,501,403.86
辽港集团	间接控股股东	收入	综合服务	协议约定	28,328,677.35	23,739,538.61
大连港集团	间接控股股东	收入	综合服务	协议约定	22,716,938.78	17,262,964.50
营口港仙人岛码头有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	24,060,514.95	24,131,560.43
盘锦港集团有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	11,032,302.19	15,608,514.19
营口港船货代理有限责任公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	3,569,676.31	2,550,048.22
营口中理外轮理货有限责任公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	2,202,582.17	2,644,298.15
营口港通电子商务有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	2,178,717.10	4,199,038.23
盘锦港物流发展有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	2,028,817.98	1,214,544.00
营口港务集团保税货物储运有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	1,326,817.92	2,913,387.53
绥中港集团有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	1,132,436.02	4,814,305.10
招商港融	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	707,364.32	974,788.48
营口港对外经济合作发展有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	697,683.53	673,935.61
辽宁港湾产融投资集团有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	631,467.55	567,101.60
营口港房地产开发有限责任公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	533,860.57	845,209.10
营口港工程监理咨询有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	411,996.31	444,402.67
营口红运港口集装箱发展有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	83,842.68	148,747.23
辽宁港湾船务工程技术有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	59,737.83	324,061.52
辽宁荟源光伏有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	19,295.28	14,139.12
营口港口工程设计研究院有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	-	822,552.39
营口港丰大酒店有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	-	406,091.15
沈阳营口港物流有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	-	14,150.94
辽宁港丰物流有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	-	9,424.53
营口港务集团建筑安装工程有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	-	7,461.17
沈阳营港陆港服务有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	-	247.79
辽宁港航现代供应链有限公司	母公司之子公司	收入	综合服务	协议约定	-	90.57



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(1) 收入及费用 - 续

关联方名称	关联关系	关联方交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年累计数	上年累计数 (已重述)
大连港毅都冷链有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	43,070,012.51	36,148,268.42
大连中油码头管理有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	37,663,039.67	48,144,817.20
大连联合国际船舶代理有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	28,915,775.75	26,240,959.68
大连长兴岛港口投资发展有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	16,310,277.17	16,414,352.48
营口集装箱码头有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	9,610,997.27	6,532,855.41
大连港湾液体储罐码头有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	8,085,852.68	10,499,803.64
大连长兴岛港口有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	7,932,941.19	7,274,788.64
中储粮营口储运有限责任公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	3,672,419.17	3,798,458.58
大连中铁联合国际集装箱有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	3,009,081.12	2,921,204.19
大连大港集装箱码头有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	2,551,631.38	3,751,427.80
大连万捷国际物流有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	1,939,524.63	1,805,315.66
中海港联航运有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	1,569,931.55	1,139,351.22
大连港中石油国际码头有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	1,429,782.92	675,854.02
大连中联理货有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	1,215,645.08	1,252,159.16
潍坊潍大集装箱服务有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	783,540.31	969,300.50
辽宁电子口岸有限责任公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	613,207.55	613,207.55
哈欧国际物流股份有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	571,341.47	471,698.11
大连港散货物流中心有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	520,956.31	406,448.76
大连港象屿粮食物流有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	8,977.83	7,983.35
大连集龙物流有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	-	101,330.83
大连港通利船务代理有限公司	合营公司	收入	综合服务	协议约定	-	47,338.61
大连汽车码头有限公司	联营公司	收入	综合服务	协议约定	83,643,102.95	104,204,481.83
鞍钢营口港务有限公司	联营公司	收入	综合服务	协议约定	13,972,267.54	8,820,000.00
太仓兴港拖轮有限公司	联营公司	收入	综合服务	协议约定	3,811,415.09	10,378,969.85
大连中石油国际储运有限公司	联营公司	收入	综合服务	协议约定	3,755,092.81	9,363,119.64
大连北方油品储运有限公司	联营公司	收入	综合服务	协议约定	2,037,061.46	2,015,871.27
大连普集仓储设施有限公司	联营公司	收入	综合服务	协议约定	1,804,841.82	1,732,652.47
大连胜狮国际集装箱有限公司	联营公司	收入	综合服务	协议约定	1,787,987.32	1,614,107.74
国家管网集团大连液化天然气有限公司	联营公司	收入	综合服务	协议约定	629,649.85	632,005.69
大连万鹏港口工程检测有限公司	联营公司	收入	综合服务	协议约定	31,791.02	31,796.48
大连沈铁远港物流有限公司	联营公司	收入	综合服务	协议约定	-	183,983.49
北大荒物流股份有限公司	母公司之合营公司	收入	综合服务	协议约定	6,801,280.51	10,519,735.00
中国营口外轮代理有限公司	母公司之合营公司	收入	综合服务	协议约定	309,112.53	196,093.76
营口港清洗舱有限公司	母公司之合营公司	收入	综合服务	协议约定	256,875.91	75,002.51
营口港悦食糖储备有限公司	母公司之合营公司	收入	综合服务	协议约定	250,755.55	110,618.79
营口中远海运船务代理有限公司	母公司之合营公司	收入	综合服务	协议约定	65,651.67	39,120.25
华能营口港务有限责任公司	母公司之合营公司	收入	综合服务	协议约定	43,487.71	10,139.31
营口中免对外供应港口服务有限责任公司	母公司之合营公司	收入	综合服务	协议约定	24,162.87	1,912.31
营口港吉星物流有限公司	母公司之合营公司	收入	综合服务	协议约定	249.56	9,153.78
吉林省陆港物流有限公司	母公司之合营公司	收入	综合服务	协议约定	-	254,726.51
营口港盖州物流有限公司	母公司之合营公司	收入	综合服务	协议约定	-	20,000.00
辽宁沈阳哈红运物流有限公司	母公司之联营公司	收入	综合服务	协议约定	1,955,239.75	779,029.07
营口港船舶燃料供应有限责任公司	母公司之联营公司	收入	综合服务	协议约定	526,896.98	375,558.75
营口万赢物流有限公司	母公司之联营公司	收入	综合服务	协议约定	278,277.25	173,886.17
营口汇丰物流有限公司	母公司之联营公司	收入	综合服务	协议约定	144,618.42	139,074.23
营口中联理货有限公司	母公司之联营公司	收入	综合服务	协议约定	108,728.63	15,708.91
营口银龙港务股份有限公司	母公司之联营公司	收入	综合服务	协议约定	25,879.57	-
韩国泛营轮渡株式会社	母公司之联营公司	收入	综合服务	协议约定	2,593.38	-
营口海德船务代理有限公司	母公司之联营公司	收入	综合服务	协议约定	-	273,239.08



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(1) 收入及费用 - 续

关联方名称	关联关系	关联方交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年累计数	上年累计数(已重述)
辽宁中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	54,763,833.39	48,147,613.58
重庆中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	47,470,115.16	-
招商局国际科技有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	38,454,255.73	53,268,664.67
大连港万通物流有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	37,761,946.64	32,350,097.11
中外运集装箱运输有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	36,053,682.78	36,808,114.64
丹东港口集团有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	33,616,095.89	20,114,929.30
招商局物流集团(天津)有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	8,711,752.29	7,272,096.34
招商局投资发展有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	4,150,000.00	-
大连港石化有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	3,076,015.61	2,042,736.02
招商局太平洋开发投资有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	2,541,799.48	2,526,833.72
大连中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	2,178,156.89	1,246,976.40
长航货运有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	1,980,913.52	-
大连宏誉大厦有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	1,970,504.43	2,007,743.87
深圳招商滚装运输有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	1,857,913.88	2,545,718.86
中国长江航运集团有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	1,298,113.21	557,547.17
大连万峰置业有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	1,135,567.14	802,329.36
大连太平湾阳光置业有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	1,075,273.57	106,323.58
汕头招商局港口集团有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	866,688.68	1,178,773.59
大连海港大厦有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	817,017.62	760,308.69
大连太平湾新能源产业园建设开发有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	741,388.27	-
中国外运华北有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	728,563.15	-
大连港城综合开发有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	666,720.85	667,829.50
中国外运华中有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	615,090.20	-
广东颐德港口有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	547,169.81	-
中国外运长江有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	528,135.04	-
招商局港口集团股份有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	507,169.81	892,153.10
连云港中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	351,511.92	-
招商中宇工程咨询(重庆)有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	259,345.92	-
大连港北岸投资开发有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	244,875.03	989,847.05
盘锦港船舶燃料供应有限责任公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	226,775.43	225,331.34
山东中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	217,871.58	-
大连太平湾港口有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	201,376.50	499,056.60
中国交通进出口有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	133,187.63	131,841.66
绥中港船货代理有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	84,905.66	-
盘锦中理外轮理货有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	74,086.31	74,143.20
漳州招商局厦门湾港务有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	66,406.03	138,095.58
大连国际航运中心大厦有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	47,570.70	22,366.50
大连港投融资控股集团有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	45,550.86	40,504.80
大连港置地有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	44,002.19	52,447.07
大连港北岸集装箱码头有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	42,594.35	43,867.94
大连永德物业管理有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	41,586.80	-
大连港保安服务有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	41,229.64	53,977.61
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	34,157.37	9,547.16
中国外运东北有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	32,452.85	-
大连港北岸汽车码头有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	28,396.20	159,994.42
招商局集团财务有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	25,631.21	28,155.04
大连东北亚国际航运中心船舶交易市场有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	23,259.25	21,755.32
大连港集团(锦州)辽西港口投资开发有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	22,370.09	22,883.83
大连万通荣海船务有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	21,544.35	25,277.45
锦州大港地产有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	21,201.89	-
大连港泰保险经纪有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	20,484.01	10,566.04
大连港地产集团有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	20,192.45	2,264.15



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(1) 收入及费用 - 续

关联方名称	关联关系	关联方交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年累计数	上年累计数 (已重述)
大连永德义房屋开发有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	15,094.34	-
大连太平湾投资发展有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	10,684.07	199,640.40
大连中外运集运国际物流有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	4,737.74	-
沈阳中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	4,134.90	4,460.39
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	1,064.18	1,917.23
中国外运长航集团有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	-	2,971,698.12
锦州辽西大连港置业有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	-	1,200,500.00
漳州招商局码头有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	-	703,539.82
营口中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	-	2,495.63
招商局重庆公路工程检测中心有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	-	1,879.00
中外运(唐山)物流有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	-	1,733.54
大连太平湾建设工程有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	-	566.04
大连太平湾投资控股有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	-	566.04
大连太平湾现代农业科技发展有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	-	566.04
中国外运辽宁有限公司	受同一最终控制方控制	收入	综合服务	协议约定	-	79.24
泉州安通物流有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业	收入	综合服务	协议约定	168,145,729.55	130,514,194.14
大连港机械有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业	收入	综合服务	协议约定	337,187.25	833,661.46
大连中石化海港石油销售有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业	收入	综合服务	协议约定	194,035.69	158,224.45
盘锦外轮代理有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业	收入	综合服务	协议约定	34,235.75	-
大连京大国际货运代理有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业	收入	综合服务	协议约定	17,329.46	5,660.37
泉州安盛船务有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业	收入	综合服务	协议约定	13,349.52	2,912.62
大连太平湾新能源投资发展有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业	收入	综合服务	协议约定	2,306.42	-
大连港口设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	18,616,447.13	6,736,890.21
大连港医院	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	1,093,961.10	2,543,464.58
大连中油船用燃料运销有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	442,160.10	500,799.40
招商银行股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	89,289.38	-
营口港医院	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	83,667.77	145,058.66
大连港埠机电有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	30,615.09	64,754.73
辽宁外运恒久运输服务有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	25,838.68	16,655.65
辽宁沈哈红物流盘锦有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	14,716.98	-
大连宇航国际运输代理有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	4,433.98	65,811.33
大连港明口岸汽车检测有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	4,099.97	4,128.41
大连港信建设工程有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	3,486.64	42,945.65
大连北银汽车物流信息咨询有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	463.26	595.41
大连港实业有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	1,388,635.29
湛江港(集团)股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	1,028,301.89



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(1) 收入及费用 - 续

关联方名称	关联关系	关联方交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年累计数	上年累计数 (已重述)
中粮招商局(深圳)粮食电子交易中心有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	861,819.56
大通证券股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	752,654.88
锦州港股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	303,000.00
大连港湾工程有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	289,447.32
大连港物业管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	81,338.69
大连港日兴锅炉安装有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	33,720.16
大连港实绿化工程有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	26,396.02
大连港新港建筑工程有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	22,387.45
大连装备融资租赁有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	3,396.23
大连港实业有限公司新港加油站	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	833.94
大连港通达传媒有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	816.50
港和(上海)经贸有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	566.04
大连港荣国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	566.04
大连宇翔工程船舶有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	566.04
捷尼克国际物流(大连)有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	收入	综合服务	协议约定	-	50.94
<b>合计</b>					887,731,508.79	813,387,525.20
营口港集团	母公司	费用	综合服务	协议约定	102,024,119.05	95,685,786.81
大连港集团	间接控股股东	费用	综合服务	协议约定	43,397,725.69	36,016,911.06
辽港集团	间接控股股东	费用	综合服务	协议约定	69,132.07	73,509.43
营口港通电子商务有限公司	母公司之子公司	费用	综合服务	协议约定	15,544,654.84	14,920,228.71
营口红运港口集装箱发展有限公司	母公司之子公司	费用	综合服务	协议约定	9,763,675.20	8,251,299.80
辽宁苍源光伏有限公司	母公司之子公司	费用	综合服务	协议约定	6,093,127.44	6,394,818.13
营口港船货代理有限责任公司	母公司之子公司	费用	综合服务	协议约定	4,896,992.44	4,859,460.41
营口港工程监理咨询有限公司	母公司之子公司	费用	综合服务	协议约定	2,700,516.39	562,212.25
盘锦港集团有限公司	母公司之子公司	费用	综合服务	协议约定	1,320,225.43	1,236,048.75
营口中理外轮理货有限责任公司	母公司之子公司	费用	综合服务	协议约定	621,698.12	-
法库营港物流有限公司	母公司之子公司	费用	综合服务	协议约定	375,950.96	696,226.40
招商港融	母公司之子公司	费用	综合服务	协议约定	60,000.00	-
辽宁港湾船务工程技术有限公司	母公司之子公司	费用	综合服务	协议约定	-	1,931,734.49
营口港口工程设计研究院有限公司	母公司之子公司	费用	综合服务	协议约定	-	1,289,411.78
大连长兴岛港口投资发展有限公司	合营公司	费用	综合服务	协议约定	191,108,490.30	191,108,489.69
大连中铁联合国际集装箱有限公司	合营公司	费用	综合服务	协议约定	30,842,181.36	25,304,166.22
中储粮营口储运有限责任公司	合营公司	费用	综合服务	协议约定	17,899,087.55	15,230,857.55
潍坊潍大集装箱服务有限公司	合营公司	费用	综合服务	协议约定	6,350,397.71	6,958,064.08
大连中联理货有限公司	合营公司	费用	综合服务	协议约定	2,258,499.31	2,934,485.84
大连万捷国际物流有限公司	合营公司	费用	综合服务	协议约定	652,950.01	-
大连联合国际船舶代理有限公司	合营公司	费用	综合服务	协议约定	148,883.07	21,600.00
大连长兴岛港口有限公司	合营公司	费用	综合服务	协议约定	61,970.76	153,258.48
大连港毅都冷链有限公司	合营公司	费用	综合服务	协议约定	41,449.30	-
大连中油码头管理有限公司	合营公司	费用	综合服务	协议约定	-	7,302,074.25
大连港通利船务代理有限公司	合营公司	费用	综合服务	协议约定	-	213,237.25
营口集装箱码头有限公司	合营公司	费用	综合服务	协议约定	-	3,922.47



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(1) 收入及费用 - 续

关联方名称	关联关系	关联方交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年累计数	上年累计数(已重述)
大连胜狮国际集装箱有限公司	联营公司	费用	综合服务	协议约定	1,394,381.85	200,917.43
大连汽车码头有限公司	联营公司	费用	综合服务	协议约定	1,127,419.80	907,686.78
大连万鹏港口工程检测有限公司	联营公司	费用	综合服务	协议约定	596,269.79	260,900.07
中国营口外轮代理有限公司	母公司之合营公司	费用	综合服务	协议约定	1,156,407.07	878,365.81
营口港清洗舱有限公司	母公司之合营公司	费用	综合服务	协议约定	1,154,877.61	-
营口港盖州物流有限公司	母公司之合营公司	费用	综合服务	协议约定	1,059,566.06	633,007.75
营口港悦食糖储备有限公司	母公司之合营公司	费用	综合服务	协议约定	196,693.51	2,221,448.42
北大荒物流股份有限公司	母公司之合营公司	费用	综合服务	协议约定	48,722.25	404,615.09
营口港吉星物流有限公司	母公司之合营公司	费用	综合服务	协议约定	6,916.75	6,729,624.59
营口港船舶燃料供应有限责任公司	母公司之联营公司	费用	综合服务	协议约定	103,359,823.36	114,042,707.16
营口汇丰物流有限公司	母公司之联营公司	费用	综合服务	协议约定	32,645,481.40	53,471,450.46
辽宁沈阳哈红物流有限公司	母公司之联营公司	费用	综合服务	协议约定	30,453,188.32	29,901,304.73
营口万赢物流有限公司	母公司之联营公司	费用	综合服务	协议约定	4,150.95	-
营口银龙港务股份有限公司	母公司之联营公司	费用	综合服务	协议约定	-	97,647.79
深圳招商到家汇科技有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	20,247,666.95	23,257,631.15
大连港保安服务有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	8,435,808.28	9,567,881.01
大连宏誉大厦有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	5,942,209.22	5,617,431.08
招商局物业管理有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	3,693,984.11	-
丹东港口集团有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	2,005,458.44	1,276,228.25
大连海港大厦有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	1,913,445.23	1,909,525.29
招商局食品(中国)有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	1,632,007.26	690,590.00
大连中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	1,157,963.22	327,782.06
深圳海勤工程管理有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	1,099,097.77	1,023,586.60
中航物业管理有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	498,939.19	1,509,433.96
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	345,968.33	-
招商局投资发展有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	325,157.82	438,947.71
海通海汇(上海)科技有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	294,760.72	-
海通(上海)贸易有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	233,870.80	884,221.26
中国交通进出口有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	213,181.92	11,998.36
中外运集装箱运输有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	192,571.59	551,414.19
辽宁中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	148,527.00	50,559.55
大连中外运集运国际物流有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	80,578.88	-
招商局食品(北京)有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	49,539.20	-
大连港北岸投资开发有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	11,320.75	11,009.17
大连港城综合开发有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	1,376.13	1,651.36
深圳招商物业管理有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	-	1,477,945.65
重庆消防安全技术研究服务有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	-	141,700.00
招商局集团财务有限公司	受同一最终控制方控制	费用	综合服务	协议约定	-	1,476.42



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(1) 收入及费用 - 续

关联方名称	关联关系	关联方交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年累计数	上年累计数(已重述)
大连中石化海港石油销售有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业	费用	综合服务	协议约定	77,072,236.35	83,383,589.98
大连港机械有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业	费用	综合服务	协议约定	10,664,966.46	13,609,602.32
泉州安通物流有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业	费用	综合服务	协议约定	8,018,078.21	11,255,183.36
大连中油船用燃料运销有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	费用	综合服务	协议约定	43,239,542.65	44,240,603.07
大连港口设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	费用	综合服务	协议约定	15,077,057.21	296,375.51
大连港埠机电有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	费用	综合服务	协议约定	6,766,174.10	11,591,012.32
大连港医院	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	费用	综合服务	协议约定	1,043,230.13	7,105,680.16
营口港医院	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	费用	综合服务	协议约定	999,936.00	4,649,299.00
锦州港股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	费用	综合服务	协议约定	404,150.94	229,811.32
行云数聚(北京)科技有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	费用	综合服务	协议约定	211,111.99	16,473.62
大连港实业有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	费用	综合服务	协议约定	-	31,802,512.63
大连港日兴锅炉安装有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	费用	综合服务	协议约定	-	11,667,625.71
大连港新港建筑工程有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	费用	综合服务	协议约定	-	6,119,156.80
大连港实绿化工程有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	费用	综合服务	协议约定	-	2,037,917.93
大连港物业管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	费用	综合服务	协议约定	-	1,417,202.37
大连港湾工程有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业	费用	综合服务	协议约定	-	32,833.29
<b>合计</b>					<b>821,455,542.57</b>	<b>909,103,372.39</b>

注 1： 综合服务包括提供装卸、堆存、代理、理货、信息、集装箱辅助业务、设备技术维护及提供水电等服务。

注 2： 于 2021 年 4 月 28 日，本集团召开第六届董事会 2021 年第 3 次会议，审议通过了《关于审议 2021-2023 年日常持续关联交易上限及签署持续性关联交易框架协议的议案》，同意本集团与辽港集团（包含招商局集团及相关附属公司）等关联方签署各项持续性关联交易框架协议、拟定各框架协议项下的各年度关联交易限额上限。经批准的本集团与辽港集团（包含招商局集团及相关附属公司）的购买商品及接受服务关联交易限额、建设监理及监理服务本年关联交易限额分别为 1,340,000,000.00 元与 24,000,000.00 元（2022 年：1,320,000,000.00 元及 26,000,000.00 元），本年度本集团与该等公司的关联交易均未超过关联交易限额上限。





十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(2) 主要债权债务往来余额

科目	关联方名称	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
货币资金	招商局集团财务有限公司	2,102,193,440.96	2,390,798,429.03
货币资金	招商银行股份有限公司	489,976,637.62	466,969,380.60
<b>合计</b>		<b>2,592,170,078.58</b>	<b>2,857,767,809.63</b>
应收账款	大连汽车码头有限公司	38,246,747.80	46,199,004.44
应收账款	招商局国际科技有限公司	32,185,749.42	15,337,235.70
应收账款	华能营口港务有限责任公司	29,603,522.63	31,501,089.83
应收账款	大连长兴岛港口有限公司	19,301,586.31	14,276,673.27
应收账款	泉州安通物流有限公司	15,377,284.56	15,931,524.64
应收账款	丹东港口集团有限公司	12,871,912.21	549,912.02
应收账款	大连港毅都冷链有限公司	12,148,835.42	25,647,248.38
应收账款	大连港散货物流中心有限公司	8,348,056.50	19,217,391.50
应收账款	大连港口设计研究院有限公司	5,851,929.05	6,589,219.57
应收账款	大连创意产业项目发展有限公司	5,336,904.90	5,336,904.90
应收账款	大连万捷国际物流有限公司	3,360,000.00	2,240,000.00
应收账款	招商港融	2,915,150.60	1,642,906.90
应收账款	大连中油码头管理有限公司	2,866,685.00	1,719,016.00
应收账款	中国外运东北有限公司	2,537,548.82	808,829.16
应收账款	中外运集装箱运输有限公司	2,489,969.00	1,537,442.00
应收账款	营口港集团	1,838,469.70	3,756,470.31
应收账款	辽宁中外运船务代理有限公司	1,821,264.00	2,765,997.95
应收账款	招商局太平洋湾开发投资有限公司	1,461,316.67	-
应收账款	大连舜德集发供应链管理有限公司	1,398,145.77	2,138,812.21
应收账款	锦州辽西大连港置业有限公司	1,272,530.00	-
应收账款	营口集装箱码头有限公司	1,198,284.99	721,291.62
应收账款	鞍钢营口港务有限公司	1,170,000.00	-
应收账款	辽港集团	1,166,750.79	1,821,581.00
应收账款	大连长兴岛港口投资发展有限公司	752,433.00	70,000.00
应收账款	绥中港集团有限公司	722,100.00	-
应收账款	大连联合国际船舶代理有限公司	516,291.32	770,030.20
应收账款	盘锦港物流发展有限公司	430,000.00	-
应收账款	营口港工程监理咨询有限公司	428,145.82	465,586.76
应收账款	大连中石油国际储运有限公司	343,200.00	137,100.00
应收账款	营口港仙人岛码头有限公司	320,629.00	1,634,218.61
应收账款	招商局投资发展有限公司	280,000.00	-
应收账款	大连集龙物流有限公司	272,115.23	272,127.61
应收账款	大连港集团	248,129.08	1,145,210.66
应收账款	招商局物流集团(天津)有限公司	246,146.79	-
应收账款	中国长江航运集团有限公司	194,000.00	-
应收账款	大连万峰置业有限公司	183,963.39	-



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(2) 主要债权债务往来余额 - 续

科目	关联方名称	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
应收账款	招商局港口集团股份有限公司	174,626.50	678,693.00
应收账款	大连中联理货有限公司	135,000.00	227,933.84
应收账款	汕头招商局港口集团有限公司	102,475.00	681,603.50
应收账款	绥中港船货代理有限公司	90,000.00	-
应收账款	大连港埠机电有限公司	55,250.00	36,500.00
应收账款	中国外运华北有限公司	40,000.00	-
应收账款	深圳招商滚装运输有限公司	30,736.79	195,285.00
应收账款	广东颐德港口有限公司	29,000.00	-
应收账款	中储粮营口储运有限责任公司	20,916.00	-
应收账款	青岛港董家口矿石码头有限公司	20,000.00	-
应收账款	大连中铁联合国际集装箱有限公司	17,500.00	122,631.50
应收账款	营口港船货代理有限责任公司	13,080.00	12,731.33
应收账款	大连港万通物流有限公司	12,131.00	825,617.00
应收账款	大连港湾液体储罐码头有限公司	9,644.00	580,684.72
应收账款	潍坊潍大集装箱服务有限公司	8,118.00	5,250.00
应收账款	大连胜狮国际集装箱有限公司	6,005.00	120,702.20
应收账款	营口汇丰物流有限公司	5,900.00	14,378.45
应收账款	大连港北岸投资开发有限公司	4,289.85	4,289.85
应收账款	营口港通电子商务有限公司	3,924.00	481,092.32
应收账款	营口港房地产开发有限责任公司	3,910.01	3,532.36
应收账款	营口中联理货有限公司	3,379.00	-
应收账款	营口港对外经济合作发展有限公司	3,161.00	5,476.98
应收账款	大连太平洋阳光置业有限公司	2,728.00	-
应收账款	盘锦港集团有限公司	2,725.00	1,503,580.91
应收账款	营口中理外轮理货有限责任公司	2,616.00	7,939.29
应收账款	辽宁港湾产融投资集团有限公司	1,090.00	545.00
应收账款	大连宇航国际运输代理有限责任公司	1,030.00	-
应收账款	营口港船舶燃料供应有限责任公司	1,000.00	39,100.65
应收账款	盘锦港船舶燃料供应有限责任公司	872.00	436.00
应收账款	营口港务集团保税货物储运有限公司	872.00	19,259.04
应收账款	盘锦中理外轮理货有限公司	545.00	327.00
应收账款	中国营口外轮代理有限公司	455.44	261,459.03
应收账款	营口红运港口集装箱发展有限公司	327.00	218.00
应收账款	辽宁荟源光伏有限公司	218.00	109.00
应收账款	营口银龙港务股份有限公司	218.00	-
应收账款	营口港骏物流有限公司	-	2,800,000.00
应收账款	辽宁港湾船务工程技术有限公司	-	452,480.94
应收账款	中国外运长航集团有限公司	-	450,000.00
应收账款	漳州招商局厦门湾港务有限公司	-	156,048.00
应收账款	大连大港集装箱码头有限公司	-	70,230.44



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(2) 主要债权债务往来余额 - 续

科目	关联方名称	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
应收账款	大连港城综合开发有限公司	-	66,086.79
应收账款	漳州招商局码头有限公司	-	37,287.61
应收账款	北大荒物流股份有限公司	-	28,837.62
应收账款	大连港信建设工程有限公司	-	9,617.92
应收账款	营口港医院	-	3,846.12
应收账款	营口港清洗舱有限公司	-	3,373.69
应收账款	辽宁沈哈红运物流有限公司	-	670.01
<b>合计</b>		210,509,540.36	214,140,680.35
预付款项	大连中石化海港石油销售有限公司	1,086,000.00	1,316,000.00
预付款项	大连港口设计研究院有限公司	588,203.66	-
预付款项	青岛啤酒招商物流有限公司	100,000.00	-
预付款项	辽宁中外运船务代理有限公司	10,224.00	70,469.00
预付款项	大连太平湾阳光置业有限公司	8,400.00	8,100.00
预付款项	大连万捷国际物流有限公司	5,107.23	-
预付款项	大连中铁联合国际集装箱有限公司	-	278,819.93
预付款项	泉州安通物流有限公司	-	75,150.93
预付款项	大连港机械有限公司	-	36,669.00
预付款项	中国交通进出口有限公司	-	1,078.18
预付款项	哈欧国际物流股份有限公司	-	670.00
<b>合计</b>		1,797,934.89	1,786,957.04
应收利息	大连长兴岛港口有限公司	4,812,059.44	3,292,702.31
应收利息	大连万捷国际物流有限公司	30,570.91	30,570.88
<b>合计</b>		4,842,630.35	3,323,273.19
应收股利	大连港毅都冷链有限公司	72,617,796.35	72,617,796.35
应收股利	招商局国际科技有限公司	25,735,801.03	-
应收股利	大连集龙物流有限公司	22,507,539.23	22,507,539.23
应收股利	大连汽车码头有限公司	16,000,000.00	11,200,000.00
应收股利	大连港湾液体储罐码头有限公司	15,000,000.00	-
应收股利	大连胜狮国际集装箱有限公司	3,479,188.75	5,467,472.88
应收股利	大连大港集装箱码头有限公司	1,112,481.65	943,125.50
应收股利	大连中联理货有限公司	-	1,112,267.52
<b>合计</b>		156,452,807.01	113,848,201.48
其他应收款	大连长兴岛港口投资发展有限公司	85,316,315.12	82,537,392.27
其他应收款	大连万捷国际物流有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00
其他应收款	招商港融	21,235,658.22	25,639,033.71
其他应收款	大连长兴岛港口有限公司	18,975,476.57	16,888,469.49
其他应收款	辽港集团	8,016,801.70	4,013,021.20
其他应收款	大连港毅都冷链有限公司	3,648,785.63	1,135,688.58
其他应收款	大连港机械有限公司	1,569,677.85	1,908,542.85
其他应收款	辽宁中外运船务代理有限公司	1,478,918.00	1,331,711.40



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(2) 主要债权债务往来余额 - 续

科目	关联方名称	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
其他应收款	大连港埠机电有限公司	779,086.75	801,586.75
其他应收款	大连港口设计研究院有限公司	698,727.35	2,202,885.69
其他应收款	大连港集团	605,642.51	4,649,201.03
其他应收款	丹东港口集团有限公司	487,003.35	783,738.54
其他应收款	大连联合国际船舶代理有限公司	348,152.00	492,767.20
其他应收款	大连港散货物流中心有限公司	320,000.00	320,000.00
其他应收款	大连中石化海港石油销售有限公司	310,000.00	233,201.68
其他应收款	大连太平洋阳光置业有限公司	253,897.51	16,187.00
其他应收款	营口港集团	184,825.33	151,301.38
其他应收款	营口中理外轮理货有限责任公司	155,028.80	-
其他应收款	营口港通电子商务有限公司	133,772.73	-
其他应收款	营口港盖州物流有限公司	111,720.00	-
其他应收款	大连中外运物流有限公司	80,000.00	80,000.00
其他应收款	盘锦港集团有限公司	68,338.03	-
其他应收款	大连中外运集运国际物流有限公司	50,000.00	-
其他应收款	营口港仙人岛码头有限公司	49,657.10	-
其他应收款	大连汽车码头有限公司	44,868.15	951,378.99
其他应收款	大连港北岸投资开发有限公司	39,863.55	39,863.55
其他应收款	中外运集装箱运输有限公司	35,655.00	46,235.40
其他应收款	大连港中石油国际码头有限公司	24,345.68	8,236.08
其他应收款	大连集龙物流有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应收款	大连太平洋湾港口有限公司	8,783.65	8,783.65
其他应收款	大连港石化有限公司	6,518.90	22,421.00
其他应收款	绥中港集团有限公司	5,900.00	-
其他应收款	泉州安通物流有限公司	5,844.70	489,421.20
其他应收款	中储粮营口储运有限责任公司	5,229.00	-
其他应收款	大连港湾液体储罐码头有限公司	5,000.00	283,852.61
其他应收款	大连港城综合开发有限公司	3,642.10	14,997.57
其他应收款	锦州辽西大连港置业有限公司	-	1,272,530.00
其他应收款	大连港置地有限公司	-	337,883.85
其他应收款	中国交通进出口有限公司	-	180,000.00
其他应收款	大连港北岸汽车码头有限公司	-	165,563.00
其他应收款	大连北方油品储运有限公司	-	28,800.00
其他应收款	青岛港董家口矿石码头有限公司	-	20,000.00
其他应收款	汕头招商局港口集团有限公司	-	5,000.00
其他应收款	大连中海海港投资有限公司	-	4,424.40
其他应收款	大连永德物业管理有限公司	-	4,146.69
其他应收款	招商局太平湾开发投资有限公司	-	1,346.00
其他应收款	大连港信建设工程有限公司	-	340.95
合计		168,083,135.28	170,089,953.71



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(2) 主要债权债务往来余额 - 续

科目	关联方名称	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
一年内到期的其他非流动资产	大连长兴岛港口有限公司	26,400,000.00	26,500,000.00
<b>合计</b>		<b>26,400,000.00</b>	<b>26,500,000.00</b>
其他非流动资产	大连港口设计研究院有限公司	7,914,000.00	-
其他非流动资产	大连港机械有限公司	1,416,000.00	-
<b>合计</b>		<b>9,330,000.00</b>	<b>-</b>
短期借款	招商局集团财务有限公司	1,000,718,055.55	-
<b>合计</b>		<b>1,000,718,055.55</b>	<b>-</b>
应付账款	大连港口设计研究院有限公司	6,652,390.09	-
应付账款	大连港埠机电有限公司	5,300,000.00	-
应付账款	泉州安通物流有限公司	3,347,040.24	6,488,145.77
应付账款	大连中石化海港石油销售有限公司	2,227,363.10	449,191.26
应付账款	营口汇丰物流有限公司	1,812,719.24	9,173,148.21
应付账款	大连港万通物流有限公司	1,636,000.00	833,000.00
应付账款	大连中铁联合国际集装箱有限公司	1,465,693.88	-
应付账款	营口港工程监理咨询有限公司	1,186,609.64	-
应付账款	潍坊潍大集装箱服务有限公司	1,076,747.60	1,386,375.88
应付账款	深圳中科天巡信息技术有限公司	986,349.94	-
应付账款	营口港清洗舱有限公司	982,667.00	7,650.00
应付账款	辽宁沈哈红运物流有限公司	800,000.00	-
应付账款	大连胜狮国际集装箱有限公司	424,759.36	292,000.00
应付账款	营口港船舶燃料供应有限责任公司	386,000.00	190,030.00
应付账款	大连港机械有限公司	333,000.00	990,470.00
应付账款	辽宁荟源光伏有限公司	286,516.00	330,000.00
应付账款	丹东港口集团有限公司	260,116.20	48,419.12
应付账款	营口港集团	221,515.08	-
应付账款	大连汽车码头有限公司	204,919.00	-
应付账款	营口港盖州物流有限公司	184,795.00	516,436.91
应付账款	中国营口外轮代理有限公司	159,938.11	112,287.75
应付账款	招商局投资发展有限公司	142,976.35	43,284.59
应付账款	大连港集团	117,133.79	117,133.79
应付账款	大连中联理货有限公司	76,728.55	529,128.55
应付账款	锦州港股份有限公司	58,800.00	4,200.00
应付账款	盘锦港集团有限公司	48,437.76	15,401.32
应付账款	行云数聚(北京)科技有限公司	27,591.31	16,838.82
应付账款	深圳招商到家汇科技有限公司	13,294.00	-
应付账款	大连长兴岛港口有限公司	8,400.00	-
应付账款	大连集龙物流有限公司	7,375.47	7,375.47
应付账款	辽宁中外运船务代理有限公司	3,560.00	-
应付账款	大连港毅都冷链有限公司	1,000.00	-



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(2) 主要债权债务往来余额 - 续

科目	关联方名称	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
应付账款	辽宁港湾船务工程技术有限公司	-	570,809.70
应付账款	沈阳中外运长航物流发展有限公司	-	287,555.98
应付账款	大连中油码头管理有限公司	-	160,801.34
应付账款	北大荒物流股份有限公司	-	11,880.00
应付账款	营口港吉星物流有限公司	-	8,948.73
<b>合计</b>		<b>30,440,436.71</b>	<b>22,590,513.19</b>
预收款项	招商局投资发展有限公司	-	1,093,615.75
<b>合计</b>		<b>-</b>	<b>1,093,615.75</b>
合同负债	中国外运东北有限公司	9,572,997.47	1,060,190.71
合同负债	丹东港口集团有限公司	6,384,351.16	3,842,709.07
合同负债	营口汇丰物流有限公司	4,572,254.45	1,575,387.29
合同负债	营口港船货代理有限责任公司	2,496,749.73	1,306,597.03
合同负债	中国营口外轮代理有限公司	2,291,571.01	2,908,129.79
合同负债	营口中远海运船务代理有限公司	1,596,248.20	-
合同负债	辽宁沈哈红运物流有限公司	791,178.23	1,677,564.08
合同负债	大连港集团	368,943.60	190,550.46
合同负债	大连港散货物流中心有限公司	349,399.54	-
合同负债	国家管网集团大连液化天然气有限公司	331,978.77	357,904.49
合同负债	中国外运辽宁有限公司	208,906.00	318.00
合同负债	大连联合国际船舶代理有限公司	179,028.29	109,089.10
合同负债	泉州安通物流有限公司	154,292.45	469,152.04
合同负债	大连中外运物流有限公司	144,908.41	131,939.61
合同负债	大连港北岸投资开发有限公司	51,657.49	-
合同负债	大连中铁联合国际集装箱有限公司	51,547.17	51,547.17
合同负债	大连胜狮国际集装箱有限公司	50,868.24	61,921.74
合同负债	哈欧国际物流股份有限公司	39,339.62	-
合同负债	港和（上海）经贸有限公司	25,178.30	25,178.30
合同负债	大连港万通物流有限公司	20,000.00	58,546.36
合同负债	大连万鹏港口工程检测有限公司	19,611.36	19,611.36
合同负债	大连万捷国际物流有限公司	9,962.00	-
合同负债	大连普集仓储设施有限公司	4,611.50	5,417.17
合同负债	大连中油船用燃料运销有限责任公司	4,061.76	-
合同负债	大连港湾液体储罐码头有限公司	2,809.91	2,809.91
合同负债	大连中石化海港石油销售有限公司	2,161.47	2,161.47
合同负债	大连中外运集运国际物流有限公司	1,608.00	-
合同负债	营口新通合物流有限公司	1,519.36	1,519.36
合同负债	辽宁外运恒久运输服务有限公司	1,470.00	5,695.00
合同负债	沈阳中外运物流有限公司	880.00	2,296.00
合同负债	营口中联理货有限公司	852.44	2,000.00
合同负债	大连京大国际货运代理有限公司	445.00	694.00



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(2) 主要债权债务往来余额 - 续

科目	关联方名称	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
合同负债	捷尼克国际物流(大连)有限公司	165.00	165.00
合同负债	北大荒物流股份有限公司	2.70	2.70
合同负债	中粮招商局(深圳)粮食电子交易中心有限公司	0.01	0.01
合同负债	招商局国际科技有限公司	-	4,855,606.29
合同负债	盘锦港物流发展有限公司	-	832,300.93
合同负债	营口港仙人岛码头有限公司	-	455,966.96
合同负债	营口港务集团保税货物储运有限公司	-	447,238.67
合同负债	营口港集团	-	92,683.20
合同负债	盘锦港润邦国际物流有限公司	-	66,461.32
合同负债	辽宁中外运船务代理有限公司	-	50,000.00
合同负债	大连港毅都冷链有限公司	-	45,015.00
<b>合计</b>		<b>29,731,558.64</b>	<b>20,714,369.59</b>
应付股利	招商局国际科技有限公司	54,486,470.51	-
<b>合计</b>		<b>54,486,470.51</b>	<b>-</b>
其他应付款	荣海丰集装箱有限公司	49,853,842.62	49,022,558.11
其他应付款	大连港集团	36,780,894.50	1,043,494.50
其他应付款	大连港埠机电有限公司	7,823,398.81	19,092,666.29
其他应付款	大连港机械有限公司	4,458,733.58	4,269,665.81
其他应付款	大连港口设计研究院有限公司	3,571,867.86	107,178.40
其他应付款	营口汇丰物流有限公司	2,601,200.00	2,151,200.00
其他应付款	海通(上海)贸易有限公司	2,161,500.00	1,162,300.00
其他应付款	招商局国际科技有限公司	1,725,150.00	1,888,040.00
其他应付款	大连联合国际船舶代理有限公司	1,235,102.37	777,063.66
其他应付款	大连港毅都冷链有限公司	1,119,480.00	1,109,480.00
其他应付款	营口港盖州物流有限公司	1,000,000.00	20,000.00
其他应付款	泉州安通物流有限公司	800,000.00	800,000.00
其他应付款	丹东港口集团有限公司	498,583.00	431,603.80
其他应付款	营口中远海运船务代理有限公司	440,000.00	20,000.00
其他应付款	大连中铁联合国际集装箱有限公司	202,801.89	1,353,000.75
其他应付款	大连中外运物流有限公司	175,800.00	158,000.00
其他应付款	营口港集团	146,048.68	210,209,771.31
其他应付款	中国营口外轮代理有限公司	120,410.00	10,000.00
其他应付款	辽宁沈哈红运物流有限公司	115,000.00	100,000.00
其他应付款	大连中海海港投资有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	营口港船货代理有限责任公司	100,000.00	-
其他应付款	大连中石化海港石油销售有限公司	71,732.74	21,200.00
其他应付款	深圳招商到家汇科技有限公司	61,018.00	-
其他应付款	营口港船舶燃料供应有限责任公司	54,000.00	3,000.00
其他应付款	营口港工程监理咨询有限公司	48,413.00	-
其他应付款	行云数聚(北京)科技有限公司	47,062.54	36,315.05



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(2) 主要债权债务往来余额 - 续

科目	关联方名称	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
其他应付款	大连长兴岛港口有限公司	35,000.00	35,000.00
其他应付款	港和(上海)经贸有限公司	30,000.00	-
其他应付款	营口港清洗舱有限公司	29,000.00	20,000.00
其他应付款	辽宁中外运船务代理有限公司	28,000.00	37,000.00
其他应付款	大连胜狮国际集装箱有限公司	10,700.00	53,157.92
其他应付款	营口港悦食糖储备有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	大连中联理货有限公司	6,400.00	207,172.64
其他应付款	大连京大国际货运代理有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	大连创意产业项目发展有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	中国外运辽宁有限公司	5,000.00	-
其他应付款	招商局投资发展有限公司	2,541.95	-
其他应付款	营口中免对外供应港口服务有限责任公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	华能营口港务有限责任公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	大连北方油品储运有限公司	1,000.00	-
其他应付款	大连中油船用燃料运销有限责任公司	1,000.00	-
其他应付款	招商银行股份有限公司	20.00	20.00
其他应付款	深圳海勤工程管理有限公司	-	600,000.00
其他应付款	辽宁外运恒久运输服务有限公司	-	281,481.00
其他应付款	营口港口工程设计研究院有限公司	-	142,648.68
其他应付款	辽宁港湾船务工程技术有限公司	-	115,319.70
其他应付款	大连万鹏基础工程有限公司	-	30,000.03
其他应付款	中国外运东北有限公司	-	20,000.00
其他应付款	营口银龙港务股份有限公司	-	17,400.01
其他应付款	大连太平湾阳光置业有限公司	-	16,200.00
其他应付款	大连港医院	-	810.00
<b>合计</b>		<b>115,482,701.54</b>	<b>295,484,747.66</b>
一年内到期的长期借款	招商局集团财务有限公司	150,656,333.33	85,787,200.00
<b>合计</b>		<b>150,656,333.33</b>	<b>85,787,200.00</b>
一年内到期的租赁负债	营口港集团	98,523,826.95	95,058,001.63
一年内到期的租赁负债	大连港集团	21,749,087.19	21,107,010.19
一年内到期的租赁负债	大连港中石油国际码头有限公司	15,630,086.68	14,806,968.19
一年内到期的租赁负债	营口港船货代理有限责任公司	1,699,702.61	-
一年内到期的租赁负债	大连海港大厦有限公司	995,973.48	948,724.75
一年内到期的租赁负债	大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	787,678.59	1,767,246.81
一年内到期的租赁负债	大连汽车码头有限公司	19,913.35	19,119.91
一年内到期的租赁负债	大连长兴岛港口有限公司	-	22,911.67
<b>合计</b>		<b>139,406,268.85</b>	<b>133,729,983.15</b>





十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(2) 主要债权债务往来余额 - 续

科目	关联方名称	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
长期借款	招商局集团财务有限公司	566,000,000.00	716,000,000.00
<b>合计</b>		<b>566,000,000.00</b>	<b>716,000,000.00</b>
租赁负债	营口港集团	2,301,840,408.36	2,412,284,624.45
租赁负债	大连港中石油国际码头有限公司	1,383,375,433.43	1,399,005,520.11
租赁负债	大连港集团	1,172,405,584.19	1,194,341,093.22
租赁负债	大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	50,683,466.92	33,153,770.73
租赁负债	大连海港大厦有限公司	16,943,785.79	17,951,267.51
租赁负债	营口港船货代理有限责任公司	3,575,302.34	-
租赁负债	大连汽车码头有限公司	841,681.79	861,595.12
<b>合计</b>		<b>4,929,665,662.82</b>	<b>5,057,597,871.14</b>

除短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债及货币资金、一年内到期的其他非流动资产、长期应收款及其他应收款中的关联方借款外，其他应付及其他应收关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

(3) 关联方租赁情况

本集团作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	关联交易定价方式及决策程序	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入 (已重述)
营口集装箱码头有限公司	泊位堆场/房屋/机械设备	协议定价	86,727,347.56	75,939,842.73
大连中油码头管理有限公司	泊位堆场	协议定价	14,260,000.00	14,260,000.00
大连中铁联合国际集装箱有限公司	仓库/机械设备	协议定价	4,786,479.87	4,569,337.06
大连港石化有限公司	泊位/库场	协议定价	4,289,915.96	4,289,915.96
大连港毅都冷链有限公司	场桥/堆场	协议定价	3,839,843.86	3,952,501.15
盘锦港集团有限公司	港口及码头设施	协议定价	3,243,094.02	-
大连中外运物流有限公司	堆场/房屋	协议定价	1,904,761.90	1,809,523.82
大连大港集装箱码头有限公司	机械设备	协议定价	1,863,009.76	1,398,147.38
营口港集团	机械设备/房屋	协议定价	1,516,188.76	1,551,191.60
辽宁沈哈红运物流有限公司	机械设备	协议定价	895,915.42	895,915.42
营口汇丰物流有限公司	房屋	协议定价	650,436.19	898,223.80
营口港船舶燃料供应有限责任公司	港口及码头设施	协议定价	602,400.00	602,400.00
辽宁港湾船务工程技术有限公司	船舶	协议定价	429,047.62	357,539.69
营口红运港口集装箱发展有限公司	港口及码头设施	协议定价	358,637.27	-



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(3) 关联方租赁情况 - 续

本集团作为出租方 - 续

承租方名称	租赁资产种类	关联交易定价方式及决策程序	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入(已重述)
大连中联理货有限公司	房屋/汽车	协议定价	252,880.48	203,886.83
大连北方油品储运有限公司	油管油罐	协议定价	211,904.76	211,904.76
大连港万通物流有限公司	堆场	协议定价	143,314.29	143,314.29
大连万通荣海船务有限公司	房屋	协议定价	63,302.75	65,714.29
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	房屋	协议约定	23,507.34	-
大连港集团	房屋	协议约定	5,714.29	5,714.29
大连港实业有限公司	房屋/汽车	协议定价	-	670,027.17
辽宁中外运船务代理有限公司	船务	协议约定	-	4,976.19
<b>合计</b>			<b>126,067,702.10</b>	<b>111,830,076.43</b>

本集团作为承租方

2023年

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
大连港万通物流有限公司	船舶	8,686,725.72	-	8,686,725.72	-	-
华能营口港务有限责任公司	设备	5,619,469.02	-	5,619,469.02	-	-
沈阳中外运长航物流发展有限公司	房屋	5,191,538.40	-	5,191,538.40	-	-
泉州安通物流有限公司	港务设施	1,906,654.87	-	1,906,654.87	-	-
营口港集团	堆场/汽车/土地/港务设施	914,824.71	-	219,666,335.66	124,721,942.44	-
大连港集团	房屋/土地/泊位	770,831.19	-	85,153,195.72	61,644,094.74	-
大连宏誉大厦有限公司	房屋	701,233.97	-	701,233.97	-	-
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	房屋/车位	97,223.52	-	3,780,983.75	2,402,767.11	18,705,931.03
大连海港大厦有限公司	房屋	45,551.04	-	2,032,285.56	956,918.93	-
大连太平湾阳光置业有限公司	房屋	31,128.57	-	31,128.57	-	-
大连万捷国际物流有限公司	房屋	17,024.03	-	17,024.03	-	-
大连长兴岛港口有限公司	房屋	8,000.00	-	32,000.00	1,088.33	-
盘锦港集团有限公司	汽车	7,705.31	-	7,705.31	-	-
大连港中石油国际码头有限公司	港务设施	-	-	86,904,761.89	72,097,793.70	-
大连汽车码头有限公司	房屋	-	-	60,237.12	41,117.23	-
营口港船货代理有限责任公司	库场	-	-	52,532.27	7,304.26	5,320,232.96
<b>合计</b>		<b>23,997,910.35</b>	<b>-</b>	<b>419,843,811.86</b>	<b>261,873,026.74</b>	<b>24,026,163.99</b>



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(3) 关联方租赁情况 - 续

本集团作为承租方 - 续

2022年（已重述）

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
大连港万通物流有限公司	船舶	8,846,017.68	-	8,846,017.68	-	-
华能营口港务有限责任公司	设备	5,619,469.02	-	5,619,469.02	-	-
沈阳中外运长航物流发展有限公司	房屋	4,585,078.20	-	4,585,078.20	-	-
大连港实业有限公司	车辆	4,272,508.76	-	4,272,508.76	-	-
泉州安通物流有限公司	港务设施	3,379,491.32	-	3,379,491.32	-	-
营口港集团	堆场/汽车/土地/港务设施	750,256.62	-	221,162,709.74	129,920,777.31	1,051,851,226.21
大连港集团	房屋/土地/泊位	682,651.66	-	83,543,987.99	62,678,789.07	-
营口港通电子商务有限公司	堆场	642,200.23	-	642,200.23	-	-
大连宏誉大厦有限公司	房屋	306,043.88	-	306,043.88	-	-
大连海港大厦有限公司	房屋	45,551.04	-	1,962,702.95	1,004,328.02	-
大连太平湾阳光置业有限公司	房屋	30,857.14	-	30,857.14	-	-
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	房屋/车位	24,017.01	-	3,732,081.53	2,183,936.50	-
大连港中石油国际码头有限公司	港务设施	-	-	86,904,761.89	72,837,719.95	-
大连装备融资租赁有限公司	货架	-	-	1,041,902.64	14,076.32	-
大连汽车码头有限公司	房屋	-	-	60,237.12	41,984.24	178,176.13
大连长兴岛港口有限公司	房屋	-	-	24,000.00	2,127.26	-
<b>合计</b>		<b>29,184,142.56</b>	<b>-</b>	<b>426,114,050.09</b>	<b>268,683,738.67</b>	<b>1,052,029,402.34</b>

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

2023年

关联方	拆借金额	起始日	到期日
招商局集团财务有限公司	1,000,000,000.00	2023年7月27日	2024年7月26日

2022年（已重述）

关联方	拆借金额	起始日	到期日
招商局集团财务有限公司	142,000,000.00	2022年9月19日	2028年9月18日
招商局集团财务有限公司	664,000,000.00	2022年11月3日	2028年11月2日



## 十二、关联方关系及其交易 - 续

## 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

## (4) 关联方资金拆借- 续

## 资金拆入- 续

## 资金拆入的资金归还

项目	2023年	2022年（已重述）
招商局集团财务有限公司	85,000,000.00	5,000,000.00
<b>合计</b>	<b>85,000,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>

## 资金拆入的利息支出

项目	2023年	2022年（已重述）
招商局集团财务有限公司	33,891,658.32	4,794,133.33
<b>合计</b>	<b>33,891,658.32</b>	<b>4,794,133.33</b>

本集团自以上关联公司借入的资金利率由交易双方参照中国人民银行该类型贷款规定的利率协商确定。

## 资金拆出

## 2023年

本年本集团未向关联方拆出资金。

## 2022年

本年本集团未向关联方拆出资金。

## 资金拆出的资金归还

项目	2023年	2022年（已重述）
大连长兴岛港口有限公司	100,000.00	-
大连普集仓储设施有限公司	-	4,700,000.00
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>4,700,000.00</b>



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(4) 关联方资金拆借- 续

资金拆出的利息收入

关联方	2023年	2022年（已重述）
大连长兴岛港口有限公司	1,433,355.75	1,433,385.39
大连万捷国际物流有限公司	956,977.23	956,977.23
大连普集仓储设施有限公司	-	107,471.23
<b>合计</b>	<b>2,390,332.98</b>	<b>2,497,833.85</b>

本集团与关联公司之间的资金拆借利率由交易双方参照中国人民银行该类型贷款规定的利率协商确定。

(5) 关联方资产转让

购建资产

关联方	交易内容	2023年	2022年（已重述）
大连港埠机电有限公司	购买设备/工程建设	41,998,828.88	30,015,416.79
大连港口设计研究院有限公司	购买设备/工程建设	26,915,380.25	9,764,450.35
海通（上海）贸易有限公司	购买设备	13,580,530.94	9,859,292.05
招商局国际科技有限公司	无形资产研发	11,019,810.57	13,768,711.00
招商局国际科技有限公司	工程建设	5,741,230.96	54,904,016.00
大连港机械有限公司	购买设备/工程建设	1,936,221.24	849,401.62
营口港工程监理咨询有限公司	购买设备/工程建设	1,259,603.54	298,192.13
深圳招商到家汇科技有限公司	工程建设	1,227,966.37	714,699.99
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	购买设备	302,566.37	-
大连万鹏港口工程检测有限公司	工程建设	83,927.26	-
营口港务集团建筑安装工程集团有限公司	工程建设	-	643,428.40
<b>合计</b>		<b>104,066,066.38</b>	<b>120,817,608.33</b>



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(6) 关键管理人员薪酬

项目	2023年	2022年（已重述）
关键管理人员薪酬	8,102,288.60	8,219,250.61

(7) 本集团与关联方的承诺

租赁

项目	2023年12月31日	2022年12月31日（已重述）
<b>租入</b>		
华能营口港务有限责任公司	5,619,469.02	5,619,469.00
沈阳中外运长航物流发展有限公司	5,191,538.40	4,490,806.05
营口港集团	1,367,350.80	2,734,699.17
大连太平湾阳光置业有限公司	8,400.00	8,100.00
大连港集团	-	211,704.90
<b>合计</b>	<b>12,186,758.22</b>	<b>13,064,779.12</b>
<b>租出</b>		
盘锦港集团有限公司	3,091,902.47	-
大连港毅都冷链有限公司	3,012,418.50	1,003,104.58
营口汇丰物流有限公司	-	247,787.61
<b>合计</b>	<b>6,104,320.97</b>	<b>1,250,892.19</b>

资本承诺

项目	2023年12月31日	2022年12月31日（已重述）
<b>购建资产</b>		
大连港湾工程有限公司	10,496,529.00	-
招商局国际科技有限公司	-	42,688,588.85
<b>合计</b>	<b>10,496,529.00</b>	<b>42,688,588.85</b>



## 十二、关联方关系及其交易 - 续

## 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

## (8) 资金集中管理

项目	2023年12月31日	2022年12月31日（已重述）
招商银行股份有限公司	489,976,637.62	466,969,380.60
招商局集团财务有限公司	2,102,193,440.96	2,390,798,429.03
合计	2,592,170,078.58	2,857,767,809.63

2023年，上述存款年利率为0.20%-1.95%（2022年：0.25%-2.85%），本集团自关联方取得存款利息收入49,681,989.23元（2022年：47,044,844.10元）。

于2023年12月31日，本集团存放于关联方的货币资金包含应计利息2,870,048.89元（2022年12月31日：17,234,033.35元）。

## (9) 关联受托管理情况

本公司受托管理情况表：

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本年确认的托管收益
辽港集团、大连港集团及营口港集团	辽港股份	经营管理	2022年7月1日	2025年12月31日	固定托管费用	7,547,169.81

注：经本公司于2022年6月2日召开的董事会审议通过，本公司分别与辽港集团、大连港集团及营口港集团签订托管服务协议。该等协议约定辽港集团、大连港集团及营口港集团将其部分所属子公司的经营管理权利委托给本公司行使，托管期间自协议生效之日起至2025年12月31日止。辽港集团就全部托管协议项下的委托管理服务合计向本公司支付固定托管费8,000,000.00元/年（含税），该托管费包括本公司每年完成托管协议项下托管事项所需的所有费用及相应税费。

## (10) 股权交易

本年本集团与关联方发生的股权交易详见附注八及附注九、10。



十二、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

(11) 其他关联交易事项

本集团部分关联方从事港口船货代理业务，即该等关联方接受第三方船货公司委托，代理安排货物港口装卸事宜，包括与本集团签订港口作业合同、结算港口作业费用等。鉴于该等关联方实质为第三方船货公司的代理人，本集团未将在该等业务中形成的港口作业收入确认为对该等关联方的关联方交易收入。以下为相关关联代理公司代理非关联第三方与本集团结算的金额：

关联方	2023年	2022年（已重述）
招商港融	491,107,790.82	589,042,414.73
营口港船货代理有限责任公司	227,190,550.14	-
中国营口外轮代理有限公司	103,627,167.57	45,958,377.79
大连港散货物流中心有限公司	102,399,148.79	119,908,828.78
辽宁沈哈红运物流有限公司	65,033,843.11	54,891,991.77
华能营口港务有限责任公司	60,487,376.51	50,549,941.32
中国外运东北有限公司	57,213,603.51	13,822,392.52
营口汇丰物流有限公司	30,860,311.71	31,601,415.45
营口中远海运船务代理有限公司	21,200,228.59	41,047,483.65
中国外运辽宁有限公司	8,437,503.73	7,519,754.87
营口海德船务代理有限公司	-	664,677.31
<b>合计</b>	<b>1,167,557,524.48</b>	<b>955,007,278.19</b>

除上述港口船货代理业务之外，本集团通过招商港融的港航电商平台收取业务款项。2023年，本集团通过招商港融收取的业务款项合计 1,378,793,356.01 元（2022年：1,239,730,918.65 元）。





### 十三、政府补助

于2023年12月31日，其他应收款中包含应收政府补助款余额为225,369,954.70元。

于2023年12月31日，涉及政府补助的负债项目参见附注九、38。

计入当期损益的政府补助如下：

	2023年	2022年（已重述）
与资产相关政府补助		
计入其他收益	50,061,263.38	44,522,593.44
计入营业外收入	254,383.32	258,299.14
与收益相关政府补助		
计入其他收益	134,465,753.57	116,168,258.86
计入营业外收入	726,480.95	-
<b>合计</b>	<b>185,507,881.22</b>	<b>160,949,151.44</b>

### 十四、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款、其他权益工具投资、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、应付债券、租赁负债、长期借款、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见上述各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 金融工具分类

于2023年12月31日；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计415,709,697.24元（2022年12月31日：311,083,626.83元），主要列示于应收款项融资和其他权益工具投资；以摊余成本计量的金融资产合计9,326,728,900.32元（2022年12月31日：9,020,271,007.37元），主要列示于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和一年内到期的非流动资产；以摊余成本计量的金融负债合计11,964,308,217.11元（2022年12月31日：14,114,686,252.66元），主要列示于短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债和长期应付款。



## 十四、金融工具及风险管理 - 续

## 2. 金融资产转移

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	1,400,000.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收票据	23,592,685.15	继续涉入	既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对相关金融资产的控制
票据背书	应收款项融资	44,579,136.38	继续涉入	既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对相关金融资产的控制

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2023年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付款项的银行承兑汇票的账面价值为1,400,000.00元（2022年12月31日：500,000.00元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算其他应付款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2023年12月31日，本集团以其结算的应付款项账面价值总计为1,400,000.00元（2022年12月31日：500,000.00元）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2023年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付款项的银行承兑汇票的账面价值为68,171,821.53元（2022年12月31日：183,732,182.67元）。于2023年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，全额终止确认其及与之相关的已结算应付款项。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2023年，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年大致均衡发生。

## 3. 风险管理目标和政策

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括外汇风险、利率变动风险、权益工具投资价格风险）、信用风险及流动风险。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收票据、应收账款、应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。



## 十四、金融工具及风险管理 - 续

## 3. 风险管理目标和政策 - 续

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险控制部门按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审核委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

## (1) 市场风险

## 1) 外汇风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约 1%（2022 年：4%）是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而约 4%（2022 年：4%）的成本以经营单位的记账本位币以外的货币计价。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

项目	汇率变动	2023 年		2022 年（已重述）	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币	对美元升值1%	-89,706.68	-89,706.68	-498,309.68	-498,309.68
人民币	对美元贬值1%	89,706.68	89,706.68	498,309.68	498,309.68
人民币	对日元升值1%	-6,529.80	-6,529.80	-103.15	-103.15
人民币	对日元贬值1%	6,529.80	6,529.80	103.15	103.15
人民币	对韩元升值1%	-4,516.71	-4,516.71	-1,750.01	-1,750.01
人民币	对韩元贬值1%	4,516.71	4,516.71	1,750.01	1,750.01

## 2) 利率变动风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。

在利率风险管理方面，本集团通过维持适当的固定利率债务与浮动利率债务组合以管理利息成本，规避利率风险。

下述为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）和股东权益产生的影响。



十四、金融工具及风险管理 - 续

3. 风险管理目标和政策 - 续

(1) 市场风险 - 续

2) 利率变动风险 - 续

项目	基点 增加	2023年		2022年（已重述）	
		净损益增加	股东权益增加	净损益增加	股东权益增加
人民币	50	-6,435,000.00	-6,435,000.00	-3,453,750.00	-3,453,750.00
人民币	-50	6,435,000.00	6,435,000.00	3,453,750.00	3,453,750.00

3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2023年12月31日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每1%的增加（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

	权益工具投资 账面价值	净损益增加	其他综合收益 的税后净额增加	股东权益 合计增加
2023年12月31日				
权益工具投资				
以公允价值计量的未上市权益工具投资—以公允价值 计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	171,327,899.72	-	1,284,959.25	1,284,959.25
2022年12月31日（已重述）				
权益工具投资				
以公允价值计量的未上市权益工具投资—以公允价值 计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	156,869,646.60	-	1,176,522.35	1,176,522.35

4) 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求的约束。2023年度和2022年度，资本管理的目标、政策或程序未发生变化。



十四、金融工具及风险管理 - 续

3. 风险管理目标和政策 - 续

(1) 市场风险 - 续

4) 资本管理 - 续

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债是指短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款、租赁负债及其他非流动负债减去货币资金。本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
短期借款	1,000,718,055.55	-
一年内到期的非流动负债	2,378,384,323.74	4,478,103,496.21
长期借款	566,000,000.00	716,000,000.00
应付债券	1,997,206,461.11	2,495,906,235.36
长期应付款	17,500,000.00	17,500,000.00
租赁负债	4,966,735,156.50	5,117,187,307.19
其他非流动负债	56,737,436.20	41,606,945.81
减：货币资金	5,228,415,449.28	5,285,807,017.68
净负债	5,754,865,983.82	7,580,496,966.89
股东权益	42,729,190,640.70	41,902,384,922.19
资本和净负债	48,484,056,624.52	49,482,881,889.08
杠杆比率	11.87%	15.32%

(2) 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行和关联方，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。



## 十四、金融工具及风险管理 - 续

### 3. 风险管理目标和政策 - 续

#### (2) 信用风险 - 续

本集团在每一资产负债表日面临的信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于2023年12月31日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的82%（2022年12月31日：77%）和86%（2022年12月31日：82%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。除应收大连恩埃斯凯国际贸易有限公司款项 3,233,185,734.00 元（2022年12月31日：2,623,568,742.00 元）外，本集团对其他应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- (2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。



十四、金融工具及风险管理 - 续

3. 风险管理目标和政策 - 续

(2) 信用风险 - 续

信用风险敞口

按照内部评级进行信用风险分级的应收款项风险敞口：

2023年12月31日

	无担保			有担保		
	账面余额	信用损失准备	账面价值	账面余额	信用损失准备	账面价值
应收账款	702,857,308.09	94,670,417.94	608,186,890.15	3,233,185,734.00	537,193,970.84	2,695,991,763.16
其中：A	514,267,001.51	55,938.88	514,211,062.63	-	-	-
B	85,291,671.90	91,322.93	85,200,348.97	-	-	-
C	8,711,582.32	2,385,230.50	6,326,351.82	3,233,185,734.00	537,193,970.84	2,695,991,763.16
D	94,587,052.36	92,137,925.63	2,449,126.73	-	-	-
其他应收款	615,427,975.43	144,508,640.23	470,919,335.20	-	-	-
其中：A	330,651,051.02	435,655.87	330,215,395.15	-	-	-
B	122,277,028.78	11,304,105.32	110,972,923.46	-	-	-
C	51,093,692.01	22,179,175.42	28,914,516.59	-	-	-
D	111,406,203.62	110,589,703.62	816,500.00	-	-	-

2022年12月31日（已重述）

	无担保			有担保		
	账面余额	信用损失准备	账面价值	账面余额	信用损失准备	账面价值
应收账款	770,263,691.94	77,827,574.02	692,436,117.92	2,623,568,742.00	381,052,467.02	2,242,516,274.98
其中：A	633,820,700.34	329,231.44	633,491,468.90	-	-	-
B	40,210,981.82	83,547.77	40,127,434.05	-	-	-
C	17,148,413.14	1,926,376.65	15,222,036.49	2,623,568,742.00	381,052,467.02	2,242,516,274.98
D	79,083,596.64	75,488,418.16	3,595,178.48	-	-	-
其他应收款	523,092,238.57	106,671,211.84	416,421,026.73	-	-	-
其中：A	253,969,160.83	716,100.60	253,253,060.23	-	-	-
B	119,555,448.25	7,723,149.56	111,832,298.69	-	-	-
C	93,845,530.81	44,421,471.65	49,424,059.16	-	-	-
D	55,722,098.68	53,810,490.03	1,911,608.65	-	-	-

注：于2023年12月31日，本集团有担保应收账款账面余额为3,233,185,734.00元（2022年12月31日：2,623,568,742.00元），主要系本集团应收大连恩埃斯凯国际贸易有限公司的仓储费用。根据本集团与大连恩埃斯凯国际贸易有限公司签署的相关协议，该公司不得中转其于本集团仓储的与该等应收账款等值的货物，直至欠缴费用结清为止。

(3) 流动风险

管理流动风险时，本集团管理层认为应保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守贷款协议。



十四、金融工具及风险管理 - 续

3. 风险管理目标和政策 - 续

(3) 流动风险 - 续

本集团持有的金融负债按未折现的合同现金流的到期期限分析如下：

2023年12月31日

项目	账面价值	1年以内	1至5年	5年以上	合计
<b>非衍生金融资产及负债</b>					
短期借款	1,000,718,055.55	1,014,805,555.55	-	-	1,014,805,555.55
应付账款	322,512,777.37	322,512,777.37	-	-	322,512,777.37
其他应付款	715,251,442.84	715,251,442.84	-	-	715,251,442.84
一年内到期的非流动负债	2,378,384,323.74	2,677,282,074.95	-	-	2,677,282,074.95
长期借款	566,000,000.00	17,864,783.33	600,124,541.67	-	617,989,325.00
租赁负债	4,966,735,156.50	-	1,600,162,058.64	7,378,394,760.00	8,978,556,818.64
应付债券	1,997,206,461.11	29,976,575.34	2,052,387,808.22	-	2,082,364,383.56
长期应付款	17,500,000.00	-	-	17,500,000.00	17,500,000.00
<b>合计</b>	<b>11,964,308,217.11</b>	<b>4,777,693,209.38</b>	<b>4,252,674,408.53</b>	<b>7,395,894,760.00</b>	<b>16,426,262,377.91</b>

2022年12月31日（已重述）

项目	账面价值	1年以内	1至5年	5年以上	合计
<b>非衍生金融资产及负债</b>					
应付账款	343,941,855.80	343,941,855.80	-	-	343,941,855.80
其他应付款	946,047,358.10	946,047,358.10	-	-	946,047,358.10
一年内到期的非流动负债	4,478,103,496.21	4,814,295,385.78	-	-	4,814,295,385.78
长期借款	716,000,000.00	23,253,866.67	716,112,444.44	57,209,600.00	796,575,911.11
租赁负债	5,117,187,307.19	-	1,613,953,577.02	7,769,425,170.46	9,383,378,747.48
应付债券	2,495,906,235.36	34,588,356.16	2,550,338,356.17	-	2,584,926,712.33
长期应付款	17,500,000.00	-	-	17,500,000.00	17,500,000.00
<b>合计</b>	<b>14,114,686,252.66</b>	<b>6,162,126,822.51</b>	<b>4,880,404,377.63</b>	<b>7,844,134,770.46</b>	<b>18,886,665,970.60</b>

4. 公允价值

(1) 以公允价值计量的资产和负债

2023年12月31日

项目	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察输入值 (第二层次)	重要不可观察输入值 (第三层次)	
<b>持续的公允价值计量</b>				
应收款项融资	-	-	244,381,797.52	244,381,797.52
其他权益工具投资	-	-	171,327,899.72	171,327,899.72
<b>合计</b>	-	-	<b>415,709,697.24</b>	<b>415,709,697.24</b>





十四、金融工具及风险管理 - 续

4. 公允价值 - 续

(1) 以公允价值计量的资产和负债 - 续

2022年12月31日（已重述）

项目	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察输入值 (第二层次)	重要不可观察输入值 (第三层次)	
<b>持续的公允价值计量</b>				
应收款项融资	-	-	154,213,980.23	154,213,980.23
其他权益工具投资	-	-	156,869,646.60	156,869,646.60
<b>合计</b>	-	-	311,083,626.83	311,083,626.83

(2) 第三层次公允价值计量

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款和一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务团队直接向财务总监和审核委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经财务经理审核批准。出于中期和年度财务报表目的，每年两次与审核委员会讨论估值流程和结果。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期借款采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。于2023年12月31日及2022年12月31日，针对长期借款等自身不履约风险评估为不重大。

非上市的权益工具投资，根据不可观察的市场价格或利率假设，采用市场法估计公允价值。本集团需要根据行业、规模、杠杆和战略确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数。根据企业特定的事实和情况，考虑与可比上市公司之间的流动性和规模差异等因素后进行调整。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

对于非上市的权益工具投资的公允价值，本集团估计了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响。



十四、金融工具及风险管理 - 续

4. 公允价值 - 续

(2) 第三层次公允价值计量 - 续

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

项目	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
应收款项融资	2023年12月31日： 244,381,797.52	现金流量折现法	提前偿付率	2023年12月31日：0%
		现金流量折现法	违约概率	2023年12月31日：0%
		现金流量折现法	违约损失率	2023年12月31日：0%
	2022年12月31日： 154,213,980.23	现金流量折现法	提前偿付率	2022年12月31日：0%
		现金流量折现法	违约概率	2022年12月31日：0%
		现金流量折现法	违约损失率	2022年12月31日：0%
权益工具投资	2023年12月31日： 171,327,899.72	上市公司比较法	流动性折价	2023年12月31日：17-28%
	2022年12月31日： 156,869,646.60	上市公司比较法	流动性折价	2022年12月31日：17-30%



十四、金融工具及风险管理 - 续

4. 公允价值 - 续

(3) 金融工具公允价值

如下为持续的第三层次公允价值计量的调节信息：

	年初余额	转入 第三层次	转出 第三层次	当年利得或损失总额		购买	发行	出售	结算	年末余额	年末持有的资产 计入损益的当期/年末实现 利得或损失的变动
				计入损益	计入其他综合收益						
2023年12月31日											
应收款项融资	154,213,980.23	-	-	-	-	655,442,340.57	-	565,274,523.28	-	244,381,797.52	-
权益工具投资	156,869,646.60	-	-	-	14,458,253.12	-	-	-	-	171,327,899.72	-
2022年12月31日											
应收款项融资	40,454,782.00	-	-	-	-	678,248,348.90	-	564,489,150.67	-	154,213,980.23	-
权益工具投资	179,291,854.27	-	-	-	-9,002,541.67	-	-	13,419,666.00	-	156,869,646.60	-



## 十五、或有事项

### 1. 截至2023年12月31日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

#### 关于本集团之子公司码头物流公司的未决诉讼、仲裁形成情况

2020年1月至2021年2月，本公司的独立第三方舜德（大连）供应链管理股份有限公司（以下简称“舜德公司”）与青岛开投国际贸易有限公司（以下简称“青岛开投公司”）、中国诚通国际贸易有限公司（以下简称“诚通公司”）、物产中大金属集团有限公司（以下简称“中大金属公司”）、福建省榕江进出口有限公司（以下简称“榕江公司”）、青岛中尧贸易有限公司（以下简称“青岛中尧公司”）等若干公司（以下统称“进口代理方”或“仓储委托方”）开展业务合作，该等进口代理方与舜德公司签订《进口代理协议》或《代理采购合同》，约定以该等进口代理方的名义代理舜德公司进口货物并以该等进口代理方的名义开立信用证以支付进口货物采购款，相关进口货物的风险和责任均由舜德公司承担。同时，该等进口代理方分别与本集团之子公司码头物流公司签订《报关物流仓储协议》或《进口货代协议》，约定码头物流公司为该等进口代理方办理进口货物报关、货物仓储及保管等服务。

在实际业务中，该等《报关物流仓储协议》或《进口货代协议》项下产生的费用由舜德公司根据其与其与码头物流公司签订的《装、拆箱（整提）协议书》约定费率进行结算。鉴于该等业务中进口货物的实际所有人及相关仓储费用结算人均均为舜德公司，码头物流公司根据实际货主舜德公司的指令对相关货物进行放货。因舜德公司未能如期向进口代理方偿付部分进口信用证款项，该等进口代理方分别向大连海事法院和其他人民法院对码头物流公司提起诉讼，要求码头物流公司和舜德公司返还其与码头物流公司签署的《报关物流仓储协议》或《进口货代协议》合同项下相关货物。2021年5月，码头物流公司被大连海事法院获准对舜德公司提出诉前财产保全。随后，经与诉讼各方充分沟通及协商后，其中一名仓储委托方与舜德公司达成和解，并撤回其对舜德公司及码头物流公司的诉讼，而该和解安排并不涉及码头物流公司的任何赔偿义务，其他仓储委托方的索赔总金额为10.60亿元。

2021年11月24日，宁波海事法院对诚通公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（宁波海事法院（2021）浙72民初1428号），判决码头物流公司向诚通公司支付10,969.46万元，及以该款项为基数，自2021年3月23日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的同期市场报价利率计算的利息，驳回诚通公司其他诉讼请求。2021年12月9日，码头物流公司针对诚通公司案一审判决向浙江省高级人民法院提起上诉。2022年4月1日，浙江省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）浙民终21号），驳回码头物流公司上诉请求。2022年10月19日，码头物流公司向浙江省高级人民法院提起再审申请。2023年3月6日，浙江省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）浙民申6364号），驳回再审申请。2022年10月12日，大连集发港口物流有限公司收到宁波海事法院协助执行通知书（（2022）浙72执286号），要求其将应付码头物流公司租赁款存入宁波海事法院指定账户。本年大连集发港口物流有限公司向宁波海事法院指定账户支付租赁款合计1,035.00万元。2024年1月26日，大连集发港口物流有限公司向宁波海事法院指定账户支付租赁款207.00万元。



## 十五、或有事项 - 续

### 1. 截至2023年12月31日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况 - 续

#### 关于本集团之子公司码头物流公司的未决诉讼、仲裁形成情况 - 续

2021年12月30日，宁波海事法院对中大金属公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（宁波海事法院（2021）浙72民初1205号），判决码头物流公司向中大金属公司支付1,026.34万元，及以该款项为基数，自2021年9月1日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款基准利率计算的利息，驳回中大金属公司其他诉讼请求。2022年2月28日，码头物流公司针对中大金属公司案一审判决向浙江省高级人民法院提起上诉。2022年4月11日，浙江省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）浙民终129号），驳回码头物流公司上诉请求。2022年5月25日，宁波海事法院依据已生效判决及裁定扣划码头物流公司银行存款883.93万元。2022年10月19日，码头物流公司向浙江省高级人民法院提起再审申请，2023年3月6日，浙江省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）浙民申6365号），驳回再审申请。

2021年12月31日，大连海事法院对青岛开投公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2021）辽72民初352号），判决码头物流公司向青岛开投公司支付29,938.26万元，及以该款项为基数，自2021年3月27日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的同期市场报价利率计算的利息，驳回青岛开投公司其他诉讼请求。于2022年2月28日，码头物流公司针对青岛开投公司案一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。于2022年8月16日，辽宁省高级人民法院作出（2022）辽民终715号民事裁定：1）撤销大连海事法院（2021）辽72民初352号民事判决；2）本案发回大连海事法院重审。2023年12月22日，大连海事法院对青岛开投公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2022）辽72民初1348号之一），驳回青岛开投公司起诉。于2024年1月11日，青岛开投针对一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。

2022年1月27日，大连海事法院对榕江公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2021）辽72民初372号），判决码头物流公司向榕江公司赔偿货物损失33,608.10万元，及以该款项为基数，自2021年4月7日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息，码头物流公司向榕江公司赔偿诉讼保全责任险费用25.48万元，驳回榕江公司的其他诉讼请求。于2022年3月1日，码头物流公司针对榕江公司案一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。辽宁省高级人民法院于2022年8月4日作出（2022）辽民终642号民事裁定：1）撤销大连海事法院（2021）辽72民初372号民事判决；2）本案发回大连海事法院重审。2023年12月22日，大连海事法院对榕江公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2022）辽72民初1189号之一），驳回榕江公司起诉。于2024年1月9日，榕江公司针对一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。

2023年6月19日，大连海事法院对青岛中究公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2022）辽72民初808号），判决码头物流公司向青岛中究公司赔偿货物损失16,924.64万元，及以该款项为基数，自2021年4月9日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息，码头物流公司向青岛中究公司赔偿诉讼保全责任险费用13.47万元，驳回青岛中究公司的其他诉讼请求。于2023年7月3日，码头物流公司针对青岛中究公司案一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。截至本财务报表批准报出之日，法院已开庭审理，但尚未作出判决。



## 十五、或有事项 - 续

### 1. 截至2023年12月31日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况 - 续

#### 关于本集团之子公司码头物流公司的未决诉讼、仲裁形成情况 - 续

2022年12月30日，大连海事法院对新汶矿业集团物资供销有限责任公司（以下简称“新汶矿业公司”）起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2022）辽72民初1041号），判决码头物流公司向新汶矿业公司支付货物损失1,252.91万元及其他损失235.85万元，及以1,252.91万元为基数自2021年5月6日起至实际付清之日，以235.85万元为基数自2021年6月7日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息。判决码头物流公司向新汶矿业公司支付保全保险费4.50万元，驳回新汶矿业公司其他诉讼请求。于2023年1月18日，码头物流公司针对新汶矿业公司案一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。2023年8月17日，辽宁省高级人民法院作出（2023）辽民终881号民事裁定：变更大连海事法院（2022）辽72民初1041号民事判决为“判决码头物流公司向新汶矿业公司支付货物损失1,182.76万元及其他损失235.85万元，及以1,182.76万元为基数自2021年5月6日起至实际付清之日，以235.85万元为基数自2021年6月7日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息”，其他事项维持原有判决结果。

2022年5月，重庆渝丰进出口有限公司（以下简称“重庆渝丰公司”）向武汉海事法院对码头物流公司提起诉讼，要求码头物流公司向其赔偿12,025.13万元及资金占用损失。2022年9月6日，武汉海事法院对重庆渝丰公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（武汉海事法院（2021）鄂72民初820号），判决码头物流公司向重庆渝丰公司支付12,025.13万元，及以该款项为基数，自2021年3月20日起算至生效判决实际履行完毕之日止，按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算资金占用损失，驳回重庆渝丰公司其他诉讼请求。于2022年9月16日，码头物流公司针对重庆渝丰公司案一审判决向湖北省高级人民法院提起上诉。2023年5月16日，湖北省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）鄂民终1361号），驳回码头物流公司上诉请求。

针对上述涉诉案件，综合已经掌握的证据及法律顾问的专业意见，本集团管理层认为：该等仓储委托方系舜德公司进口业务代理方，涉案货物实际为舜德公司所有，码头物流公司放货给货物所有权人舜德公司，并未侵犯仓储委托方权利；仓储委托方为舜德公司提供的垫资，未能如期获得舜德公司偿付，与码头物流公司放货行为无因果关系。针对部分法院已作出的一审判决，码头物流公司已相应提起上诉。截至本财务报表批准报出之日，部分针对码头物流公司的诉讼案件尚未作出二审判决。包括诚通公司在内的其他几名进口代理方正在与舜德公司商讨一项和解计划，包括于签订和解协议后申请撤诉。

综合考虑码头物流公司所涉及的索赔金额、法院已作出的判决及内外部法律顾问的意见，并考虑到码头物流公司系一家有限责任公司，本公司及本公司其他子公司并不就码头物流公司的任何相关责任承担担保责任或连带责任，本集团于2021年12月31日以码头物流公司截至该日止账面净资产的可收回金额为限计提预计负债1.80亿元。因法院扣划码头物流公司的银行存款，本年预计负债减少1,035.00万元（2022年：883.93万元），截至2023年12月31日，本集团针对该等诉讼案件合计计提预计负债1.60亿元。

除上述或有事项外，于2023年12月31日，本集团并无其他重大担保事项及其他需要说明的或有事项。



## 十六、资产负债表日后事项中的非调整事项

## 1. 发行公司债券

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕658号文核准，本公司获准面向专业投资者公开发行总额不超过80亿元（含80亿元）公司债券，本次债券采用分期发行方式。本公司于2024年1月12日面向专业投资者公开发行2024年第一期公司债券面值合计10亿元，其中券品种一期限为3年期，实际发行规模为7亿元，固定年利率为2.81%，采用单利按年计息，每年付息一次；品种二期限为5年期，实际发行规模为3亿元，固定年利率为3.05%，采用单利按年计息，每年付息一次。

## 2. 资产负债表日后利润分配

经本公司于2024年3月28日召开的董事会审议通过，2023年利润分配方案拟以23,987,065,816股为基数，向全体股东每10股派发0.191元（含税）的现金股利，共计分配现金股利458,152,957.09元，该提议尚待本公司股东大会批准。

## 十七、资本承诺

项目	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
已签约但未于财务报表中确认的资本性支出		
-购建资产	25,607,924.86	83,838,435.36
-无形资产	-	42,688,588.85
已被董事会批准但未签约		
-购建资产	3,960,000.00	32,399,054.94
-无形资产	2,600,000.00	500,000.00
合计	32,167,924.86	159,426,079.15

## 十八、董事、监事及高级管理人员薪酬

项目	2023年	2022年
袍金	625,000.00	650,000.00
其他酬金：		
薪金及津贴	9,024,642.93	9,213,628.79
养老金计划供款	378,507.36	393,294.24
合计	10,028,150.29	10,256,923.03



## 十八、董事、监事及高级管理人员薪酬 - 续

## 1. 独立非执行董事

支付给独立非执行董事的费用如下：

	2023年	2022年
刘春彦	200,000.00	200,000.00
程超英**	175,000.00	-
罗文达*	125,000.00	250,000.00
陈维曦**	125,000.00	-
李志伟*	-	200,000.00
合计	625,000.00	650,000.00

\*李志伟于2022年12月离任本公司独立非执行董事，罗文达于2023年6月离任本公司独立非执行董事。

\*\*程超英自2022年12月担任本公司独立非执行董事，陈维曦自2023年7月担任本公司独立非执行董事。

## 2. 执行董事、非执行董事和监事

	2023年	2022年
<b>薪金及津贴：</b>		
<b>执行董事：</b>		
魏明晖	1,010,193.13	1,105,773.88
王志贤*	-	-
张翼**	-	-
<b>非执行董事：</b>		
司政**	-	-
周擎红**	-	-
徐颂**	-	-
杨兵	-	-
徐鑫*	-	-
李国锋*	-	-
李玉彬*	-	-





十八、董事、监事及高级管理人员薪酬 - 续

2. 执行董事、非执行董事和监事 - 续

	2023年	2022年
<b>薪金及津贴：- 续</b>		
<b>监事：</b>		
李世臣**	-	-
袁毅**	-	-
王志峰**	-	91,666.63
张弘	600,265.13	558,273.88
马英姿**	-	482,059.89
高士成*	573,531.60	179,076.02
丁凯*	50,000.00	-
崔贝强*	-	-
匡治国*	-	-
<b>合计</b>	<b>2,233,989.86</b>	<b>2,416,850.30</b>
<b>养老金计划供款：</b>		
<b>执行董事：</b>		
魏明晖	37,649.28	36,766.08
王志贤*	-	-
张翼**	-	-
<b>非执行董事：</b>		
司政**	-	-
周擎红**	-	-
徐鑫*	-	-
李国锋*	-	-
李玉彬*	-	-
徐颂**	-	-
杨兵	-	-



## 十八、董事、监事及高级管理人员薪酬 - 续

## 2. 执行董事、非执行董事和监事 - 续

	2023年	2022年
养老金计划供款：- 续		
监事：		
李世臣**	-	-
袁毅**	-	-
王志峰**	-	-
张弘	37,649.28	36,766.08
马英姿**	-	18,383.04
高士成*	39,415.68	21,446.88
丁凯*	-	-
崔贝强*	-	-
匡治国*	-	-
合计	114,714.24	113,362.08

\*王志贤自 2022 年 3 月担任本公司董事长、执行董事；徐鑫自 2023 年 6 月担任本公司非执行董事；李国锋、李玉彬自 2023 年 12 月担任本公司非执行董事；高士成自 2022 年 6 月担任本公司职工代表监事；丁凯自 2023 年 6 月担任本公司独立监事；崔贝强、匡治国自 2023 年 12 月担任本公司监事。

\*\*张翼于 2022 年 2 月离任本公司董事长、执行董事；司政于 2023 年 1 月离任本公司非执行董事；周擎红于 2023 年 8 月离任本公司非执行董事；徐颂于 2023 年 9 月离任本公司非执行董事；李世臣于 2023 年 9 月离任本公司监事会主席；袁毅于 2023 年 8 月离任本公司监事；王志峰于 2022 年 11 月离任本公司独立监事；马英姿于 2022 年 6 月离任本公司职工代表监事。



## 十八、董事、监事及高级管理人员薪酬 - 续

## 3. 高级管理人员

	2023年	2022年
<b>薪金及津贴：</b>		
魏明晖	1,010,193.13	1,105,773.88
王萍**	770,593.13	622,273.88
王慧颖	690,705.13	558,273.88
李健儒	1,340,742.00	1,324,859.40
台金刚	768,833.13	733,273.88
尹凯阳	770,873.13	733,273.88
罗东曦	765,035.13	733,273.88
张铁**	-	616,708.84
曹应峰**	771,050.67	1,015,293.75
关利辉*	820,195.72	233,159.80
陈立庆***	92,625.03	226,387.30
<b>合计</b>	<b>7,800,846.20</b>	<b>7,902,552.37</b>
<b>养老金计划供款：</b>		
魏明晖	37,649.28	36,766.08
王萍**	37,649.28	36,766.08
王慧颖	37,649.28	36,766.08
李健儒	-	-
台金刚	37,649.28	36,766.08
尹凯阳	37,649.28	36,766.08
罗东曦	37,649.28	36,766.08
张铁**	-	16,441.92
曹应峰**	26,277.12	36,766.08
关利辉*	39,415.68	21,446.88
陈立庆***	9,853.92	21,446.88
<b>合计</b>	<b>301,442.40</b>	<b>316,698.24</b>

本年不存在某董事、监事或高级管理人员放弃或同意放弃本年薪酬的协议（2022年：无）。

本年董事、监事和高级管理人员离任人数占本年年初董事、监事和高级管理人员总人数的比例为40.91%（2022年：22.73%）。

\*关利辉自2022年6月担任本公司安全总监、副总经理。

\*\*张铁于2022年6月离任本公司安全总监；曹应峰于2023年9月离任本公司常务副总经理；王萍于2023年12月离任本公司财务总监。

\*\*\*陈立庆于2022年6月至2023年4月期间担任本公司副总经理。



十八、董事、监事及高级管理人员薪酬 - 续

4. 薪酬最高的前五位

2023年本集团薪酬最高的前五位中包括1位董事（2022年本集团薪酬最高的前五位中包括1位董事），薪酬合计金额列示如下：

	2023年	2022年
工资及补贴	4,503,921.50	4,812,207.90
社会保险	436,359.13	432,569.21
合计	4,940,280.63	5,244,777.11

薪酬范围

	2023年	2022年
人民币0元-1,000,000元	2人	2人
人民币1,000,000元-1,500,000元	3人	3人

十九、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款总体情况

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
应收账款	3,424,545,254.78	2,831,247,342.26
减：信用损失准备	572,090,840.08	405,318,731.77
合计	2,852,454,414.70	2,425,928,610.49

(2) 应收账款整体账龄

项目	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	比例(%)	信用损失准备	账面余额	比例(%)	信用损失准备
1年以内(含1年)	766,908,449.13	22.40	103,714,030.15	791,555,266.93	27.96	96,269,703.21
1至2年(含2年)	618,583,241.86	18.06	113,267,657.41	592,821,384.81	20.94	86,194,757.20
2至3年(含3年)	592,586,064.37	17.30	101,090,067.63	635,527,575.67	22.45	92,538,366.40
3年以上	1,446,467,499.42	42.24	254,019,084.89	811,343,114.85	28.65	130,315,904.96
合计	3,424,545,254.78	100.00	572,090,840.08	2,831,247,342.26	100.00	405,318,731.77

(3) 应收账款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年收回或转回	本年核销	其他变动	年末余额
2023年	405,318,731.77	166,772,108.31	-	-	-	572,090,840.08
2022年	274,542,128.72	154,096,054.93	-32,930,514.10	-156,320.92	9,767,383.14	405,318,731.77



## 十九、母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 1. 应收账款 - 续

(4) 计提坏账准备的应收账款情况如下：

于2023年12月31日，本公司按信用风险评级计提坏账准备的应收账款情况如下：

评级	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
A	142,172,078.39	14,217.17	0.00-0.10
B	11,919,378.74	11,919.38	0.10-0.30
C	3,233,185,734.00	537,193,970.84	0.30-50.00
D	37,268,063.65	34,870,732.69	50.00-100.00
合计	3,424,545,254.78	572,090,840.08	——

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	信用损失准备	占应收账款总额的比例 (%)
大连恩埃斯凯国际贸易有限公司	客户	3,233,185,734.00	1年以内、1-2年、2-3年及3年以上	537,193,970.84	94.41
华能国际电力股份有限公司	客户	20,105,538.92	1年以内	2,010.55	0.59
中华人民共和国北良港海关	客户	16,940,338.00	1年以内	1,694.03	0.49
Vale International SA	客户	15,026,380.00	1年以内	1,502.64	0.44
大连长兴岛港口有限公司	关联方	11,614,322.57	1年以内、1-2年、2-3年及3年以上	10,334,322.57	0.34
合计	——	3,296,872,313.49	——	547,533,500.63	96.27



十九、 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2. 其他应收款

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
应收利息	3,469,589.14	-
应收股利	2,822,882,692.06	3,019,042,396.43
其他应收款项	48,352,495.43	73,219,051.37
<b>合计</b>	<b>2,874,704,776.63</b>	<b>3,092,261,447.80</b>

(1) 应收利息

1) 已到期可收取应收利息分类

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
关联方借款	4,812,059.44	-
减：信用损失准备	1,342,470.30	-
<b>账面价值</b>	<b>3,469,589.14</b>	<b>-</b>

于2023年12月31日，无金额重要的逾期利息（2022年12月31日：无）。

2) 应收利息信用损失准备计提情况

信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
年初余额	-	-	-	-
本年计提	-	407,734.14	-	407,734.14
其他变动	-	934,736.16	-	934,736.16
<b>年末余额</b>	<b>-</b>	<b>1,342,470.30</b>	<b>-</b>	<b>1,342,470.30</b>

2023年计提坏账准备人民币407,734.14元，无收回或转回坏账准备。



十九、 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2. 其他应收款 - 续

(2) 应收股利

1) 应收股利列示

被投资单位	2023年12月31日	2022年12月31日
大连港集装箱发展有限公司	1,316,701,929.91	1,245,837,217.79
营口有限	1,471,493,773.87	1,760,932,079.25
大连汽车码头有限公司	16,000,000.00	11,200,000.00
大连中联理货有限公司	-	1,112,267.52
大连港海恒船舶管理有限公司	1,166,988.28	-
大连港湾液体储罐码头有限公司	15,000,000.00	-
大连外轮理货有限公司	2,520,000.00	-
<b>合计</b>	<b>2,822,882,692.06</b>	<b>3,019,081,564.56</b>
减：信用损失准备	-	39,168.13
<b>账面价值</b>	<b>2,822,882,692.06</b>	<b>3,019,042,396.43</b>

2) 账龄超过1年的重要应收股利

被投资单位	年末数	年初数	未收回原因	信用损失准备 年末余额
大连港集装箱发展有限公司	1,125,837,217.79	1,081,001,061.39	暂缓支付	-
营口有限	710,000,000.00	1,035,880,554.13	暂缓支付	-
<b>合计</b>	<b>1,835,837,217.79</b>	<b>2,116,881,615.52</b>	——	-

3) 应收股利信用损失准备变动情况

	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
年初余额	39,168.13	-	-	39,168.13
本年计提	-	-	-	-
本年转回	-39,168.13	-	-	-39,168.13
年末余额	-	-	-	-

2023年末计提坏账准备，转回坏账准备39,168.13元。



十九、母公司财务报表主要项目注释 - 续

2. 其他应收款 - 续

(3) 其他应收款项

1) 按性质分析

款项性质	2023年12月31日	2022年12月31日
应收委托管理服务收入	93,249,985.77	86,437,627.26
其他	34,233,918.63	32,436,688.95
小计	127,483,904.40	118,874,316.21
减：信用损失准备	79,131,408.97	45,655,264.84
合计	48,352,495.43	73,219,051.37

2) 按账龄分析

项目	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	比例 (%)	信用损失准备	账面余额	比例 (%)	信用损失准备
1年以内 (含1年)	25,405,081.88	19.93	2,052,819.69	33,873,028.28	28.49	2,266,453.49
1至2年 (含2年)	25,556,231.05	20.05	3,140,802.70	11,075,568.66	9.32	2,060,668.46
2至3年 (含3年)	2,935,737.20	2.30	2,479,206.21	3,877,699.80	3.26	1,571,649.92
3年以上	73,586,854.27	57.72	71,458,580.37	70,048,019.47	58.93	39,756,492.97
合计	127,483,904.40	100.00	79,131,408.97	118,874,316.21	100.00	45,655,264.84

3) 本公司按信用风险评级计提坏账准备的其他应收款情况如下：

评级	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
A	21,452,086.31	3,354.48	0.00-0.10
B	25,172,985.77	38,657.98	0.10-0.30
C	1,569,677.85	604,242.04	0.30-50.00
D	79,289,154.47	78,485,154.47	50.00-100.00
合计	127,483,904.40	79,131,408.97	—





十九、母公司财务报表主要项目注释 - 续

2. 其他应收款 - 续

(3) 其他应收款项 - 续

4) 其他应收款按照未来12个月及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
年初余额	31,802.06	30,708,508.31	14,914,954.47	45,655,264.84
年初余额在本年：	—	—	—	—
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-30,628,508.31	30,628,508.31	-
本年计提	10,210.40	524,242.04	32,941,691.69	33,476,144.13
年末余额	42,012.46	604,242.04	78,485,154.47	79,131,408.97

2023年计提坏账准备 33,476,144.13 元，无收回或转回坏账准备，无核销坏账准备。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	信用损失准备	性质或内容
大连长兴岛港口投资发展有限公司	关联方	85,249,985.77	1年以内、1-2年及3年以上	66.87	60,115,657.98	应收委托管理服务收入
大连长兴岛港口有限公司	关联方	18,960,000.00	1年以内、1-2年及3年以上	14.87	18,156,000.00	应收委派高管收入
大连港引航站	第三方	10,100,888.22	1年以内、1-2年	7.92	1,827.16	公共基础设施维护费用
辽港集团	关联方	8,000,000.00	1年以内	6.28	800.00	应收押金及保证金
大连商品交易所	客户	1,900,000.00	3年以上	1.49	570.00	取暖费
合计	—	124,210,873.99	—	97.43	78,274,855.14	—



十九、母公司财务报表主要项目注释 - 续

3. 长期应收款

(1) 长期应收款总体情况

项目	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面金额	信用损失准备	账面价值	账面金额	信用损失准备	账面价值
应收子公司借款	4,550,497,958.40	13,652,409.80	4,536,845,548.60	4,754,407,027.86	475,440.71	4,753,931,587.15
减：一年内到期的长期应收款	2,118,184,750.15	13,409,178.48	2,104,775,571.67	1,641,629,833.26	164,162.99	1,641,465,670.27
一年后到期的长期应收款	2,432,313,208.25	243,231.32	2,432,069,976.93	3,112,777,194.60	311,277.72	3,112,465,916.88

(2) 长期应收款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	其他变动	本年收回或转回	本年核销	年末余额
2023年	475,440.71	-	13,250,000.00	-73,030.91	-	13,652,409.80
2022年	179,191.77	296,248.94	-	-	-	475,440.71

4. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	其他增加(减少)	合并范围变更之影响	年末数
对子公司投资	20,614,329,128.53	77,229,322.42	-260,619,525.68	-	-	20,430,938,925.27
对合营企业投资	1,036,001,554.02	-	-	-102,060,890.94	-	933,940,663.08
对联营企业投资	1,298,191,269.09	-	-	-5,730,794.10	-	1,292,460,474.99
减：长期股权投资减值准备	17,777,533.25	7,899,833.98	-	-	-	25,677,367.23
合计	22,930,744,418.39	69,329,488.44	-260,619,525.68	-107,791,685.04	-	22,631,662,696.11



十九、母公司财务报表主要项目注释 - 续

4. 长期股权投资 - 续

(2) 长期股权投资明细

2023年12月31日

被投资单位	年初数	合并范围变更 之影响	本年增减变动						年末数	减值准备年末余 额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放现金股利和 利润			计提减值准备
<b>子公司</b>											
营口有限	15,821,491,793.59	-	-	-	-	-	-	-761,493,773.87	-	15,821,491,793.59	-
大连港集装箱发展有限公司	3,201,948,622.38	-	-	-	-	-	-	-190,864,712.12	-	3,201,948,622.38	-
亚太港口(大连)有限公司	260,619,525.68	-	-	-260,619,525.68	-	-	-	-	-	-	-
亚太港口有限公司	76,155,000.00	-	-	-	-	-	-	-100,000,000.00	-	76,155,000.00	-
大连保税区金鑫石化有限公司	6,629,301.65	-	-	-	-	-	-	-1,567,668.13	-	6,629,301.65	-
大连集发船舶管理有限公司	419,011,554.73	-	-	-	-	-	-	-	-	419,011,554.73	-
大连外轮理货有限公司	14,259,172.03	-	-	-	-	-	-	-2,520,000.00	-	14,259,172.03	-
大连港口建设监理咨询有限公司	18,278,125.97	-	-	-	-	-	-	-3,750,000.00	-	18,278,125.97	-
大连港通信工程有限公司	6,137,212.61	-	-	-	-	-	-	-3,637,800.00	-	6,137,212.61	-
大连金港湾粮食物流有限公司	53,156,426.75	-	-	-	-	-	-	-	-	53,156,426.75	-
大连港旅顺港务有限公司	217,580,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	217,580,000.00	-
大连港湾东车物流有限公司	31,931,668.81	-	-	-	-	-	-	-1,306,141.35	-	31,931,668.81	-
大连港粮油贸易有限公司	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	25,000,000.00	-
大连港润燃气有限公司	5,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,100,000.00	-	5,100,000.00
大连海嘉汽车码头有限公司	200,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	200,000,000.00	-
大连迪朗斯瑞房车有限公司	33,222,466.75	-	-	-	-	-	-	-	2,799,833.98	30,422,632.77	20,577,367.23
大连庄河港兴投资有限公司	80,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	80,000,000.00	-
大连港海恒船舶管理有限公司	4,825,626.54	-	-	-	-	-	-	-1,166,988.28	-	4,825,626.54	-
大连港电力有限公司	121,205,097.79	-	-	-	-	-	-	-7,999,399.26	-	121,205,097.79	-
大连国际集装箱服务有限公司	-	-	6,724,057.22	-	-	-	-	-	-	6,724,057.22	-
营口港信科技有限公司	-	-	27,187,091.79	-	-	-	-	-	-	27,187,091.79	-
大连口岸物流网股份有限公司	-	-	43,318,173.41	-	-	-	-	-	-	43,318,173.41	-
<b>小计</b>	<b>20,596,551,595.28</b>	<b>-</b>	<b>77,229,322.42</b>	<b>-260,619,525.68</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-1,074,306,483.01</b>	<b>7,899,833.98</b>	<b>20,405,261,558.04</b>	<b>25,677,367.23</b>



十九、母公司财务报表主要项目注释 - 续

4. 长期股权投资 - 续

(2) 长期股权投资明细 - 续

2023年12月31日 - 续

被投资单位	年初数	合并范围变更之影响	本年增减变动							年末数	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利和利润	计提减值准备		
<b>合营企业</b>											
大连港湾液体储罐码头有限公司	191,750,504.89	-	-	-	6,711,234.71	-	10.01	-40,000,000.00	-	158,461,749.61	-
大连港中石油国际码头有限公司	225,756,336.65	-	-	-	25,029,864.81	-	-	-35,000,000.00	-	215,786,201.46	-
大连中联理货有限公司	1,979,575.68	-	-	-	1,022,775.26	-	16,420.46	-	-	3,018,771.40	-
大连中油码头管理有限公司	21,150,046.87	-	-	-	8,231,466.96	-	-	-8,470,840.36	-	20,910,673.47	-
大连长兴岛港口有限公司	117,829,681.03	-	-	-	-21,192,229.59	-	275,365.33	-	-	96,912,816.77	-
大连港散货物流中心有限公司	9,947,569.59	-	-	-	7,135,764.99	-	83,403.36	-3,777,857.39	-	13,388,880.55	-
大连长兴岛港口投资发展有限公司	344,159,739.59	-	-	-	-41,175,309.03	-	1,463,767.52	-	-	304,448,198.08	-
大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司	7,819,393.29	-	-	-	-83,005.81	-	-	-	-	7,736,387.48	-
大连港象屿粮食物流有限公司	36,647,305.35	-	-	-	794,054.86	-	-	-	-	37,441,360.21	-
中海港联航运有限公司	78,961,401.08	-	-	-	-3,125,777.03	-	-	-	-	75,835,624.05	-
<b>小计</b>	<b>1,036,001,554.02</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-16,651,159.87</b>	<b>-</b>	<b>1,838,966.68</b>	<b>-87,248,697.75</b>	<b>-</b>	<b>933,940,663.08</b>	<b>-</b>
<b>联营企业</b>											
大连中石油国际储运有限公司	59,422,161.59	-	-	-	25,798,863.33	-	-	-23,002,571.00	-	62,218,453.92	-
太仓兴港拖轮有限公司	8,512,059.32	-	-	-	4,012,306.88	-	33,592.90	-2,142,855.00	-	10,415,104.10	-
国家管网集团大连液化天然气有限公司	632,625,580.04	-	-	-	15,642,315.80	-	-422,477.74	-31,642,716.53	-	616,202,701.57	-
大连北方油品储运有限公司	69,083,581.68	-	-	-	3,593,050.54	-	-	-4,000,000.00	-	68,676,632.22	-
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	218,167,105.14	-	-	-	-2,902,520.42	-	-	-	-	215,264,584.72	-
中世国际物流有限公司	126,112,180.19	-	-	-	8,828,096.31	-	-	-	-	134,940,276.50	-
大连汽车码头有限公司	183,599,201.66	-	-	-	16,561,708.07	-	-87,463.16	-16,000,000.00	-	184,073,446.57	-
辽宁电子口岸有限责任公司	669,399.47	-	-	-	4,465.87	-	-	-4,589.95	-	669,275.39	-
<b>小计</b>	<b>1,298,191,269.09</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>71,538,286.38</b>	<b>-</b>	<b>-476,348.00</b>	<b>-76,792,732.48</b>	<b>-</b>	<b>1,292,460,474.99</b>	<b>-</b>
<b>合计</b>	<b>22,930,744,418.39</b>	<b>-</b>	<b>77,229,322.42</b>	<b>-260,619,525.68</b>	<b>54,887,126.51</b>	<b>-</b>	<b>1,362,618.68</b>	<b>-1,238,347,913.24</b>	<b>7,899,833.98</b>	<b>22,631,662,696.11</b>	<b>25,677,367.23</b>



十九、母公司财务报表主要项目注释 - 续

5. 营业收入

项目	2023年		2022年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,125,871,994.48	2,294,885,500.37	3,299,574,498.42	2,413,565,867.55
其他业务	233,608,708.82	172,480,916.45	273,883,614.87	200,353,152.99
合计	3,359,480,703.30	2,467,366,416.82	3,573,458,113.29	2,613,919,020.54

6. 投资收益

项目	2023年	2022年
成本法核算的长期股权投资收益	1,074,306,483.01	908,309,277.14
权益法核算的长期股权投资收益	54,887,126.51	76,967,572.04
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-114,920.08
企业间借款收益	131,640,386.44	108,149,082.85
合计	1,260,833,995.96	1,093,311,011.95

本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情形。



十九、 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7. 母公司现金流量表补充资料

项目	2023年	2022年
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,270,487,213.74	1,152,837,698.02
加：资产减值损失	7,899,833.98	17,777,533.25
信用减值损失	200,543,787.54	124,397,309.17
固定资产折旧	623,937,193.34	608,020,704.42
使用权资产折旧	80,012,892.92	79,220,543.08
无形资产摊销	21,263,135.04	21,237,289.15
长期待摊费用摊销	6,747,918.13	5,817,934.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,511,237.18	-1,948,683.70
财务费用（收益以“-”号填列）	335,892,460.39	357,675,252.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,260,833,995.96	-1,093,311,011.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-66,199,979.79	-72,517,759.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-1,710,427.10
递延收益摊销	-41,744,957.38	-35,985,647.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,770,015.85	-3,228,013.29
专项储备的增加（减少以“-”号填列）	6,328,609.43	-3,554,953.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-595,906,401.18	-524,389,586.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,165,031.52	108,058,483.63
经营活动产生的现金流量净额	592,851,520.39	738,396,665.15
2.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	2,195,556,026.51	2,444,983,092.18
减：现金的年初余额	2,444,983,092.18	2,081,788,417.72
现金及现金等价物净增加额	-249,427,065.67	363,194,674.46

二十、 其他重要事项

1. 比较数据

如附注附注八、3 所述，由于同一控制下企业合并，对财务报表中若干项目进行重述。相应地，若干以前年度数据已经调整，若干比较数据已重述，以符合本年度的同一控制下企业合并的列报和会计处理要求。

二十一、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会于 2024 年 3 月 28 日批准报出。



## 一、非经常性损益明细表

本集团对非经常性损益项目的确认按照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告〔2023〕65号）的规定执行，本集团2023年度非经营性损益如下：

项目	2023年	2022年	说明
非流动性资产处置损益	6,555,611.38	5,115,424.46	
计入当期损益的政府补助（与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对损益产生持续影响的政府补助除外）	16,286,762.13	28,154,568.64	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-	-	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,390,332.98	2,497,833.85	
受托经营取得的托管费收入	7,547,169.81	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,666,780.35	29,830,472.20	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-7,064,133.75	41,258,915.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
<b>小计</b>	<b>54,382,522.90</b>	<b>106,857,214.45</b>	
所得税影响额	14,733,628.20	14,387,089.75	
少数股东权益影响额（税后）	-2,737,498.82	4,739,518.98	
<b>合计</b>	<b>42,386,393.52</b>	<b>87,730,605.72</b>	



## 二、 净资产收益率和每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2023年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.40%	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.31%	0.05





关于辽宁港口股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：辽宁港口股份有限公司

审计单位：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0411-87599966



Ernst & Young Hua Ming LLP  
Level 17, Ernst & Young Tower  
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue  
Dongcheng District  
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京市东城区东长安街1号  
东方广场安永大楼17层  
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000  
Fax 传真: +86 10 8518 8298  
ey.com

## 关于辽宁港口股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2024）专字第 70011100\_E02 号  
辽宁港口股份有限公司

辽宁港口股份有限公司董事会：

我们审计了辽宁港口股份有限公司的 2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于 2024 年 3 月 28 日出具了编号为安永华明（2024）审字第 70011100\_E01 号的无保留意见审计报告。

按照《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求，辽宁港口股份有限公司编制了后附的 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是辽宁港口股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计辽宁港口股份有限公司 2023 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对辽宁港口股份有限公司 2023 年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解辽宁港口股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供辽宁港口股份有限公司为 2023 年度报告披露使用，不适用于其他用途。



关于辽宁港口股份有限公司  
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2024）专字第 70011100\_E02 号  
辽宁港口股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



柳太平

中国注册会计师：柳太平



王笑瑶

中国注册会计师：王笑瑶

中国 北京

2024年3月28日



附表 2

关于辽宁港口股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	非经营性占用
	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	非经营性占用
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	非经营性占用
	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	非经营性占用
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
其他关联方及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	非经营性占用
	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	非经营性占用
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
总计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	辽宁港口集团有限公司	间接控股股东	其他应收款	4,013,021.20	8,077,422.70	-	4,073,642.20	8,016,801.70	保修款、托管服务费	经营性往来
	辽宁港口集团有限公司	间接控股股东	应收账款	1,821,581.00	21,919,169.54	-	22,573,999.75	1,166,750.79	电信费、港口服务、设施管理费、水电费、运维服务	经营性往来
	大连港集团有限公司	间接控股股东	其他应收款	4,649,201.03	1,508,891.47	-	5,552,449.99	605,642.51	保修款、电信费、港口服务、取暖费、质保金	经营性往来
	大连港集团有限公司	间接控股股东	应收账款	1,145,210.66	23,300,663.10	-	24,197,744.68	248,129.08	工程款、港口服务、取暖费、运维服务、租赁款	经营性往来

营口港务集团有限公司	母公司	其他应收款	151,301.38	1,151,857.94	-	1,118,333.99	184,825.33	质保金	经营性往来
营口港务集团有限公司	母公司	应收账款	3,756,470.31	27,392,807.36	-	29,310,807.97	1,838,469.70	工程款、加工费、水电费、运维服务、租赁款	经营性往来
辽宁港湾产融投资集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	545.00	669,836.78	-	669,291.78	1,090.00	港口服务、印刷费、运维服务、电信费	经营性往来
辽宁港湾船务工程技术有限公司	受同一母公司控制	应收账款	452,480.94	518,003.75	-	970,484.69	-	水电费、印刷费、租赁款	经营性往来
辽宁荟源光伏有限公司	受同一母公司控制	应收账款	109.00	20,522.38	-	20,413.38	218.00	运维服务、电信费	经营性往来
盘锦港船舶燃料供应有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	436.00	240,687.16	-	240,251.16	872.00	运维服务、电信费	经营性往来
盘锦港集团有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	68,338.03	-	-	68,338.03	质保金	经营性往来
盘锦港集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	1,503,580.91	18,196,835.11	-	19,697,691.02	2,725.00	港口服务、加工费、印刷费、租赁款	经营性往来
盘锦港物流发展有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	1,223,920.00	-	793,920.00	430,000.00	印刷费、运维服务	经营性往来
盘锦中理外轮理货有限公司	受同一母公司控制	应收账款	327.00	78,716.32	-	78,498.32	545.00	运维服务、电信费	经营性往来
绥中港船货代理有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	90,000.00	-	-	90,000.00	运维服务、电信费	经营性往来
绥中港集团有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	5,900.00	-	-	5,900.00	质保金	经营性往来
绥中港集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	1,312,482.20	-	590,382.20	722,100.00	运维服务、电信费	经营性往来
营口港船货代理有限公司	受同一母公司控制	应收账款	12,731.33	245,127,308.30	-	245,126,959.63	13,080.00	水电费、物业管理费、运维服务、业务款	经营性往来
营口港对外经济合作发展有限公司	受同一母公司控制	应收账款	5,476.98	743,335.18	-	745,651.16	3,161.00	水电费、运维服务、电信费	经营性往来
营口港房地产开发有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	3,532.36	567,792.17	-	567,414.52	3,910.01	水电费、运维服务、电信费	经营性往来

	营口港工程监理咨询有限公司	受同一母公司控制	应收账款	465,586.76	438,159.60	-	475,600.54	428,145.82	水电费、运维服务、电信费	经营性往来
	营口港通电子商务有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	133,772.73	-	-	133,772.73	质保金	经营性往来
	营口港通电子商务有限公司	受同一母公司控制	应收账款	481,092.32	2,198,662.59	-	2,675,830.91	3,924.00	港口服务、软件开发、水电费	经营性往来
	营口港务集团保税货物储运有限公司	受同一母公司控制	应收账款	19,259.04	1,426,309.43	-	1,444,696.47	872.00	港口服务、水电费、物业管理费、运维服务、电信费	经营性往来
	营口港仙人岛码头有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	49,657.10	-	-	49,657.10	质保金	经营性往来
	营口港仙人岛码头有限公司	受同一母公司控制	应收账款	1,634,218.61	26,771,613.95	-	28,085,203.56	320,629.00	港口服务、水电费、物业管理费、运维服务	经营性往来
	营口红运港口集装箱发展有限公司	受同一母公司控制	应收账款	218.00	483,552.58	-	483,443.58	327.00	水电费、物业管理费、印刷费、运维服务、电信费、租赁款	经营性往来
	营口中理外轮理货有限责任公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	155,028.80	-	-	155,028.80	质保金	经营性往来
	营口中理外轮理货有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	7,939.29	2,267,036.14	-	2,272,359.43	2,616.00	港口服务、水电费、物业管理费、印刷费、运维服务	经营性往来
	招商港融大数据股份有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	25,639,033.71	1,378,793,356.01	-	1,383,196,731.50	21,235,658.22	业务款	经营性往来
	招商港融大数据股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款	1,642,906.90	520,574,258.27	-	519,302,014.57	2,915,150.60	水电费、运维服务、业务款	经营性往来
	大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	1,143.00	-	1,143.00	-	电信费、运维服务	经营性往来
	大连东北亚国际航运中心船舶交易市场有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	1,825.00	-	1,825.00	-	电信费	经营性往来
	大连东北亚国际航运中心船舶交易市场有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	22,905.00	-	22,905.00	-	电信费、运维服务	经营性往来
	大连港保安服务有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	46,589.46	-	46,589.46	-	设施管理费、水电费	经营性往来

大连港北岸集装箱码头有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	3,000.00	-	3,000.00	-	电信费	经营性往来
大连港北岸集装箱码头有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	42,150.00	-	42,150.00	-	电信费、运维服务	经营性往来
大连港北岸汽车码头有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	165,563.00	-	-	165,563.00	-	电信费、押金	经营性往来
大连港北岸汽车码头有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	28,100.00	-	28,100.00	-	电信费、运维服务	经营性往来
大连港北岸投资开发有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	39,863.55	36,727.00	-	36,727.00	39,863.55	押金、保修款	经营性往来
大连港北岸投资开发有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	4,289.85	255,580.72	-	255,580.72	4,289.85	电信费、监理费、运维服务	经营性往来
大连港城综合开发有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	14,997.57	3,207.10	-	14,562.57	3,642.10	保修款、港口服务、质保金	经营性往来
大连港城综合开发有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	66,086.79	801,291.15	-	867,377.94	-	电信费、港口服务、工程款、水电费、运维服务	经营性往来
大连港地产集团有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	15,404.00	-	15,404.00	-	港口服务、运维服务	经营性往来
大连港集团(锦州)辽西港口投资开发有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	1,687.00	-	1,687.00	-	电信费	经营性往来
大连港集团(锦州)辽西港口投资开发有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	22,054.00	-	22,054.00	-	电信费、运维服务	经营性往来
大连港石化有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	22,421.00	7,257.90	-	23,160.00	6,518.90	保修款	经营性往来
大连港石化有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	1,712,794.09	-	1,712,794.09	-	电信费、港口服务、监理费、设备技术服务费、运维服务	经营性往来
大连港泰保险经纪有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	20,000.00	-	20,000.00	-	电信费、运维服务	经营性往来
大连港投融资控股集团有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	1,491.00	-	1,491.00	-	电信费	经营性往来

大连港投融资控股集团有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	47,671.00	-	47,671.00	-	电信费、运维服务	经营性往来
大连港万通物流有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	159,463.00	-	159,463.00	-	电信费、租赁款	经营性往来
大连港万通物流有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	825,617.00	40,021,918.00	-	40,835,404.00	12,131.00	电信费、港口服务、设备技术服务费、运维服务、租赁款	经营性往来
大连港置地有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	337,883.85	-	-	337,883.85	-	质保金	经营性往来
大连港置地有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	47,136.00	-	47,136.00	-	电信费、运维服务	经营性往来
大连国际航运中心大厦有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	450.00	-	450.00	-	电信费	经营性往来
大连国际航运中心大厦有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	51,198.00	-	51,198.00	-	电信费、运维服务	经营性往来
大连海港大厦有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	922,602.10	-	922,602.10	-	电信费、设施管理费、水电费、运维服务	经营性往来
大连宏誉大厦有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	679.00	-	679.00	-	电信费	经营性往来
大连宏誉大厦有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	2,193,335.83	-	2,193,335.83	-	电信费、取暖费、设施管理费、水电费	经营性往来
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	37,851.00	-	37,851.00	-	电信费、运维服务	经营性往来
大连太平洋港口有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	8,783.65	-	-	-	8,783.65	质保金	经营性往来
大连太平洋港口有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	215,787.00	-	215,787.00	-	港口服务、设备技术服务费	经营性往来
大连太平洋投资发展有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	12,073.00	-	12,073.00	-	运维服务	经营性往来
大连太平洋新能源产业园建设开发有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	254,809.00	-	254,809.00	-	监理费	经营性往来
大连太平洋新能源产业园建设开发有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	531,062.57	-	531,062.57	-	监理费	经营性往来



大连太平洋阳光置业有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	16,187.00	251,169.51	-	13,459.00	253,897.51	保修款、质保金	经营性往来
大连太平洋阳光置业有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	920,878.68	-	918,150.68	2,728.00	工程款	经营性往来
大连万峰置业有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	1,204,242.34	-	1,020,278.95	183,963.39	电信费、监理费、运维服务	经营性往来
大连永德物业管理有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	4,146.69	-	-	4,146.69	-	电信费	经营性往来
大连永德物业管理有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	6,000.00	-	6,000.00	-	港口服务	经营性往来
大连永德义房屋开发有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	16,000.00	-	16,000.00	-	港口服务	经营性往来
大连中外运集运国际物流有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	50,000.00	-	-	50,000.00	押金	经营性往来
大连中外运集运国际物流有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	5,115.00	-	5,115.00	-	港口服务、运维服务	经营性往来
大连中外运物流有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	80,000.00	1,985,357.09	-	1,985,357.09	80,000.00	押金、租赁款	经营性往来
大连中外运物流有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	2,406,776.26	-	2,406,776.26	-	港口服务、取暖费、设施管理费、水电费、运维服务	经营性往来
丹东港口集团有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	783,738.54	1,736,341.89	-	2,033,077.08	487,003.35	保修款、港口服务、质保金、押金	经营性往来
丹东港口集团有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	549,912.02	38,411,217.88	-	26,089,217.69	12,871,912.21	电信费、港口服务、监理费、运维服务	经营性往来
广东颐德港口有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	580,000.00	-	551,000.00	29,000.00	运维服务	经营性往来
锦州大港地产有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	16,474.00	-	16,474.00	-	港口服务	经营性往来
锦州辽西大连港置业有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	1,272,530.00	-	-	1,272,530.00	-	监理费	经营性往来
锦州辽西大连港置业有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	1,272,530.00	-	-	1,272,530.00	监理费	经营性往来

	连云港中外运船务代理有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	230,145.00	-	230,145.00	-	港口服务	经营性往来
	辽宁中外运船务代理有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	1,331,711.40	6,906,194.80	-	6,758,988.20	1,478,918.00	港口服务、押金	经营性往来
	辽宁中外运船务代理有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	2,765,997.95	56,722,140.76	-	57,666,874.71	1,821,264.00	电信费、港口服务、工程款、运维服务、水电费	经营性往来
	山东中外运船务代理有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	118,740.00	-	118,740.00	-	港口服务	经营性往来
	汕头招商局港口集团有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	5,000.00	-	-	5,000.00	-	港口服务	经营性往来
	汕头招商局港口集团有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	681,603.50	918,690.00	-	1,497,818.50	102,475.00	运维服务	经营性往来
	深圳招商滚装运输有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	195,285.00	1,967,544.79	-	2,132,093.00	30,736.79	港口服务	经营性往来
	沈阳中外运物流有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	4,383.00	-	4,383.00	-	运维服务	经营性往来
	漳州招商局码头有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	37,287.61	-	-	37,287.61	-	运维服务	经营性往来
	漳州招商局厦门湾港务有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	156,048.00	70,390.39	-	226,438.39	-	运维服务	经营性往来
	长航货运有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	2,099,768.32	-	2,099,768.32	-	港口服务	经营性往来
	招商局港口集团股份有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	678,693.00	537,600.00	-	1,041,666.50	174,626.50	运维服务	经营性往来
	招商局国际科技有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	15,337,235.70	37,089,274.73	-	20,240,761.01	32,185,749.42	港口服务、运维服务	经营性往来
	招商局集团财务有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	2,248.00	-	2,248.00	-	电信费	经营性往来
	招商局集团财务有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	25,690.00	-	25,690.00	-	电信费	经营性往来
	招商局太平洋湾开发投资有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	1,346.00	-	-	1,346.00	-	质保金	经营性往来

	招商局太平湾开发投资有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	3,753,554.23	-	2,292,237.56	1,461,316.67	电信费、监理费	经营性往来
	招商局投资发展有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	4,399,000.00	-	4,119,000.00	280,000.00	港口服务	经营性往来
	招商局物流集团(天津)有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	9,886,720.02	-	9,640,573.23	246,146.79	港口服务	经营性往来
	招商中字工程咨询(重庆)有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	274,906.68	-	274,906.68	-	监理费	经营性往来
	中国交通进出口有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	180,000.00	241,740.00	-	421,740.00	-	电信费、押金	经营性往来
	中国交通进出口有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	129,474.00	-	129,474.00	-	电信费	经营性往来
	中国外运东北有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	808,829.16	60,759,567.20	-	59,030,847.54	2,537,548.82	港口服务、运维服务	经营性往来
	中国外运华北有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	728,563.15	-	688,563.15	40,000.00	港口服务	经营性往来
	中国外运华中有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	22,950.00	-	22,950.00	-	港口服务	经营性往来
	中国外运辽宁有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	8,945,189.99	-	8,945,189.99	-	港口服务、运维服务	经营性往来
	中国外运长航集团有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	450,000.00	-	-	450,000.00	-	运维服务	经营性往来
	中国外运长江有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	6,260.00	-	6,260.00	-	港口服务	经营性往来
	中国长江航运集团有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	1,376,000.00	-	1,182,000.00	194,000.00	运维服务	经营性往来
	中外运集装箱运输有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	46,235.40	663,480.00	-	674,060.40	35,655.00	港口服务	经营性往来
	中外运集装箱运输有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	1,537,442.00	38,385,405.00	-	37,432,878.00	2,489,969.00	港口服务、运维服务	经营性往来
	重庆中外运物流有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	47,470,115.16	-	47,470,115.16	-	港口服务	经营性往来
	招商局集团财务有限公司	同受最终控制方控制	货币资金	2,390,798,429.03	12,800,774,756.10	40,153,277.19	13,129,533,021.36	2,102,193,440.96	存款及存款形成的利息	经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	大连集发船舶管理有限公司	子公司	长期应收款	110,000,000.00	-	-	20,000,000.00	90,000,000.00	贷款本金	非经营性往来
	大连集发船舶管理有限公司	子公司	长期应收款	164,694.57	-	4,484,861.14	4,514,805.56	134,750.15	贷款利息	非经营性往来
	亚太港口（大连）有限公司	子公司	长期应收款	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-	贷款本金	非经营性往来
	亚太港口（大连）有限公司	子公司	长期应收款	53,166.67	-	521,999.99	575,166.66	-	贷款利息	非经营性往来
	大连港集装箱发展有限公司	子公司	长期应收款	400,000,000.00	-	-	200,000,000.00	200,000,000.00	贷款本金	非经营性往来
	大连港集装箱发展有限公司	子公司	长期应收款	531,666.59	-	12,059,166.66	12,325,000.00	265,833.25	贷款利息	非经营性往来
	辽港控股（营口）有限公司	子公司	长期应收款	4,200,000,000.00	-	-	-	4,200,000,000.00	贷款本金	非经营性往来
	辽港控股（营口）有限公司	子公司	长期应收款	3,657,500.00	-	121,362,500.00	121,362,500.00	3,657,500.00	贷款利息	非经营性往来
	大连集发环渤海集装箱运输有限公司	子公司	长期应收款	-	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	贷款本金	非经营性往来
	大连集发环渤海集装箱运输有限公司	子公司	长期应收款	-	-	344,375.00	304,500.00	39,875.00	贷款利息	非经营性往来
关联自然人	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	大连万捷国际物流有限公司	合营企业	其他应收款	23,000,000.00	-	-	-	23,000,000.00	贷款本金	非经营性往来
	大连万捷国际物流有限公司	合营企业	应收利息	30,570.84	-	1,014,395.86	1,014,395.79	30,570.91	贷款利息	非经营性往来
	大连长兴岛港口有限公司	合营企业	一年内到期的其他非流动资产	26,500,000.00	-	-	100,000.00	26,400,000.00	贷款本金	非经营性往来
	大连长兴岛港口有限公司	合营企业	应收利息	3,292,702.31	-	1,519,357.13	-	4,812,059.44	贷款利息	非经营性往来
总计	/	/	/	7,273,839,724.97	15,496,397,732.58	181,459,932.97	16,174,130,351.89	6,777,567,038.63	/	/

辽宁港口股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（续）

(本页无正文)



本汇总表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 辽宁港口股份有限公司

## 2023 年度独立董事述职报告

公司全体股东：

作为公司的独立董事，在 2023 年度任职期间，本人严格按照《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司独立董事管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等有关法律法规和监管规则的要求及《辽宁港口股份有限公司章程》和《独立董事工作制度》的规定，尽责履职，切实维护公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。现向股东作如下述职报告：

### 一、报告期内独立董事的基本情况

刘春彦先生，1967 年出生，中国国籍，现任同济大学法学院副教授、民商法专业硕士生导师，金诚同达（上海）律师事务所执业律师，辽港股份独立非执行董事。刘先生获得辽宁师范大学法学学士学位、上海交通大学法学硕士学位、同济大学管理学博士学位。

根据有关法律法规及监管规则的规定，不存在影响本人作为公司独立董事的独立性的情况。

### 二、2023 年度履职情况

本年度内，本人参加了公司全部股东大会会议（两次）、董事会会议（八次）及董事会提名及薪酬委员会会议（六次）、独立董事专门会议（二次），列席了审核委员会、财务管理委员会会议，并认真

履行职责，就提请会议审议的各项议案进行全面审核，积极参与讨论和发表意见，独立、客观、审慎的行使表决权，对公司各项关联交易、对外担保等重大事项发表独立意见，最大限度发挥专业知识及工作经验。报告期内，公司能够积极配合本人的工作，定期提供管理层报告、内部控制工作报告、关联交易执行情况报告等各项专项报告，并根据本人的要求，及时提供各类信息、资料和其他支持，使本人及时掌握公司的运营情况，为提高公司董事会的决策效率和公司治理水平起到了积极作用。

为了全面了解公司的实际运营情况，本人先后到营口港区、油品码头现场学习交流，听取负责同志介绍相关业务运行情况。公司给予了极大的帮助。

### 三、2023年度履职中重点关注的事项

#### 1、关联交易情况

本年度，本人重点关注了关联交易的必要性、交易条款是否公允、是否符合公司及股东的整体利益。本人认为，公司 2023 年发生的各项关联交易均属公司正常业务及发展经营需要，交易条款按照正常的商业条款确定，价格公允，符合公司及股东的整体利益。关联交易的决策和审批程序符合监管规则及公司章程的规定，并按照规定进行了及时披露。

#### 2、对外担保及资金占用情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司担保总额 3,878 万元，全部为子公司对其子公司提供的担保。担保总额占公司最近一期经审计归属母公

司净资产 396.02 亿元的 0.10%，占总资产 596.53 亿元的 0.07%。

作为公司的独立董事，本人对公司各项对外担保情况均进行了资料审查，并听取了公司管理层的说明，认为公司在报告期内的担保利于被担任企业的经营持续、健康发展，对上述对外担保予以认可。公司对外担保履行了规定的审批程序并按规定进行了披露，公司对外担保的风险可控。

### 3、募集资金的使用情况

公司于 2023 年度未有募集资金的使用安排。

### 4、聘任或者更换会计师事务所情况

经公司 2022 年度股东大会审议批准，公司聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，任期至下次年度股东大会结束时止，其总酬金为 519 万元/年（含增值税），其中本公司酬金为 320 万元/年。

### 5、现金分红及其他投资回报情况

本年度内，公司严格按照监管机构及公司章程规定的现金、股票分红政策和各项规定程序实施年度分红。本人认为，公司的现行分红政策符合监管机构的要求及公司章程的规定，符合公司长远战略发展和实际情况，切实保护了中小股东的利益。

### 6、公司及股东承诺履行情况

2023 年度，本人对控股股东的承诺情况进行了审核，认为公司的控股股东严格遵守了不竞争承诺，严格遵守了在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股票的承诺，未发生违反承诺的情况。



## 7、信息披露的执行情况

2023 年度,公司能够严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》和《辽宁港口股份有限公司信息披露管理制度》等适用的相关法律、法规及规则的要求,真实、及时、准确、完整地履行各项信息披露义务。

## 8、内部控制的执行情况

公司已于 2011 年全面执行《企业内部控制基本规范》,董事会审核委员会负责公司的内部控制的监督和指导。公司董事会已按照基本规范、评价指引及相关法律法规的要求,对公司财务报告相关内部控制进行了评价,并认为其在 2023 年 12 月 31 日(基准日)有效。

同时,公司聘请了安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)对公司内部控制进行独立审计,审计师认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

## 9、董事会以及下属专门委员会的运作情况

报告期内,董事会及各专门委员会均能够根据公司章程、董事会议事规则和各专门委员会工作规则的要求规范运作,各专门委员会按照专业分工,对公司运营管理中的重大事项进行审议及发表专业意见,为董事会提供决策参考建议,提高了董事会的运作效率。

## 四、总体评价和建议

2023 年,本人本着对公司全体股东尤其是中小股东负责的态度,按照各项法律法规的要求,履行独立董事的义务,发挥独立董事的作用,为公司董事会的科学决策起到了积极作用,切实维护了全体股东

特别是中小股东的合法权益。

2024年，本人将继续按照相关法律法规及《公司章程》和《独立董事工作制度》的要求，认真、诚信与勤勉的履行职责，不断加强学习，努力提高履行职责的能力，为公司的决策和发展提出建设性意见，更好的维护公司及全体股东利益。

独立董事（签字）：



2024年3月28日

# 辽宁港口股份有限公司

## 2023 年度独立董事述职报告

公司全体股东：

作为公司的独立董事，在 2023 年度任职期间，本人能严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司独立董事管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等有关法律法规和监管规则的要求及《辽宁港口股份有限公司章程》和《独立董事工作制度》的规定，尽责履职，切实维护公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。现向股东作如下述职报告：

### 一、独立董事基本情况

#### （一）独立董事简介

本人程超英，1958 年出生，中国国籍，曾任中国建设银行吉林省分行副行长、中国建设银行大连市分行党委副书记、副行长。本人拥有东北财经大学基建财务与信用专业学士学位。高级经济师。自 2022 年 12 月起任公司独立董事。

#### （二）独立性情况说明

根据有关法律法规及监管规则的规定，不存在影响本人作为公司独立董事的独立性的情况。

### 二、2023 年度履职情况

2023 年度，本人全席参加公司股东大会、董事会及董事会审核委

员会、提名及薪酬委员会、财务管理委员会、独立董事专门委员会会议，认真履行职责，做到各项会议之前认真审核会议议案，并就公司有关关联交易、应收账款、减值计提、收购转让、合营联营等重要议案与公司职能部门沟通了解情况；会议之中能积极参与讨论，发表意见和建议，最大限度地发挥专业知识和专业技能作用，独立、客观、审慎的行使表决权，做到勤勉尽责；会议之后能主动关注跟踪重要议案的执行情况。2023 年度，认真履行审核委员会主席的职责，听取内控、外审年度工作汇报，共同研讨把控内控风险管理的工作重点和关键环节；共同研讨确定外部审计工作的重点范围和重点领域。本年度深入公司现场了解沟通情况 3 次。2023 年，公司能够积极配合独立董事的工作，定期提供管理层报告、内部控制工作报告、关联交易执行情况报告等各项专项报告，并根据要求，及时提供各类信息、资料和其他支持，使独立董事能及时掌握公司的运营情况，为提高公司董事会的决策效率和公司治理水平起到了积极作用。

### 三、2023年度履职中重点关注的事项

#### 1、关联交易情况

本年度，重点关注了关联交易的必要性、交易条款是否公允、是否符合公司及股东的整体利益。认为，公司 2023 年发生的各项关联交易均属公司正常业务及发展经营需要，交易条款按照正常的商业条款确定，价格公允，符合公司及股东的整体利益。关联交易的决策和审批程序符合监管规则及公司章程的规定，并按照规定进行了及时披露。

## 2、对外担保及资金占用情况

截止 2023 年 12 月 31 日,公司担保总额 3,878 万元,全部为子公司对其子公司提供的担保。担保总额占公司最近一期经审计归属母公司净资产 396.02 亿元的 0.10%, 占总资产 596.53 亿元的 0.07%。作为公司的独立董事,对公司各项对外担保情况均进行了资料审查,并听取了公司管理层的说明,认为公司在报告期内的担保利于被担任企业的经营持续、健康发展,对上述对外担保予以认可。公司对外担保履行了规定的审批程序并按规定进行了披露,公司对外担保的风险可控。

## 3、募集资金的使用情况

公司于 2023 年度未有募集资金的使用安排。

## 4、聘任或者更换会计师事务所情况

经公司年度股东大会审议批准,公司聘任安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构,任期至下次年度股东大会结束时止,其总酬金为 519 万元/年(含增值税),其中本公司酬金为 320 万元/年。

## 5、现金分红及其他投资回报情况

本年度内,公司严格按照监管机构及公司章程规定的现金、股票分红政策和各项规定程序实施年度分红。公司的现行分红政策符合监管机构的要求及公司章程的规定,符合公司长远战略发展和实际情况,切实保护了中小股东的利益。

## 6、公司及股东承诺履行情况

2023 年度，对控股股东的承诺情况进行了审核，认为公司的控股股东严格遵守了不竞争承诺，严格遵守了在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股票的承诺，未发生违反承诺的情况。

## 7、信息披露的执行情况

2023 年度，公司能够严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》和《辽宁港口股份有限公司信息披露管理制度》等适用的相关法律、法规及规则的要求，真实、及时、准确、完整地履行各项信息披露义务。

## 8、内部控制的执行情况

公司已于 2011 年全面执行《企业内部控制基本规范》，董事会审核委员会负责公司的内部控制的监督和指导。公司董事会已按照基本规范、评价指引及相关法律法规的要求，对公司财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2023 年 12 月 31 日（基准日）有效。

同时，公司聘请了安永华明会计师事务所对公司内部控制进行独立审计，审计师认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

## 9、董事会以及下属专门委员会的运作情况

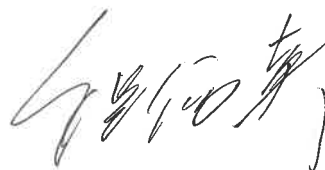
报告期内，董事会及各专门委员会均能够根据公司章程、董事会议事规则和各专门委员会工作规则的要求规范运作，各专门委员会按照专业分工，对公司运营管理中的重大事项进行审议及发表专业意见，为董事会提供决策参考建议，提高了董事会的运作效率。

#### 四、总体评价和建议

2023年，本人本着对公司全体股东尤其是中小股东负责的态度，按照各项法律法规的要求，履行独立董事的义务，发挥独立董事的作用，为公司董事会的科学决策起到了积极作用，切实维护了全体股东特别是中小股东的合法权益。

2024年，本人将继续按照相关法律法规及《公司章程》和《独立董事工作制度》的要求，认真、诚信与勤勉的履行职责，不断加强学习，努力提高履行职责的能力，为公司的决策和发展提出建设性意见，更好的维护公司及全体股东利益。

独立董事（签字）：



2024年3月28日

# 辽宁港口股份有限公司 2023 年度独立董事述职报告

公司全体股东

我本人陈维曦於 2023 年 6 月 15 日舉行 2022 年年度股東大會上被選為公司独立非執行董事。本人於被選後至 2023 年 12 月 31 日任職期間，我本人嚴格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等有关法律法规和监管规则的要求及《辽宁港口股份有限公司章程》和《独立董事工作制度》的规定，尽力履行独立董事的职责，維護和保障公司和全體股東尤其是中小股東的利益。我本人現向全體股東報告我的具体工作情况如下：

## 一、报告期内独立董事的基本情况

本人陈维曦，1957 年出生，中国香港籍，现任杜健存会计师事务所资深顾问，辽港股份独立非执行董事。本人亦是英格兰及威尔斯特许会计师公会资深会员、英国特许公认会计师公会资深会员、香港税务学会资深会员及香港董事学会资深会员。根据有关法律法规及监管规则的规定，本人及亲属均不在公司及其控股股东或各自的附属企业持有股份，享有权益或任职。不存在影响我本人作为公司独立董事的独立性的情况。

## 二、独立董事年度履职情况

作為独立董事，我担任董事會财务管理委员会主席及审核委员会委员。

在 2023 年任职期内，我本人亲自现场出席了 3 次公司董事会会议、2 次审核委员会会议及 3 次财务管理委员会会议。在上述会议过程中，就提请相关会议审议的各项议案内容进行全面讨论、审核及发表独立、客观及专业意见及审慎行使表决权。并对公司各项关联交易进行独立审阅及批核。我认为從 2023 年 6 月中旬至 2023 年 12 月 31 日工作中，公司管理层都能够提供详细会议资料、内部控制及内审工作报告及关联交易执行情况报告等。而且根据我自己的要求，积极并及时提供相关资料及文件或其他支持。这能帮助我对公司的运作有详细及深入的了解，这对于提升我的公司管治能力起到了积极作用。

## 三、独立董事2023年度履职中重点关注的事项

### 1. 关联交易情况

报告期内，我协助审核委员会及财务管理委员会对于 2024-2026 年日常持续性关联交易上限及签署持续性关联交易框架协议进行了审议。我在审议过程中特别关注了相关关联交易的必需性，交易条款是否公允及是否符合公司及全体股东的利益。

我也认为 2024-2026 年日常持续性关联交易上限及签署持续性关联交易框架协议的安排均属公司正常业务需要，相关交易条款按照正常的商业条款确定及符合公司及中小股东的利益。关联交易的政策和审批程序符合监管规则及公司章程规定及按照相关规定进行了及时披露。



## 2. 对外担保及资金占用情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司担保总额为 3,878 万元，全部为子公司对其子公司提供的担保，担保总额占公司最近一期经审计归属母公司净资产 396.0 亿元的 0.10%，占总资产 563.5 亿元的 0.07%。

我认为公司在报告期内的担保能支持被担保企业的经营持续，对公司也按规定进行了披露。

## 3. 募集资金的使用情况

公司于 2023 年度未有募集资金的使用安排。

## 4. 高级管理人员提名以及薪酬情况

经 2023 年 6 月 15 日公司董事会审议后，公司同意继续聘任魏明晖先生为总经理，曹应峰先生为常务副总经理，台金刚先生为副总经理，关利辉先生为安全总监、副总经理，尹凯阳先生为副总经理，罗东曦先生为副总经理，王萍女士为财务总监，王慧颖女士为董事会秘书、联席公司秘书，李健儒先生为合资格会计师、联席公司秘书，任期三年。

关于高级管理人员的薪酬并不包括在上述董事会议程中。

## 5. 业绩预告及业绩快报情况

报告期内，本公司并无发出业绩预告及业绩快报。

## 6. 聘任或者更换会计师事务所情况

经公司 2022 年度股东大会审议批准，公司聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，任期至 2023 年度股东大会结束时止。2023 年度总审计酬金为 519 万元/年（含增值税）。

## 7. 现金分红及其他投资回报情况

2023 年度内，公司按照监管机构及公司章程规定的现金、股票分红政策和各项规定程序实施年度分红。我认为公司的现金分红政策符合监管机构要求及公司章程规定，也符合公司实际状况并兼顾了股东合理回报及保障中小股东利益。

## 8. 信息披露的执行情况

报告期内，本人察觉公司能够按照《上海证券交易所股票上市规则》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》和《辽宁港口股份有限公司信息披露管理制度》等适用的相关法律、法规及规则的要求，真实、及时、完整地履行各项信息披露义务。

## 9. 内部控制的执行情况

报告期内，我和审核委员会主席与公司风险管理与内控部门进行了工作沟通，并了解公司风险管理工作及内部控制执行的情况。

我审阅了 2023 年度审计工作总结。我认为公司风险管理工作到位及内部控制有效执行。

## 10. 董事会以及下属专门委员会的运作情况

报告期内，我认为董事会、审核委员会及财务管理委员会均能根据公司章程、董事会议事规则和各专门委员会工作规则下依法运作。各专门委员会均能按本身的专业分工对公司运营管理中的重大事项进行审议及发表独立专业意见，能为董事会提供专业意见作决策参考之用。

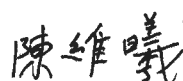
## 11. 独立董事认为上市公司需予以改进的其他事项

我以财务管理委员会主席身份建议加强应收款管理及增加现金流。从而减少坏账及拨备及利息支出，并藉此提升公司利润及加强营运的灵活性以保障全体股东的利益。

## 四、总体评价和建议

我本人在2023年6月中旬被委任为独立董事后便专心投入工作。在董事会、审核委员会及财务管理委员会等会议中常提出独立及专业意见，并发挥独立董事的专业精神。我努力工作维护了全体股东的利益。在2024年度的工作中，我将按照相关法律及法规的要求，凭着努力及诚信履行本人职责。并为公司决策及业务发展提出专业性及独立性意见，希能加强公司发展业务能力及提升利润。

独立董事：



陈维曦

2024年3月28日

# 辽宁港口股份有限公司

## 董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见

根据《上市公司独立董事管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等要求，辽宁港口股份有限公司（以下简称“公司”）董事会，就公司在任独立董事刘春彦先生、程超英女士、陈维曦先生的独立性情况进行评估并出具如下专项意见：

经核查独立董事刘春彦先生、程超英女士、陈维曦先生的任职经历以及签署的相关自查文件，上述人员未在公司担任除独立董事以外的任何职务，也未在公司主要股东公司担任任何职务，与公司以及主要股东之间不存在利害关系或其他可能妨碍其进行独立客观判断的关系，不存在影响独立董事独立性的情况，符合《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》中对独立董事独立性的相关要求。

辽宁港口股份有限公司董事会

2024年3月28日

# 辽宁港口股份有限公司

## 2023 年度内部控制评价报告

### 辽宁港口股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2023年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

### 一. 重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 二. 内部控制评价结论

#### 1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

#### 2. 财务报告内部控制评价结论

有效 无效

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

#### 3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

4. 自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间影响内部控制有效性评价结论的因素

适用 不适用

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

5. 内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性的评价结论一致

是 否

6. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

是 否

### 三. 内部控制评价工作情况

#### (一). 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1. 纳入评价范围的主要单位包括：包括公司及本评价报告基准日纳入合并报表范围内的所有控股子公司。

2. 纳入评价范围的单位占比：

指标	占比（%）
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	100%
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100%

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

组织架构、人力资源、社会责任、企业文化、资金管理、采购管理、资产管理、销售管理、投资管理、研究与开发、工程管理、行政管理、财务与报告管理、全面预算管理、合同管理、内部信息传递、信息系统、法律事务管理、审计（稽核）管理、生产管理。

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

三重一大控制、人力资源控制、固定资产控制、销售政策和策略控制、预算管理执行控制、资金管理控制、合同管理控制、治理结构管理控制、投融资控制、关联交易控制、内部信息控制。

5. 上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，是否存在重大遗漏

是 否

6. 是否存在法定豁免

是 否

7. 其他说明事项

无

(二). 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制管理规定、细则规定的程序，组织开展内部控制评价工作。

1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

√是 □否

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，相较以前年度调整如下：更新定性标准的描述和定量标准采用的指标。

2. 财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
总体评价标准	由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报表错报>财务报表重要性水平	财务报表重要性水平 20%<由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报表错报<=财务报表重要性水平	由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报表错报<财务报表重要性水平 20%
具体评价标准	错报大于 6,110 万元且大于总收入的 0.5%	错报大于 1,222 万元小于 6,110 万元且位于营业收入的 0.1%-0.5%	错报小于 1,222 万元且小于营业收入的 0.1%

说明：

表中所指金额单位均为人民币；表中所指“小于”“以下”均含本数，“大于”不含本数。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	如果一项缺陷或者缺陷组合导致不能防止或发现并纠正如下行为/事项，或者该缺陷或缺陷组合能够直接导致如下行为/事项的发生，该缺陷或缺陷组合被认定为重大缺陷： √董事、监事和高级管理人员舞弊； √更正已公布的财务报告； √注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； √审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。
重要缺陷	如果一项缺陷或者缺陷组合导致不能防止或发现并纠正如下行为/事项，或者该缺陷或缺陷组合能够直接导致如下行为/事项的发生，该缺陷或缺陷组合被认定为重要缺陷： √未依照公认会计准则选择和应用会计政策； √未建立反舞弊程序和控制措施； √对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或没有实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制； √对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。

一般缺陷	上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷，列为一般缺陷。
------	--------------------------------

说明：

无

### 3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
周转能力	对资产周转能力产生重大不利影响，使得总资产周转率降低 20%以上。	对资产周转能力产生较大不利影响，使得总资产周转率降低 10%-20%（含 10%）。	对资产周转能力产生不利影响，使得总资产周转率降低 10%以下。
营业利润	对年度营业利润产生严重不利影响，或造成年度营业利润减少 10,027 万元以上。	对年度营业利润产生较大不利影响，或造成年度营业利润减少 2,005 万元以上 10,027 万元以下。	对年度营业利润产生不利影响，或造成年度营业利润减少 2,005 万元以下。
现金流	对现金流产生严重不利影响，造成现金总流入减少或者现金总流出增加 7,438 万元以上。	对现金流产生较大不利影响，造成现金总流入减少或者现金总流出增加 1,488 万元以上 7,438 万元以下。	对现金流产生不利影响，造成现金总流入减少或者现金总流出增加 1,488 万元以下。
投资效果	发生重大投资失误，造成直接经济损失 5,000 万元以上，或投资项目比计划方案延期 6 个月以上实施，或投资回报率比预期降低 40%以上。	发生较大投资失误，造成直接经济损失 2,000 万元以上 5,000 万元以下，或投资项目比计划方案延期 3 个月以上 6 个月以下实施，或投资回报率比预期降低 30%-40%。	发生一般投资失误，造成直接经济损失 2,000 万元以下，或投资项目比计划方案延期 3 个月以下实施，或投资回报率比预期降低 30%以下。
业务持续	造成普遍的业务/服务中断，或者业务/服务中断需要半年以上才能恢复。	造成重要的业务/服务中断，或者业务/服务中断需要 3 个月以上半年以下的时间才能恢复。	日常业务受到影响，造成个别的业务/服务中断，或者业务/服务中断需要 3 个月以下的时间恢复。
生产安全	造成 10 人以上死亡，或者 50 人以上重伤，或者 5,000 万元以上直接经济损失。	造成 3 人以上 10 人以下死亡，或者 10 人以上 50 人以下重伤，或者 1,000 万元以上 5,000 万元以下直接经济损失。	造成 3 人以下死亡，或者 10 人以下重伤，或者 1,000 万元以下直接经济损失。
声誉	负面消息在整个业务领域（包括延伸至产业链）内流传，或者被全国性媒体及公众媒体关注，声誉的恢复需要 6 个月以上的时间。	负面消息在行业内部流传，或者被地方媒体报道或关注，声誉的恢复需要 3 个月以上 6 个月以下的时间。	负面消息在企业内部流传，对企业声誉造成轻微损害，声誉的恢复需要 3 个月以下的时间。
资产安全	资产完整性未能得到保证，资产损失达到 564 万	资产完整性未能得到保证，资产损失达到 113 万	资产完整性未能得到保证，资产损失小于 113 万

	元以上。	元以上 564 万元以下。	元。
法律纠纷	大量重大商业纠纷、民事诉讼，短时间内负面影响无法消弭，可能支付的赔偿达到 5,000 万元以上。	数起重大商业纠纷、民事诉讼，并在一定区域和时间段内产生显著影响，可能支付的赔偿达到 2,000 万元以上 5,000 万元以下。	无法调解的商业、民事纠纷时有发生，引起在当地有一定影响的诉讼事项，可能支付的赔偿小于 2,000 万元。
违法违规	严重违法违反法律法规，受到政府部门、法律部门的调查，引起公诉、集体诉讼，可能支付的罚金达到 5,000 万元以上。	严重违法违反法律法规，受到政府部门、法律部门的调查，可能支付的罚金达到 2,000 万元以上 5,000 万元以下。	违反法律法规，受到政府部门、法律部门的调查，可能支付的罚金小于 2,000 万元。

说明：

无

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	发展方向严重偏离战略目标，投资方向、业务结构、商业模式等完全不能支持战略目标的实现。战略实施受阻，战略规划中的指标几乎全部不能按计划完成。严重损害整体员工的工作积极性，将引发大规模群体事件，或导致企业文化、企业凝聚力遭受严重破坏。员工的管理能力和专业技能普遍大幅度落后于企业发展需求。企业内部绝密信息泄露，严重影响企业在市场上的竞争能力，或者影响企业在管理方面的竞争能力。
重要缺陷	发展方向较为严重偏离战略目标，投资方向、业务结构、商业模式等较大程度上不能支持战略目标的实现。战略实施受阻，战略规划中的大部分指标不能按计划完成。较大程度损害整体员工的工作积极性，消极、懒散而大大降低工作效率，对企业文化、企业凝聚力产生重要不利影响。员工的管理能力和专业技能在某些重要领域大幅度落后于企业发展需求。企业内部机密信息泄露，较大程度影响企业在市场上的竞争能力，或者影响企业在管理方面的竞争能力。
一般缺陷	发展方向略微偏离战略目标，投资方向、业务结构、商业模式不能完全支持战略目标的实现。战略实施受阻，战略规划中的部分指标不能按计划完成。损害员工的工作积极性并影响其工作效率，对企业文化、企业凝聚力产生某些不利影响。员工的管理能力和专业技能在某些领域落后于企业发展需求。企业内部机密信息泄露，一般程度影响企业在市场上的竞争能力，或者影响企业在管理方面的竞争能力。

说明：

无

### (三) 内部控制缺陷认定及整改情况

#### 1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

##### 1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否



## 1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

是 否

## 1.3. 一般缺陷

0个

## 1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

是 否

## 1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

是 否

## 2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

### 2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

### 2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

### 2.3. 一般缺陷

330个

## 2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

## 2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

## 四. 其他内部控制相关重大事项说明

### 1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

适用 不适用

### 2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

适用 不适用

3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：王志贤  
辽宁港口股份有限公司  
2024年3月28日

辽宁港口股份有限公司  
2023 年度履行社会责任报告

声明：

辽宁港口股份有限公司（以下简称“辽港股份”或“公司”）董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本报告是依据《公司法》、《证券法》等相关法律法规，根据《公司履行社会责任的报告编制指引》，结合公司 2023 年度履行社会责任的实践，按照真实、客观、透明的原则编制而成。本报告书的时间范围为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

本报告总结和反映了公司 2023 年度生产经营过程中，在依法规范治理公司、回报股东价值最大化、努力提高产品及服务质量、关注员工健康与职业生涯发展、提供安全的生产环境、建设绿色生态化港口、践行社会公益等方面所履行社会责任的实践，希望以此加强与社会各界的沟通、交流，深化各界对本公司的认知，同时也希望以此接受各方面的监督，在促进公司发展的同时，履行好社会责任。

# 目 录

一、履行社会责任概述 .....	3
(一) 社会责任理念 .....	3
(二) 社会责任实践 .....	3
(三) 社会责任愿景 .....	3
二、行业贡献.....	4
三、关注顾客.....	5
(一) 产品质量及客户服务 .....	5
(二) 安全生产 .....	5
四、关爱员工.....	11
(一) 保障员工权益 .....	11
(二) 帮扶关爱员工 .....	11
(三) 完善就业机制 .....	12
五、生态发展.....	12
(一) 环境保护 .....	12
(二) 节能降耗 .....	13
(三) 应急准备 .....	16
六、社会公益 .....	16
七、未来展望 .....	17

## 一、履行社会责任概述

2023年，辽港股份面对依然错综复杂的国内外经济形势，坚持科学发展和高质量发展，锐意改革，突破创新，追求卓越，积极履行社会责任，在全体员工共同努力下，各项工作取得新进展，完成了年度各项指标。

### （一）社会责任理念

辽港股份社会责任是在追求经济效益、保护股东权益的同时，承担对客户、员工、社会和环境的责任。在港口保持快速发展的同时，公司始终践行“传承百年积淀，助力东北振兴”的使命，锚定“打造世界一流强港”的愿景，秉承“奋斗创造价值，实干成就未来”的核心价值观，发扬“创新、担当、服务、奉献”的精神，为股东、客户、员工和社会创造价值。

### （二）社会责任实践

公司深入贯彻以质量、职业健康安全、环境综合管理体系为主要框架的社会责任监督管理机制，保证标准化管理工作始终与时俱进，为公司管理工作、质量工作、安全工作、职业健康工作、环境保护工作提供标准化的管理支持，为公司全面履行社会责任提供有力保障。公司自觉履行“应缴尽缴”义务，全年共计缴纳税款 1,087,671,660.39 元，为国家和地方建设做出了应有贡献。

### （三）社会责任愿景

公司将充分发挥在大连东北亚国际航运中心建设及辽

宁沿海经济带发展中的核心与旗舰作用，利用优越的自然条件，发扬自身经营管理优势，加快港口区域布局和功能结构调整，实现港口城市产业一体化、航运交易金融一体化、物流物联集疏一体化，致力于建设“五个港口”，即质量效益港、商务便利港、物流枢纽港、绿色低碳港、平安和谐港。通过自身发展壮大，更好地履行社会责任，努力成为东北地区乃至全国港口行业典范。

## 二、行业贡献

2023年，公司围绕“世界一流强港”建设，以拓展港口服务功能、加强产品与服务创新为重点，通过深化客户合作、拓展物流网络、提升口岸服务效率，进一步为客户降低综合物流成本，有力地服务实体产业经济，助推区域经济发展。一是强化集输运体系建设，路向方面加强与铁路业务合作，推动班列运输和大宗散货疏港；海向方面大力发展班轮运输，打造低成本、高效、便捷的班轮服务体系。二是依托深水泊位资源优势，持续拓展组合港模式，有效保障腹地钢厂、炼厂原材料供应稳定。三是加强环渤海港口合作，完善环渤海网络布局，为班轮公司提供支线接驳服务，为环渤海区域货主企业提供干支结合的运输服务，实现集装箱中转货源稳定发展。四是持续推进与南北主机厂水运项目合作，推进商品汽车南北对流航线建设、发展江海联运、海铁联运等物流业务，打造商品车转运中心。五是与口岸监管部门紧密合作，落实了多项促进口岸外贸发展的工作举措，口岸环境进一步

优化。

### 三、关注顾客

#### （一）产品质量及客户服务

2023 年,公司始终坚持以转型提质为主线,以降低物流成本、补齐服务短板为重点,以供应链物流服务体系、市场营销体系、客户管理体系为基础,细分客户群体,深入研究客户真实需求,实施差异化营销策略,满足显性需求、挖掘隐性需求。对于战略客户、大客户,为其量身定做供应链物流解决方案,满足客户个性化需求。对于中小客户,通过搭平台、建体系,为客户提供综合性、一站式增值服务。同时,通过政府公共信息平台、辽港云呼叫平台、手机 APP、微港通等信息平台的应用进一步推动港口与客户之间的互动,拓展客户服务的新领域,推动口岸环境和营商环境持续优化。

#### （二）安全生产

辽港股份坚持“从零开始 向零奋斗”的安全生产工作理念,坚决贯彻落实上级各项决策部署,不断优化治理体系、完善规章制度、夯实工作基础、强化风险防控、加强隐患治理、深耕文化建设、狠抓应急能力,全年安全生产形势稳定。

#### 1. 全面加强全年工作统筹,明确思路和主线,明确任务和措施

2023 年伊始,召开 2023 年度安全环保工作会议,下发安全生产、环境保护、职业健康三项工作要点和安全生产专项检查计划;统筹制定《安全管理强化年实施方案》,从六



大方面提出 65 项具体任务和 6 项强化措施；各级单位思想高度统一，目标高度一致，把“零事故 零伤亡”作为全年的奋斗目标。

## **2. 适应新体制新机制，安全环保体系建设进一步完善**

重新梳理投资企业安全管理关系，进一步明确安全管理体系；组织修订辽港股份总部和各单位全员安全生产责任制，编制安全生产“一岗一责一清单”，建立健全安全责任体系；明确两级公司领导班子成员的检查频次，建立起总部-码头-站队-班组四级安全检查体系，不断完善安全检查体系；目前，辽港股份共有各项安全环保规章制度 80 项，年度共编制、修订 18 项，制度体系日臻完善。

## **3. 进一步加强基本功建设，构建安全环保长效机制**

### **(1) 开展安全风险与隐患排查治理双机制运行检查评估**

对 36 家下属单位开展风险分级管控机制和隐患排查治理机制运行情况检查，随机抽取 2963 人次参加考试，开展座谈交流 200 余人次，共发现问题和薄弱环节 452 项，对同行业单位的运行情况进行比对，提出意见建议 474 条；自四月份起，在全域推行“安全风险研判日报告”机制，完善《安全作业许可管理制度》，强化特殊作业安全交底、人员培训和现场监护检查，各项特殊作业均按要求进行作业前审批和施工。

### **(2) 加大安全环保检查力度和问题隐患统计分析**

2023 年共开展专项检查 34 次，日常巡查检查 273 次，

查出各类问题隐患 1682 项，各基层单位开展检查 651 次，查出各类问题隐患 2441 项，全域各单位共迎接上级检查 212 次，发现问题隐患 378 项；以上共计 4501 项问题隐患整改率达 98%，未完成整改的问题隐患，均按照制定的专项整改方案稳步推进。经过对全年发现的问题隐患进行统计分析，其中，人的不安全行为 442 项，占比 11%，物的不安全状态 2855 项，占比 63%，环境缺陷 94 项，占比 2%，管理缺陷 1110 项，占比 24%。

### **(3) 加强日常宣传教育培训和重点课题项目研究**

抽调基层骨干力量成立 7 个工作组，加强宣传、培训力度；全年在“辽宁港口”等微信公众号累计发布各类安全环保信息 600 余条；与辽宁港口工会开展“安全合理化建议和论文征集活动”；组织培养并聘任基层 13 名中级安全内训师，开展轮驳和集装箱行业内训师巡讲；完成大港石化、营口四公司重点岗位安全素质能力等级评价体系；编写完成 25 家主要生产单位的一线岗位安全培训课程体系大纲；营口四公司获得“国家级安全文化建设示范企业”荣誉称号，大连港油品码头、大连港铁路公司获得“省级安全文化建设示范企业”荣誉称号。

### **(4) 有序推进班组安全标准化建设**

在大连区域开展班组安全生产标准化建设，编写《班组安全生产标准化手册》，各单位一线班组人员在遵守安全生产责任制、规章制度、操作规程、风险管理、隐患排查治理等方面的意识和能力进一步提升。

#### **(5) 充分发挥安委会带头引领作用**

每季度定期召开安委会会议，每半年听取总部各职能部门安全生产“一岗双责”履责汇报；领导班子成员按照《重大事故隐患排查整治 2023 行动》检查频次要求，每月开展安全检查；下属各单位按要求定期召开安委会会议，研究解决安全生产问题；丹东港安委会成员先后 14 次深入基层开展调查研究。两级安委会以上率下的带动引领作用明显。

#### **4. 突出重点、多措并举，安全生产“组合拳”取得成效**

##### **(1) 落实国务院安委会“重大事故隐患排查整治 2023 行动”**

五月份制定行动实施方案，定期召开安委会专题会议督导推进重大事故隐患排查整治；聚焦 12 个重点行业领域，梳理各行业 13 项重大事故隐患判定标准，共计 476 项具体判定内容；行动期间，全港共开展相关检查 566 次，未发现重大事故隐患，发现一般事故隐患 1133 项，已全部完成整改。

##### **(2) 推动安全管理强化年的任务措施，强化六大方面工作成效**

围绕“6 个切实强化+22 项重点工作”，制定 37 项工作要点并细化分解为 65 项具体任务同步开展；各单位制定实施方案和任务清单，分别从安全生产思想理念、安全生产责任落实、安全生产隐患治理等六大方面，结合各自存在的短板弱项，选取 1-2 个方面予以强化，安全生产关口进一步前移。

### **(3) 强化作业现场管理，开展反“三违”专项整治**

自四月初至年底，组织开展反“三违”专项整治行动，实施不定地点、不定时间的突击检查及夜查，检查发现“三违”行为 1746 人次，累计扣罚绩效奖金或安全生产保证金 27 万余元，“三违”行为数量呈逐渐下降趋势，基本营造出了“不敢违、违不起”的警示氛围。

### **(4) 强化劳务外协队伍和出租经营场所安全管理**

组织召开劳务外协队伍年度工作会议，对准入审查和现场存在的 219 项问题隐患予以通报，邀请专家对 230 余家劳务外协单位负责人开展安全专题培训；梳理各类出租经营场所，新增外租场所 18 家，重点关注 4 家码头泊位水域外租安全管理，对专项检查中发现的 76 项问题隐患整改情况开展“回头看”行动。

### **(5) 始终坚持科技创新，不断向智慧安全迈进**

大连集发南岸国际物流公司开发建设了数字孪生系统即安全生产管理系统 2.0；大连汽车码头针对车辆自燃的风险，建设红外监测系统；各油化品单位共投入近 3000 万元，用于增设雷电预警系统和储罐紧急切断系统的改造提升；公司总部组织开发的“安全管理智慧云平台”预计 2024 年 3 月份正式上线运行，“安全智能巡检系统”已在大连区域全面推广使用。

### **(6) 突出重点行业领域的安全管理**

**危险货物重大危险源方面：**油化品码头靠泊安全和检维修作业安全管理专项督查，发现 86 项问题，总结提炼了需

重点关注问题 11 条。**重点建设项目和建筑物结构安全方面：**累计排查 1007 幢建筑，推动完成 50 幢结构安全性及抗震鉴定；排查建筑屋顶 1150 栋，25 项问题已完成整改。**客运滚装危险品查堵方面：**大连港客运总公司全年累计查堵危险品 2556 件、危险品车辆 1325 辆；大连旅顺港共计查出夹带危险品车辆 116 台次，查处危险品 98 件。**粮食筒仓和库房安全治理方面：**三家粮食单位均推广和应用轴温感应监测系统；大连港散粮码头真空除尘器高效运行，丹东港散粮、营口港散粮除尘设施改造积极推进，营口港散粮大直径筒仓自动清仓装置即将投入运行。**燃气安全方面：**营口区域 4 处醇基燃料使用点已完成改电工作，丹东港 2 处液化气使用点已完成改造。**特殊作业安全管理方面：**全年累计开展特殊作业 38901 次，安监部组织开展港口有限空间安全管理课题研究，编制了《港口有限空间作业指南》。**消防安全管理方面：**对全域 245 座单体建筑开展了地毯式消防安全排查，开展了 7 次消防安全专项检查和巡查，共检查场所部位 596 处，督促整改隐患 441 项。**道路交通安全管理方面：**加强日常巡查和检查，对 300 余项问题隐患督促完成整改，道路画线 23 万余米，新增和更换道路交通指示标识 407 处；营口区域下发港内车辆违章通报 10 期，查处违章车辆 14705 辆。**反恐、缉私禁毒方面：**扎实推进基础管理，协助各港区建章立制；对 120 余家单位开展各项检查；开展反恐安保应急演练 40 余次。

### （7）继续组织开展同行业安全管理对标

继续组织散杂货、油化品等五大行业 29 家单位开展同

行业对标活动共计 118 次，形成对标成果 39 项；树立 23 项标杆项目，形成安全生产规章制度方面对标成果 260 项，操作规程方面对标成果 190 项，作业流程、工具设备方面成果 28 项，现场管理措施、综合监管机制方面 60 项。

## 四、关爱员工

### （一）保障员工权益

发挥工会组织和职工代表大会在参与企业民主决策、民主管理和民主监督等方面的权利和作用，助力企业健康发展。落实上级工会要求，结合“员工之家建设”等要求，完善议事决策制度，规范管理规程，深化员工之家建设工作。坚持发挥职工利益诉求表达、劳动争议预警等机制作用，及时倾听职工心声、化解矛盾纠纷，切实维护了港口民主和谐发展局面。以“排查整治安全隐患、共促安全健康发展”为主题，开展了 2022-2023 年度“安康杯”竞赛活动，完成群众安全生产事故隐患和职业危害报告奖励年度申报工作，累计 86 家单位申报 2346 项。认真完成夏季职工劳动保护和防暑降温工作，全港各级工会坚持开展夏季送清凉活动，为职工发放总计价值 600 余万元的防暑降温物资。

### （二）帮扶关爱员工

坚持开展一线职工走访慰问等各项暖心活动，全年内累计为职工发放慰问金及慰问物资价值 690 万元，让职工感受到辽港大家庭的温暖。坚持医疗互助普惠服务，切实减轻职工医疗负担，职工医疗互助本年度累计审核报销 1472 人次，

发放补贴资金 497 万余元。摸清底数，精准施策，全年累计慰问困难职工 151 户，发放慰问金及慰问品价值 31 万元，并为 10 名困难职工争取政府、上级工会专项补贴资金 20 万元。聘请专家开展业务培训，进一步规范安全生产与劳动保护监督等业务，不断增强各级工会干部的履职能力。

### （三）完善就业机制

坚持开展劳模（职工）创新工作室创建、“五小”成果征集等群众性创新创效活动，公司现有 70 个创新工作室，围绕技术革新、节能增效等方面，年内完成创新创效项目 90 个，累计实现创效节支 8332 余万元。其中，1 个工作室获评省级劳模（职工）创新工作室，3 个工作室获评市级劳模（职工）创新工作室。积极开展“五小”成果、合理化建议征集等活动。其中，有一项获得辽宁省“五小”创新项目第一名，多个项目及个人获得市级奖励。开展女职工劳动竞赛活动，各区域工会结合女职工岗位实际特点，灵活设计竞赛内容，展现了巾帼风采。

## 五、生态发展

### （一）环境保护

#### 1. 蓝天保卫战强力推进

一是将原油、成品油码头和油船挥发性有机物治理作为今年环保头等工作，跟踪督导项目建设，形成《油气回收设施建设方案及计划》。二是循序推进《辽宁省深入打好重污

染天气消除等方案》，结合自身实际统筹谋划 2 项专项实施方案。三是辽宁省交通强国试点项目，目前提出的优化措施由各干散货作业港区按期推进，建设进入收尾阶段；营口三公司 A 港池矿石堆场智能喷淋系统工程投资 289 万元完成系统建设；大连港散杂货码头杂货作业区投资 1260 万元，新建煤炭堆场防风抑尘墙 2284m。四是营口港区非道路移动机械尾气治理试点完成 49 台机械设备改造，改造后稳定运行 200 余天。五是各相关单位严格落实各区域《重点时段空气质量保障方案》管控措施，强化扬尘和移动源管控共计 15 次。

## 2. 碧水保卫战蹄疾步稳

一是在全港范围组织开展入海排污口整治和监督管理专项行动。二是牵头完成营口区域雨污水收集处理系统问题诊断与改造方案研究，部署完成营口区域四港池排洪涵排污整治任务。三是大连港散粮码头污水分离系统改造项目投资 460 万元，彻底解决堆场径流雨水直接排海问题。

## 3. 固废攻坚战稳步推进

一是组织实施危险废物分级分类精准监管，深入开展环境风险隐患排查，加强危险废物转移监管。二是参与“无废港口”建设评价标准制定，积极开展“无废细胞”创建工作。三是积极推广使用标准化危废贮存间；督导大港石化等 11 家公司完成标准化危险废物贮存设施建设工作。

### （二）节能降耗

#### 1. 整体能耗强度持续下降。2023 年，辽港股份大连区域



能源消耗总量 93907.24 吨标准煤，单耗 3.64 吨标煤/万吨吞吐量，同比 2022 年下降 13.63%。二氧化碳排放 290407.32 吨，二氧化碳排放强度 12.62 吨二氧化碳/万吨吞吐量，同比 22 年下降 12.54%。营口区域能源消耗总量 56899.25 吨标准煤，单耗 2.64 吨标煤/万吨吞吐量，同比 2022 年下降 0.17%，二氧化碳排放 216309.472 吨，排放强度 10.02 吨二氧化碳/万吨吞吐量，同比 2022 年下降 0.30%。

**2. 开展能源审计，规范管理。**2023 年，辽港股份持续夯实双碳管理基础，通过开展全港范围内的 2023 年能源审计项目，规范能耗碳排统计分析，对用能单位能源利用的物理过程、财务过程进行了检验和分析评价，对用能单位的能源管理情况进行了分析、评价，并查找了用能单位在能源利用中存在的问题和漏洞，分析挖掘节能潜力，提出了切实可行的节能措施和建议，有效推进了用能单位能源利用水平的提升。

**3. 客（货）滚码头岸电常态化使用。**2023 年，辽港股份积极发挥企业主体作用，依据《港口和船舶岸电管理办法》、《渤海湾省际客（货）滚船舶靠港使用岸电交通强国建设区域试点方案》，加强与相关船公司协同，核查客滚泊位岸电设施情况，梳理和完善岸电使用、维护等制度，组织检测并公示相关信息。积极加入政府、船公司、各相关码头组建的工作微信群，协调签署岸电使用协同推进的框架协议，推进客运码头与船公司开展船岸联调，完成大港港区、旅顺港区

5 套客滚岸电设施新建，完成大连湾港区客滚船舶靠港使用岸电常态化，大力推进了客（货）滚船舶靠港岸电使用工作。2023 年，客滚泊位共计接驳岸电 1718 艘次，接电时间 6410.5 小时，使用岸电 306.21 万 KWH。集装箱泊位共计接驳岸电 30 艘次，接电时间 312 小时，使用岸电 0.89 万 KWH。

4. **交通强国项目顺利结束。**2023 年，辽港股份圆满完成大连集装箱码头交通强国试点任务的全部 7 条街区及 21 台轨道吊自动化改造，并投入生产，项目包含设备单机自动化改造、远控中心建设、附属设施建设、自动化设备四层防撞保护、集装箱智能理货系统 33 台岸桥全覆盖，进一步提升了工作效能和客户服务水平，为提高码头作业资源利用率，提质增效、管理创新提供了技术支撑，为码头的发展提供了强劲的动力。

5. **加大港口光伏建设规模，推进清洁能源使用。**2023 年，辽港股份推进汽车码头综合办公楼、商品车检测车间、海关查验棚、预检测车间、一号停车库屋面光伏改造项目，汽车码头光伏协议已完成签署，2024 年启动项目建设。当前，辽港区域光伏建设总容量 32.55MW，2023 年发电量 2896.5 万 KWH。

6. **加速新能源流动机械采购，助力绿港建设。**2023 年，辽港股份大连区域持续推进 3 台场桥混合动力改造，降低码头碳排放，新增两台纯电动空箱堆高机和一台 10 吨纯电动叉车，目前已完成验收，新增 1 台新能源通勤车辆和 2 台巡

检、生产用电瓶车，进一步扩大流动机械电动化范围和数量。12 台纯电动无人驾驶集卡常态化应用，正在积累新能源车辆运营经验，将逐步引导业务外包车队试用电动集卡。营口区域完成 1 台斗轮机本地全自动化控制改造，更换 1 台 66kV 带有有载调压开关 SZ11 型节能变压器，新增两辆巡检用电瓶车。

### （三）应急准备

2023 年，辽港股份不断强化应急管理，重新梳理安全、环保和职业健康等 12 项应急预案，各单位分别建立符合自身实际的综合预案、专项预案和现场处置方案，不断强化应急管理体系，提高应急响应处置救援能力。大连港油品码头圆满完成“2023 年辽宁省港口危险货物生产安全事故暨港口设施保安事件综合应急演练”；营口区域承办的“招商局集团 2023 年安全生产月活动启动仪式暨在港船舶应急救援演练”，得到招商局集团、辽宁港口的高度肯定。

## 六、社会公益

以青年员工为主力的辽港股份志愿者服务队，始终坚持自愿参加、量力而行、讲求实效、持之以恒的原则，积极开展各类志愿服务活动，向社会展示了辽港青年的良好形象和社会责任感。2023 年，公司志愿服务队先后开展了多项活动。一是开展了“传承雷锋精神，弘扬时代新风”志愿服务活动，志愿者服务队在开展活动中，注重引领辽港青年在赓续红色血脉中，坚守理想与信念。二是开展了“书香校园 伴爱成

长”公益活动，为大连金普新区大李家小学（城子分校）孩子们添置了小学生必读的课外书籍，让“阵阵书香浸透校园、暖暖爱心陪伴成长”。三是开展了“关爱特殊儿童 爱心义卖”活动，活动所筹得的善款将全部捐赠东港市特殊教育学校，给特殊教育学校的孩子们带去爱和温暖。四是开展了“重阳佳节 情暖敬老院”活动，在重阳节当天，志愿者服务队在为大连市爱以德养老院的老人们致以节日的问候和美好祝愿的同时，更为老人送上精神与物资的关怀。五是聚焦义务献血、扶贫助农、对口帮扶等常态化工作，动员职工积极响应，踊跃奉献爱心，以多元方式，着力增强人民群众的满意度，为创建有温度的幸福辽港股份大家庭贡献力量。

## 七、未来展望

发展始于承继，卓越源于创新，公司将以“港通四海、诚纳天下”的胸怀，坚持把社会责任理念与公司发展战略相结合，坚持把社会责任实践与公司生产经营相结合，保护好员工的合法权益，为客户创造价值，积极从事社会公益事业，继续履行好企业社会责任。

辽宁港口股份有限公司

内部控制审计报告

2023 年度





Ernst & Young Hua Ming LLP  
Level 17, Ernst & Young Tower  
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue  
Dongcheng District  
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京市东城区东长安街1号  
东方广场安永大楼17层  
邮政编码：100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000  
Fax 传真: +86 10 8518 8298  
ey.com

## 内部控制审计报告

安永华明（2024）专字第70011100\_E01号  
辽宁港口股份有限公司

辽宁港口股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了辽宁港口股份有限公司2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是辽宁港口股份有限公司董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报表内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，辽宁港口股份有限公司于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

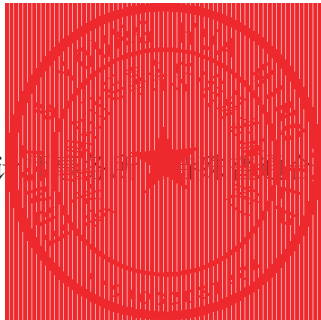


内部控制审计报告（续）

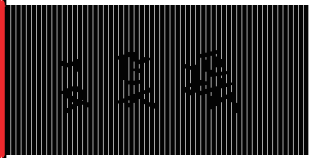
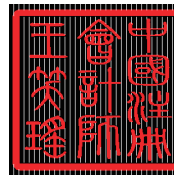
安永华明（2024）专字第 70011100\_E01 号  
辽宁港口股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：柳太平



中国注册会计师：王笑瑶

中国 北京

2024 年 3 月 28 日



# 辽宁港口股份有限公司

## 董事会审核委员会2023年度履职情况报告

2023 年度，辽宁港口股份有限公司董事会审核委员会根据《辽宁港口股份有限公司董事会审核委员会工作规则》、《独立董事工作制度》等相关法律、法规、规范性文件的要求，以严谨、客观的态度履行职责，对公司的重大事项进行决策，切实维护公司及全体股东的合法权益，为公司健康可持续发展提供了有力保障。现就 2023 年度工作情况作如下报告：

### 一、审核委员会基本情况

报告期内，董事会审核委员会由两名独立非执行董事以及一名非执行董事组成，成员包括：

委员会主席一程超英女士（独立非执行董事）

委员一李国锋先生（非执行董事）、陈维曦先生（独立非执行董事）。

其中，李国锋先生自 2023 年 12 月起任公司董事会审核委员会委员，前任公司董事会审核委员会委员周擎红先生自 2023 年 8 月离职；陈维曦先生自 2023 年 6 月起任公司董事会审核委员会委员，前任公司董事会审核委员会委员罗文达先生自 2023 年 6 月离职。

委员会成员均符合担任董事会审核委员会成员的资格。

审核委员会主要职责包括：评估、协调外审工作，督评内部审计工作，审核公司财务信息及其披露、监管公司财务汇报制度、监管风



险管理与内部控制体系运行等职权。

## 二、年度履职情况

### （一）委员会会议

2023年度，审核委员会共召开5次会议，委员全部出席。

### （二）年度主要工作

1. 协调及监督公司外部审计师及督评公司内部审计部门的审计工作。

报告期内委员会与内部审计机构及外部审计师就公司2022年度财务及内控审计等情况进行了沟通，对年度内部审计及外部审计工作总结及计划进行了审议；对聘任2023年度外部审计师事项进行审核并向董事会提供意见和建议。

2. 审核公司财务信息及其披露、监管公司财务汇报制度。报告期内分别完成对公司2022年年度报告，2023年第一季度、半年度及第三季度报告，关于2024-2026年日常持续性关联交易上限及签署持续性关联交易框架协议、2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告等进行了审议。

3. 监管风险管理与内部控制体系运行。报告期内，与公司风险管理与内控部门进行了工作沟通，审议通过了《招商局集团财务有限公司的风险持续评估报告、内部控制评价报告》、《关于房车、旅游公司计提资产减值准备事项的议案》、《关于修订审核委员会工作规则》等议案。

## 三、总体评价

审核委员会在报告期内依据相关规定，恪尽职守、遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了审核委员会各项工作。

2024 年，审核委员会将继续尽职尽责的履职，充分发挥审核委员会的监督职能，为董事会规范、高效运作提供了有力保障，切实维护公司与全体股东的共同利益。

辽宁港口股份有限公司

董事会审核委员会

2024 年 3 月 28 日



**辽宁港口股份有限公司**  
LIAONING PORT CO., LTD.

**辽宁港口股份有限公司**  
**2023 年环境、社会和管治（ESG）报告**

2024 年 3 月

## 目录

<b>1 关于本报告</b>	<b>4</b>
1.1 报告范围	4
1.2 编制依据	4
1.3 编制原则	4
1.4 数据说明	5
1.5 报告形式	5
1.6 联系方式	5
<b>2 ESG 管理</b>	<b>5</b>
2.1 董事会 ESG 声明	5
2.2 ESG 管治	6
2.3 利益相关方沟通	6
2.4 实质性分析	8
<b>3 恪守商业道德</b>	<b>9</b>
3.1 合规经营	9
3.2 廉洁从业	10
3.2.1 廉洁从业管理	10
3.2.2 廉洁文化建设	11
<b>4 打造绿色港口</b>	<b>13</b>
4.1 环境管理	13
4.1.1 环境管理体系	13
4.1.2 环境监测与检查	15
4.1.3 环境应急管理	16
4.1.4 环境文化建设	17
4.2 节能减排	19

4.2.1 污染物管理 .....	19
4.2.2 能源效益管理 .....	22
4.3 绿色运营 .....	25
4.3.1 生物多样性保护 .....	25
4.3.2 绿色办公 .....	25
4.4 应对气候变化 .....	26
4.4.1 气候变化应对策略 .....	26
4.4.2 气候风险管理 .....	30
4.4.3 指标与进展 .....	30
<b>5 提升运营质效 .....</b>	<b>31</b>
5.1 产品责任 .....	31
5.1.1 产品服务创新 .....	31
5.1.2 知识产权管理 .....	32
5.2 客户服务 .....	33
5.2.1 客户服务管理 .....	33
5.2.2 客户满意度 .....	34
5.2.2 客户隐私保护 .....	34
5.3 数字化建设 .....	34
5.3.1 智慧港口建设 .....	34
5.3.2 网络和数据安全 .....	35
5.4 负责任采购 .....	36
5.4.1 供应链管理 .....	36
5.4.2 供应商 ESG 管理 .....	36
<b>6 保障健康安全 .....</b>	<b>36</b>
6.1 安全管理 .....	37
6.1.1 安全管理体系 .....	37
6.1.2 安全文化建设 .....	37
6.2 安全生产 .....	38

6.2.1 安全风险管控 .....	38
6.2.2 安全应急管理 .....	39
6.2.3 危险化学品安全管理 .....	39
6.3 职业健康与安全 .....	40
6.3.1 职业健康与安全管理 .....	40
6.3.2 职业病防治 .....	41
<b>7 携手员工成长 .....</b>	<b>41</b>
7.1 员工权益保障 .....	41
7.1.1 雇佣管理 .....	41
7.1.2 员工沟通 .....	42
7.2 员工培训与发展 .....	43
7.2.1 员工培训 .....	43
7.2.2 晋升发展 .....	43
7.3 员工福祉 .....	44
7.3.1 平等与多元化 .....	44
7.3.2 员工关爱 .....	45
<b>8 共建和谐社区 .....</b>	<b>46</b>
8.1 乡村振兴 .....	46
8.2 公益慈善 .....	47
<b>9 联交所 ESG 指标索引 .....</b>	<b>49</b>

## 1 关于本报告

本报告旨在系统阐述公司 2023 年度在环境、社会及管治（简称“ESG”）方面的管理和实践情况，回应利益相关方对公司可持续发展的关注。

### 1.1 报告范围

组织范围：除另行说明外，报告内容范围涵盖辽宁港口股份有限公司（简称“辽港股份”“公司”或“我们”）及其主要附属公司的境内运营业务

时间范围：2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日（部分内容超出上述时间范围）

报告周期：本报告为年度报告

### 1.2 编制依据

香港联合交易所有限公司《环境、社会及管治（ESG）报告指引》（简称“联交所 ESG 指引”）

国际可持续发展准则理事会（ISSB）《国际财务报告可持续披露准则第 2 号——气候相关财务信息披露一般要求》（IFRS S2）

### 1.3 编制原则

本报告遵循联交所 ESG 指引中“不遵守就解释”的条文，同时以“重要性”“量化”“平衡”“一致性”四项汇报原则作为编制基础。

重要性	量化	平衡	一致性
本报告基于资料分析、内外部访谈、利益相关方问卷调查等工作，识别出影响公司可持续发展的重要 ESG 议题并做出回	本报告已披露联交所 ESG 指引中可量化的关键绩效指标，包括相关计量标准、方法、假设和计算工具等。	本报告已披露公司在 ESG 管理方面取得的进展及所面临的调整，以全面呈现公司的 ESG 表现。	本报告采用与以往一致的编制方法，并在数据统计方法或关键绩效指标等相关因素的变动之处进行详细说明。

应。			
----	--	--	--

#### 1.4 数据说明

本报告中所包括的数据与信息均来自辽港股份内部相关数据收集与统计系统、报告编制的定性及定量信息收集工具，以及主要附属公司于境内运营业务报送的 ESG 实践案例。

#### 1.5 报告形式

本报告以简体中文编写，附繁体中文文本。若有差异，请以简体中文版本为准。电子版报告浏览下载位置为 <http://www.hkexnews.hk>。

#### 1.6 联系方式

我们十分重视利益相关方的宝贵意见。如果您对本报告内容有任何疑问或建议，欢迎通过以下方式与我们取得联系：

地址：辽宁省大连市国际物流园区金港路新港商务大厦 26 层

电话：+86 0411-87598729

邮箱：ir@liaoganggf.cn

## 2 ESG 管理

### 2.1 董事会 ESG 声明

辽港股份董事会按照联交所 ESG 指引要求，做出如下声明。

董事会承诺：公司及董事会遵循中国证监会《上市公司治理准则》、香港联合交易所《企业管治守则》《环境、社会及管治报告指引》等监管要求，持续完善环境、社会和管治（以下简称“ESG”）治理体系，加强董事会在 ESG 事务中的监督与参与力度，积极主动将 ESG 融入发展战略、重大决策与管理经营。

#### **董事会 ESG 管治及监督**

董事会是公司 ESG 事宜的最高责任及决策机构，对 ESG 工作承担最终责任，负责明确 ESG 战略目标和重点任务，监督评估 ESG 规划实施成效，履行监管部门



提出的 ESG 工作要求，定期听取 ESG 工作事宜推进情况。

### **ESG 管理策略及方针**

公司始终践行“传承百年积淀，助力东北振兴”的使命，秉承“打造世界一流强港”的愿景，坚持“创新、担当、服务、奉献”的企业精神，本着“奋斗创造价值，实干成就未来”的核心价值观，将 ESG 战略与自身的发展战略和经营活动紧密融合，以科学透明的管理体系，指导并促进所有部门和下属公司深化 ESG 管理的有效性，将 ESG 理念和对利益相关方的承诺转化为具体行动。

高度重视与各利益相关方的沟通，每年开展利益相关方调查，提升沟通质效。在公司发展战略中纳入 ESG 理念与工作要求，为各部门和下属公司协同开展 ESG 工作提供行动指引。

### **目标、指标与检讨进度**

公司建立 ESG 目标管理机制，在发展规划、重点工作计划中，就绿色港口建设、智慧港口建设、安全生产、内控合规、内部审计等方面均设立了绩效目标，并将部分重点指标纳入高管绩效薪酬考核。

## **2.2 ESG 管治**

辽港股份董事会是 ESG 事宜的最高责任及决策机构。本部董事会办公室为 ESG 统筹管理与日常办事机构，负责贯彻落实各项 ESG 工作的决策部署，建立并完善公司 ESG 管理体系，管理 ESG 议题，披露 ESG 信息，推动 ESG 工作制度化、规范化、常态化开展。各部门和下属公司为 ESG 工作执行层，负责本部门或公司范围内的 ESG 工作，配合 ESG 相关信息收集、整理、指标统计、信息报送等。

2023 年，公司深化 ESG 理念，围绕反贪污、环境保护、气候变化、数字化转型、安全生产、客户服务、员工发展、慈善公益等议题，进一步落实标准化管理要求，完善常态化监督机制。

## **2.3 利益相关方沟通**

利益相关方的期望和诉求是推动辽港股份完善 ESG 管理实践的重要驱动力。公司通过实际行动与政府及监管机构、股东与投资者、客户、合作伙伴、员工、社区与媒体等利益相关方保持多渠道的常态化沟通，回应各方的期望与诉求。

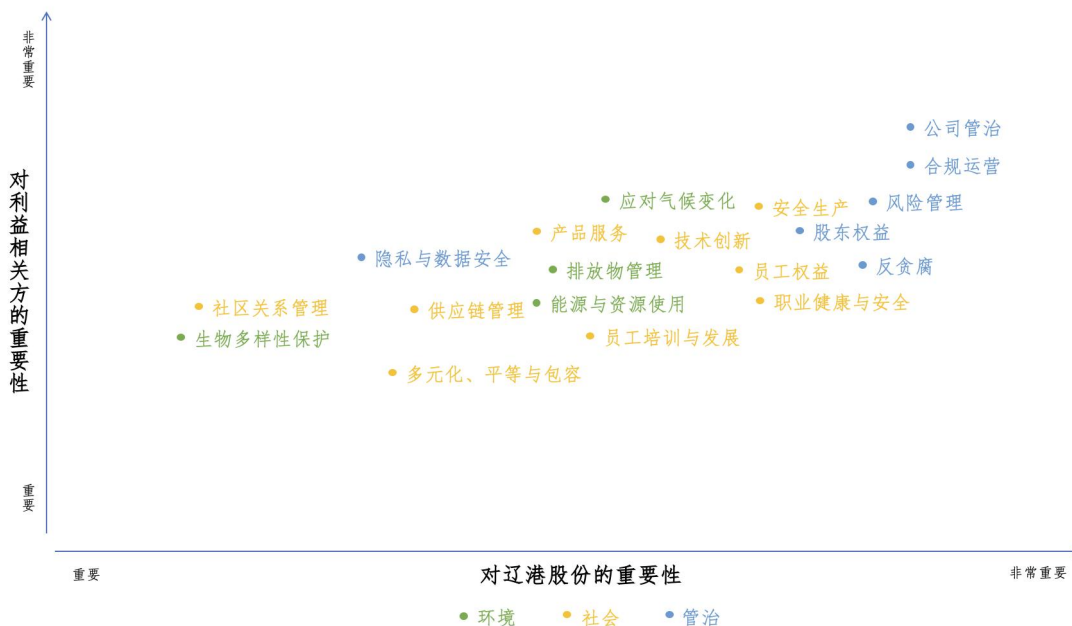
利益相关方	期望与诉求	沟通渠道与方式
政府及监管机构	贯彻落实国家政策及法律法规 依法合规经营 支持经济发展 助力乡村振兴 推动行业发展 助力“双碳”目标	日常汇报、沟通与考核 巡查与批示 工作会议 年度报告 上报文件 信息披露 专题汇报
股东与投资者	保护股东权益 完善公司治理 提升盈利能力 加强风险管控 公开经营信息	股东大会 定期与临时报告 交易所互动平台 投资者热线 业绩说明会
客户	依法履约 提供优质服务 公开经营信息	客户反馈 定期与临时报告
供应商和合作伙伴	依法履约 持续稳定合作 开展供应商管理 贡献行业发展 绿色采购	业务合作与日常沟通 供应商沟通渠道 论坛与交流合作 行业标准制定
员工	保障员工权益 保障职业健康与安全 促进员工发展 提升员工福祉	职工代表大会 内部沟通渠道 员工文体活动 员工关怀和慰问 员工培训 投诉信箱
社区与媒体	改善社区环境 支持经济发展	公益慈善活动 定期与临时报告

	助力乡村振兴 助力“双碳”目标 公开经营信息	论坛与交流合作 社交媒体宣传
--	------------------------------	-------------------

## 2.4 实质性分析

辽港股份依据“双重重要性”原则开展实质性分析工作，以了解利益相关方的关注重点，回应各利益相关方的期望与诉求，提升 ESG 管理水平。

识别	评估	审核
研究分析宏观政策、行业发展趋势和本公司重大发展规划，参考 ESG 相关标准、指引、第三方评价体系等，识别环境、社会和管治三个维度的 19 项议题。	制定利益相关方沟通计划，以专家评估、现场或线上访谈等形式，对公司管理层和员工等利益相关方进行深入调研，了解各利益相关方所关注的优先议题。 从“对利益相关方的重要性”和“对辽港股份的重要性”两个维度进行分析评估，排列议题优先级，形成初步的实质性议题矩阵结果。	董事会审议确认结果的适用性与有效性，形成最终的实质性议题矩阵。



图注：辽港股份实质性议题矩阵

### 3 恪守商业道德

辽港股份恪守高水准的商业道德，坚持依法合规经营，加强内部廉洁从业建设，提升对举报人的保护力度，以高标准的合规水平为公司高质量发展保驾护航。

#### 3.1 合规经营

##### 合规管理

公司制定并遵照《辽宁港口股份有限公司法律合规事务管理制度》《辽宁港口股份有限公司风险管理与内部控制管理制度》《辽宁港口股份有限公司内部审计管理制度》等制度要求，完善内控内审体系及风险管理机制。

深化合规管理体系建设。严格落实《中央企业合规管理办法》，建立合规官制度，聘任首席合规官（总法律顾问）和副首席合规官，设立业务职能合规专员。加强反垄断合规专项研究，编制下发3项反垄断合规风险提示函，对13家重点下属公司开展调研，开展合作项目、战略协议等反垄断合规审查57项。

重视合规文化建设。以普及“合规从高层做起，全员主动合规，合规创造价值”为主题，开展内部宣传，增强全员合规意识。2023年，全体员工及下属公

司签署《员工合规承诺书》。

指标	单位	2023 年	2022 年
重大违法违规事件	起	0	0

### 风险管控

公司根据《中华人民共和国公司法》等法律法规要求，建立规范有效的内部控制与风险管理体系，提升风险防控能力。全面梳理权限清单和内控流程手册，夯实内控体系建设基础，织牢管理流程“防护网”。制定《辽港股份 2023 年度风控工作方案》，明确识别与评估各类风险项目，确保高风险业务受到严格管控，推动全年风险管理工作有序开展。

#### 【绩效】2023 年

- 召开信用风险体系培训 4 次，覆盖 27 家下属企业，80 余人次参与



图注：辽港股份风险专项培训

### 开展商务合规检查

开展商务合规检查。对大连、丹东港区各码头公司以及部分辅助公司、物流公司开展商务合规工作检查，对发现的问题要求立查立改，并下发检查通报。

## 3.2 廉洁从业

辽港股份坚信廉洁守正是企业的立业之本。严格遵守《中国共产党纪律处分条例》《中华人民共和国公职人员政务处分法》等法律法规要求，完善廉洁从业相关管理制度，打造廉洁从业氛围。

### 3.2.1 廉洁从业管理

公司严格落实《中国共产党纪律处分条例》《中国共产党纪律检查机关监督

执纪工作规则》《中华人民共和国监察法》等相关法律法规，坚持“零容忍”态度惩治腐败。持续健全纪检工作制度和管理体系，制定《辽宁港口股份有限公司党风廉政建设和反腐败工作协同办法》等10项制度，编制《辽港股份监察部/纪委办（巡察办）制度学习手册》，确保相关制度规定执行到位、保障到位。

指标	单位	2023年	2022年
已审结的腐败诉讼案件	起	0	0
重大投诉案件	起	0	0

优化廉洁监督机制，明确反腐责任主体，监察部/纪委办（巡察办）负责纪检监察、反腐败工作及廉洁文化建设等工作。充分发挥信访举报对于党风廉政建设和反腐败工作的监督促进作用，制定《辽宁港口股份有限公司纪检机构举报管理办法》，拓宽举报渠道，规范举报流程，并对举报人的信息严格保密，加强纪检工作规范化、法治化、正规化建设，充分发挥监督保障执行、促进完善发展作用。

- 辽港股份监督举报电话：0411-87599977、87599950
- 举报邮箱：[liaoganggfjiwei@cmhk.com](mailto:liaoganggfjiwei@cmhk.com)
- 举报地址：大连市金普新区大孤山街道新港商务大厦监察部/纪委办（巡察办）

立足于持续深化不敢腐、不能腐、不想腐一体推进，在抓好日常监督上下功夫，始终坚持问题导向、目标导向，细化监督措施，使日常监督向发现问题聚焦、向解决问题倾斜。开展优化巩固廉洁风险防控管理工作，把推进惩治和预防腐败体系建设要求融入到公司改革发展、经营管理和权力运行的全过程；推进作风建设，聚焦抓早抓小，保证作风监督实效化，不断加强监督检查力度，严把节日“廉洁关”，对违规违纪违法问题“零容忍”。

### 3.2.2 廉洁文化建设

公司持续推进廉洁文化建设，并有效宣贯落实廉洁文化理念，制定《辽宁港口股份有限公司加强新时代廉洁文化建设三年行动方案》。组织开展“心廉润无声 倡廉践于行”“四个一”警示教育等廉洁文化活动，制作《违规经商办企业不允许》等警示教育课程，开展“以案说纪”宣传教育，不断筑牢干部员工廉洁

思想防线。

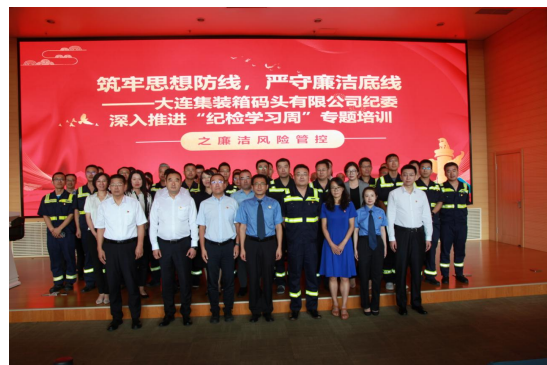
2023年，公司共开展反腐败廉洁主题活动47场。反腐败培训覆盖10,188人次，其中高级管理层224人次、中级管理层362人次、普通员工9,602人次；反腐败培训总时长23,996小时，其中高级管理层2小时/人、中级管理层12小时/人、普通员工2小时/人。



图注：辽港股份党风廉政建设和反腐败工作协同监督会议



图注：辽港股份警示教育大会暨廉洁从业教育培训



图注：大连集装箱码头廉洁风险管控专项培训



图注：丹东港“话廉语、沁廉心、助廉风、践廉行”主题廉洁文化活动

## 4 打造绿色港口

辽港股份秉持生态环境优先、绿色发展的理念，深化落实生态环境保护工作，管控气候变化风险和机遇，努力降低业务运营对环境和资源的影响，加速建设世界一流绿色生态强港，促进人与自然和谐发展。

### 4.1 环境管理

辽港股份遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》等相关法律法规，坚持“精准治污、科学治污、依法治污”原则，全面实施“十四五”生态环境保护规划，从节能减排、生态保护等多方面推动公司绿色低碳发展。

#### 4.1.1 环境管理体系

##### 环境目标管理

公司发布并实施《2023年辽宁港口生态环境专项整治三年行动项目清单任务督办表》《辽宁港口股份有限公司环境保护工作要点》等行动方案，推进各项环境目标的落实和追踪。

表注：辽港股份环境目标

类别	目标
环境管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 建立自上而下的生态环保责任制，完善考核问责机制</li> <li>● 建立健全生态环保规章制度，确保各项环保工作有章可循</li> <li>● 各类环保应急预案齐全，备案手续完善</li> </ul>



污染物排放	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 建立健全各项污染防治设置维护管理规定，落实达标排放、源头治理要求</li> <li>● 保障废水、废气、固体废弃物、危险废弃物全年 100% 合规排放</li> <li>● 制定并实施环境监测计划，强化污染物排放数据管理</li> </ul>
能源使用及温室气体排放	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 持续提高清洁能源使用</li> <li>● 加大绿色节能技改项目落地</li> <li>● 最大限度提高资源使用效益</li> <li>● 最大程度削减温室气体排放</li> </ul>
水资源	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 最大程度减少业务运营过程的用水量</li> </ul>

### 环境管理架构

明确各职能部门的主体责任，贯彻落实“一岗双责”要求，建立健全自上而下的生态环境保护责任制。本部节能环保工作领导小组全面负责生态环境工作，并要求各下属公司自行成立相关组织，负责本公司相关工作的决策和实施。2023 年，节能环保工作领导小组召开会议 2 次。

表注：辽港股份环保管理职责划分

责任主体	主要职责
各单位党政主要负责人（董事长、总经理）	生态环境保护工作的第一责任人，对本单位生态环境保护工作负总责
分管生态环境保护工作的负责人（安全总监）	生态环境保护工作直接领导和监管负责
其他负责人（党委副书记、纪委书记）	对分管业务范围内的生态环境保护工作负直接领导责任
职能部门（各职能部门负责人）	对本部门职责范围内的生态环境保护工作负责

### 环境管理制度

梳理各单位法律法规、标准规范辨识及规章制度体系建设情况，制定《辽宁港口股份有限公司生态环境保护管理规定》《辽宁港口股份有限公司生态环境档案管理办法》等环保制度 17 项，完善环保系统规章制度库建设。

## 4.1.2 环境监测与检查

### 环境监测

公司制定《辽宁港口股份有限公司生态环境监测管理办法》《辽宁港口股份有限公司排污许可管理办法》等制度，明确环境监测方式和具体要求。完善重要环境因素清单编制，系统摸清各单位环境风险底数，动态掌握排污单位污染源分布情况。加强环保数据质量管控，开展污染物排放数据自查自纠，对查出的问题严格按照相关法律法规标准和工作要求整改到位。

发挥排污许可证核心制度管控效能，加强证后管理。开展排污许可证质量复核，及时依法变更排污许可证；加强自行监测，初步构建完整的“产污-治污-排污”环保守法证据链；严格执行环境管理台账记录和报告制度，实时反应全港生态环境质量的现状和变化趋势，实现各项污染物全年达标排放；开展下属公司独立申证、环评办理等技术帮扶工作，解决历史遗留环保手续问题。

### 环境检查

制定《辽宁港口股份有限公司生态环境保护考核管理办法》，建设环保管理及监督检查标准化机制。环保责任清单基本形成，推进下属公司签署《安全环保生产责任目标管理责任状》，实现环保责任横向到边、纵向到底，通过半年环保考核的方式，将责任制落实情况纳入全年绩效考核。截至2023年底，已完成污染治理整改任务58项。

表注：辽港股份环保考核指标

考核指标	考核内容
事件考核	对在规定期限内造成一定严重影响的突发环境事件、节能环保违法违规事件情况进行考核。对发生较大恶劣影响的突发环境事件、节能环保违法违规等情况，依规在年度节能环保考核中扣分，相关领导扣减绩效奖金。
管理考核	对节能环保考核指标、节能环保管理要求的完成情况进行考核。未完成管理要求的，需依规在年度节能环保考核中扣分。

指标	单位	2023 年	2022 年
环保资金总投入	万元	6,269.5	4,931.2
一般等级及以上突发环境事件	起	0	0
环保督查案件	起	0	0



图注：大连油品码头开展系统性能源大检查

#### 4.1.3 环境应急管理

公司遵守《中华人民共和国船舶污染海洋环境应急防备和应急处置管理规定》等相关法律法规，编制实施《辽宁港口股份有限公司突发环境事件隐患排查与治理管理办法》，落实海事部门码头防污染要求和建议 13 项，开展码头防污染能力评价报告与溢油应急预案编制备案工作，通过大窑湾 6 家公司 18 个泊位码头防污染能力现场验收。

启动海上溢油一体化监视监测预警技术创新研究，针对现有的码头溢油监测设备，进行技术创新，依托光谱、激光、遥感等各种技术的更新与结合，提出适用于不同港区的海上溢油监测预警技术，提高海上溢油监测与应急能力。

聚焦大窑湾港区、营口港区整体联动，构建专业化与社会化相结合、自储备和代储备相匹配的环境应急保障体系，增强海上搜救应急能力，实现海上搜救责任区险情高效处置。制定大窑湾港区海上溢油应急整治提升方案，改造大窑湾港区 1,600 平方米溢油应急库 1 座，集中管理存贮应急设备物资，实现港区溢油应急的合规化、规范化、一体化管理。制定委托第三方向营口港提供海上溢油应急处置服务、溢油应急库内应急物资维修和维保以及加快推进失效物资报废程序，健全海上溢油应急管理程序。

指标	单位	2023 年	2022 年
环境应急演练次数	次	1,679	770
环境应急演练参与人次	人次	14,461	6,791

#### 【案例】2023 年度大连湾海上溢油应急演练

公司在大连港散杂货码头公司大连湾杂货港区组织开展 2023 年度海上溢油应急演练。出动船舶 4 艘、车辆 11 辆，使用围油栏、收油机、手持和船用喷洒装置、吸油毡、溢油分散剂、储油罐等溢油应急设备和物资，50 余人参加演习。本次演练检验了溢油应急服务单位应急预案的可行性、溢油应急人员的现场指挥能力和实操处理能力，有效增强了海上溢油应急方面的协调衔接效率。



图注：大连湾杂货港区 2023 年度海上溢油应急演练

#### 4.1.4 环境文化建设

公司持续提升生态环保培训和文化宣贯活动力度。以全国节能宣传周、全国低碳日为契机，开展“节能降碳，你我同行”和“积极应对气候变化，推动绿色低碳发展”全港节能宣传周与低碳日活动，倡导绿色低碳生产生活方式，营造全员参与的节能低碳浓厚氛围。

##### （以下排版设计）全港节能宣传周与低碳日活动

- 在港口、码头、客运站等场所，利用电子显示屏、宣传海报等方式开展节能降碳宣传教育活动。
- 各下属公司通过宣传板、微信公众号等媒体渠道，宣传绿色低碳政策法规、经验做法、成果成效。
- 参加辽宁港口双碳战略及行动方案宣贯活动、招商局集团节能管理专题培训。

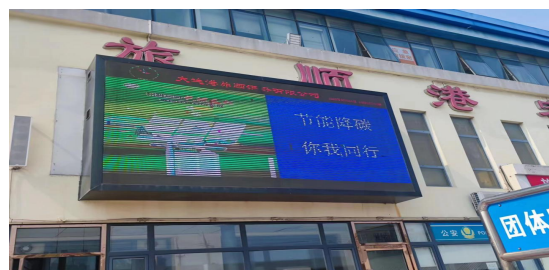
- 参加辽宁省市场监督管理局举办的 2023 年重点行业企业节能降碳行动主题活动暨全省重点用能单位能源计量审查培训工作视频会议。



图注：散粮码头开展节能宣传活动



图注：轮驳公司开展节能降耗宣传



图注：旅顺港向公众宣传节能减排知识



图注：铁路公司开展环境整治活动

## 4.2 节能减排

辽港股份深入打好“蓝天保卫战”“碧水保卫战”“固废攻坚战”污染防治攻坚战，优化能源管理目标和工作路径，推动绿色低碳港口建设。

### 4.2.1 污染物管理

#### 废水排放管理

公司严格遵守《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国海洋环境保护法》等相关法律法规，制定《辽宁港口股份有限公司水污染防治管理办法》等制度，严格规范水污染排放管理。推进“碧水保卫战”，严格落实生活、生产污水有效收集处理机制，确保废水去向明确，水污染物达标排放，台账记录规范。

#### 水污染治理专项行动进展

- 在全港范围组织开展入海排污口整治和监督管理专项行动。
- 牵头完成营口港雨污水收集处理系统问题诊断与改造方案研究，梳理源头、水流向示意图，通过港区水环境及处理构筑物进出水监测数据分析，针对突出问题提出改造方案及技术路线，部署完成鲅鱼圈港区四港池排洪涵排污整治任务。
- 大连港散粮码头污水分离系统改造项目投资 460 万元，对港区现有堆煤场地径流雨水增设收集系统，彻底解决堆场径流雨水直接排海问题。

指标	单位	2023 年	2022 年
废水相关污染事件	起	0	0
废水排放总量	吨	511,069.6	497,312.9
生活废水排放量	吨	472,647.5	191,997.45
生产废水排放量	吨	38,422.1	305,315.46
化学需氧量 (COD)	吨	25.55	12.67
废水治理设施数量	个	27	59
废水治理设施处理能力	吨	48,606,610	22,262,690
总耗水量	吨	2,908,873.98	2,794,708.68

新水用水量	吨	2,864,717.98	2,758,436.68
循环水用量	吨	44,156	36,272

说明：本年度公司使用环境数据管理系统进行统一的数据收集和计算；因统计方式与统计口径发生变化，过往数据与本年度数据无可比性。

### 废气排放管理

公司严格遵守《中华人民共和国大气污染防治法》《大气污染物综合排放标准》等相关法律法规，制定《辽宁港口股份有限公司大气污染防治管理办法》等制度，严格规范大气污染排放情况。推进“蓝天保卫战”，提升废气排放治理能力。

#### 大气污染防治专项行动进展

- 将原油成品油码头和油船挥发性有机物治理作为年度环保工作重点，全过程紧盯码头油气回收设施建设进度，跟踪督导相关单位按要求启动原油成品油码头油气回收项目建设，形成《油气回收设施建设方案及计划》。
- 推进《辽宁省深入打好重污染天气消除、臭氧污染防治和柴油货车污染治理攻坚战新突破三年行动方案》，结合自身实际统筹谋划2项专项实施方案。
- 推进辽宁省交通强国试点项目，制定分阶段优化方案提出的优化措施并由各干散货作业港区按期推进，建设进入收尾阶段，累计形成科技奖励2项，专利5项，高水平论文6篇。营口有限第三分公司A港池矿石堆场智能喷淋系统工程投资289万元完成系统建设。大连港散杂货码头公司（大连湾）港区投资1,260万元，新建煤炭堆场防风抑尘墙2,284米。
- 营口港区非道路移动机械尾气治理试点成功，试点完成49台机械设备改造，改造后稳定运行200余天，车辆排放持续稳定达标。
- 确保重点保障时段空气质量，监督各相关单位严格落实各区域《重点时段空气质量保障方案》管控措施，强化扬尘和移动源管控共计15次。

指标	单位	2023年	2022年
废气排放总量	吨	26,255.73	12,160.15
废气排放量-氮氧化物 (NO <sub>x</sub> )	吨	217.55	74.21

废气排放量-硫氧化物 (SO <sub>x</sub> )	吨	152.33	5.77
废气排放量-颗粒物 (PM)	吨	25,885.85	12,071.85

说明：本年度公司使用环境数据管理系统进行统一的数据收集和计算；因统计方式与统计口径发生变化，过往数据与本年度数据无可比性。

### 废弃物处置

严格遵守《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规，制定《辽宁港口股份有限公司固体废物污染防治管理办法》等制度，坚持分类收集、综合利用的原则，保障对港口经营中产生的固体废物予以减量化、资源化和无害化处理，在固体废弃物的收集、贮存、运输、利用和处置过程中，实施防扬散、防流失、防渗漏等措施。

在有害废弃物管理方面，制定《辽宁港口股份有限公司危险废弃物污染防治管理办法》，严格把控有害废弃物的收集、储存、转运等流程，并建立专门的台账记录，与具备处理资质的第三方签订合同，保障有害废弃物得到妥善处理。对照最新监管要求，从贮存设施管理以及危险废物的包装、分类存放等方面，多维度开展对标排查，辨识风险隐患；对不满足新标准要求的11家公司设施，限期完成提标改造，推广采用电子地磅、电子标签、电子管理台账等技术手段，提升危险废物贮存环境信息化管理水平。

### 废弃物治理专项行动进展

- 组织实施危险废物分级分类精准监管，深入开展环境风险隐患排查2次，加强危险废物转移监管，特别强化库存动态监管。
- 参与“无废港口”建设评价标准制定，积极开展“无废细胞”创建工作。
- 标准化危废贮存间积极推广使用；督导大连港石化有限公司等11家公司完成标准化危险废物贮存设施建设工作。

指标	单位	2023年	2022年
一般工业固体废物排放总量	吨	55,167.003	39,961.5



一般工业固体废物排放密度	吨/万元营收	3.99	0.36
危险废弃物排放总量	吨	10,681.83	1,207.57
危险废弃物排放密度	吨/万元营收	0.78	0.01

说明：本年度公司使用环境数据管理系统进行统一的数据收集和计算；因统计方式与统计口径发生变化，过往数据与本年度数据无可比性；其中，危险废物变化量较大，原因是营口港仙人岛码头公司开展原油储罐清罐工作，产生约 9,976.98 吨的含油废物。

### 噪声污染管理

严格遵守《中华人民共和国环境噪声污染防治法》等相关法律法规，制定《辽宁港口股份有限公司噪声污染防治管理办法》，采取物理措施减少港区内的噪声污染。在港口建设之初，于环境评价阶段就将噪声污染纳入考量，在港口作业区的布置上尽量采用噪声影响较小的设计方案。针对港区内震动大、噪声高的机械设备，配备减震消音装置。于厂界建设绿化隔离带，在起到美化环境的同时，保障场界环境噪声低于规定的厂界噪声排放标准。

### 4.2.2 能源效益管理

公司严格遵守《中华人民共和国节约能源法》，推进能源管理，提高各类能源的使用效益，扩大新型节能技术及产品应用，优先使用环保高效设备，以清洁低碳的电力替代燃油驱动，有效改进能源利用效率及降低燃料消耗。

指标	单位	2023 年	2022 年
综合能源消耗总量	吨标准煤	150,806.49	149,460.87
生产综合能源消耗总量	吨标准煤	127,908.5	115,842.42
直接能源消耗总量	吨标准煤	84,731.38	82,728.77
原煤消耗量	吨	8,223.04	14,489.6
汽油消耗量	吨	661.72	523.46
柴油消耗量	吨	33,918.02	33,457.74
天然气消耗量	吨	349.26	10.15

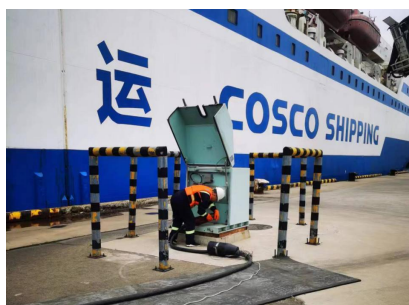
船用轻柴油消耗量	吨	6,720	5,397.92
船用燃料油消耗量	吨	12,639.39	10,480.63
间接能源消耗总量	吨标准煤	66,075.13	66,732.09
外购电力消耗量	万千瓦时	31,556.23	30,830.56
蒸汽消耗量	吨	289,422.27	305,846.61
光伏发电总量	千瓦时	26,687,833	25,997,664
光伏发电自用量	千瓦时	22,223,360	22,013,081
节能改造项目数量	个	23	24

说明：本年度公司使用环境数据管理系统进行统一的数据收集和计算；因统计方式与统计口径发生变化，过往数据与本年度数据无可比性。

推进岸电常态化使用。加强协同相关船公司，核查岸电设施情况，梳理和完善岸电使用、维护等制度，开展检测并公示信息。协调签署岸电使用协同推进的框架协议，完成大港港区、旅顺港区客滚岸电设施新建，完成大连湾港区客滚船舶靠港使用岸电常态化。

**【案例】实施大连湾客滚泊位岸电升级改造项目**

大连湾客滚泊位岸电升级改造取得显著成效，截止 2023 年末，客滚泊位共计接驳岸电 1,718 艘次，接电时间 6,410.5 小时，使用岸电 306.21 万千瓦时。按照岸电（71.6%火电）较船舶辅机低硫油自发电每千瓦时降低二氧化碳排放 202.5g 计算，2023 年降低船舶靠港二氧化碳排放 620.08 吨，取得较好的环境效益和社会效益。



图注：大连湾客滚泊位岸电设施

加大港口光伏建设规模。推进汽车码头综合办公楼、商品车检测车间、海关查验棚、预检测车间、一号停车库屋面光伏改造项目，汽车码头正在跟进光伏上网电量结算事宜。

**【绩效】**截至 2023 年末

- 辽港区域光伏建设总容量 32.55 兆瓦,年发电量 2,500 万千瓦时以上



图注：辽港股份光伏设施

推进流动机械新能源清洁能源应用。逐步淘汰 RTG 大型柴油发电机组，加快应用港内运输车辆、流动机械、港作车辆和船舶的新能源清洁能源。加强与科研院所、设备生产企业的合作，开展相关技术研究应用。

**【案例】**推进大连集装箱码头扩展新能源流动机械采购和应用

大连集装箱码头新购两台纯电动空箱堆高机和一台 10 吨纯电动叉车并完成验收，进一步扩大流动机械电动化范围和数量。对 12 台纯电动无人驾驶集卡进行常态化应用，积累新能源车辆运营经验。逐步引导业务外包车队试用电动集卡，在作业量方面对电动集卡进行倾斜，加速降碳进程。



图注：集装箱码头自动驾驶清洁能源拖车

深入研究风力发电建设方案。结合大窑湾港区绿色资源禀赋条件和远期规划，探索在大窑湾港区内可利用空间建设分散式风电可行性，逐步实现港区电力全部来自区域内自发绿电，生产间接碳排放为零。结合丹东港地区处于黄海北岸风能资源丰富带情况，开展风电场场区地形条件和现场踏勘，研究在丹东港内安装风力发电机组可行性，计划装机容量为 31.25 兆瓦。

**【绩效】**2023 年

- 大连区域节能减排预计总投入约 10,079.84 万元，共 16 项专门项目

- 营口区域节能减排预计总投入约 687.24 万元，共 6 项专门项目

### 4.3 绿色运营

严格遵循《中华人民共和国循环经济促进法》等相关法律法规，开展环境影响评价，关注生物多样性保护，推进自身运营的绿色低碳转型。

#### 4.3.1 生物多样性保护

公司高度重视生态多样性保护，采取措施评估、减低运营活动对邻近社区及海洋生态所造成的影响，致力于减少或消除业务对生态造成的影响，打造与自然共生共融的绿色生态港口。

完成环境影响后评价任务，3 家公司共计 11 个建设项目通过大连市生态环境局备案。营口区域开展海域环境监测，对海水、海洋沉积物、海洋生物体、海洋生物（生态）开展调查，评估运营对海洋生态的影响。

#### 4.3.2 绿色办公

营造绿色办公氛围，制定《辽宁港口股份有限公司节约能源管理办法》《关于加强行政办公类成本费用管控的通知》等制度，号召员工在办公用品使用、节约用水用电、实行无纸办公方面厉行节约，并合理制定办公车辆出车计划，减少尾气排放和节省能源。

#### 绿色办公举措

##### 能耗节约

- 充分利用自然光源，自然光充足时不开灯，离开办公室、会议室时做到人走灯灭，电脑等办公设备不用时随手关机，减少待机消耗。
- 合理设置空调温度，夏季空调温度设置不低于 26℃，冬季空调温度设置不高于 20℃，下班后关闭空调。开放楼梯间，楼层间提倡走楼梯，减少使用电梯。
- 加强公务用车管理，合理规划行程路线，鼓励部门间拼车办公，对司机进行教育宣贯，节约燃油，培养良好驾驶习惯。

##### 资源节约

- 提倡无纸办公，减少打印数量，提倡双面打印。加强办公用品循环利用，延

长办公用品提供周期，减少办公消耗。

- 宣传节约用水理念，要求用完水后及时拧紧龙头，见到滴水的龙头及时关闭，加大非饮用水循环使用力度；合理使用瓶装及大桶水，降低用水成本。
- 杜绝餐饮浪费。大力宣传节约粮食理念，在食堂窗口等显著位置张贴节约标识。加强食堂人员培训，提高供餐质量，提倡按需打饭，减少生活垃圾。
- 减少一次性用品使用，来访人员不提供纸杯等。

#### 4.4 应对气候变化

辽港股份贯彻落实国家碳达峰碳中和目标，全面加强能源和碳排放管理，应对气候变化相关风险和机遇，坚持“双碳”引领港口绿色用能新模式。

##### 4.4.1 气候变化应对策略

公司制定《辽宁港口股份有限公司“双碳”三年行动方案》，分解碳排放总体目标，落实节能降碳管控策略。加强能源和碳排放管理，对各港区采取“四控”管理模式，对各重点用能单位采取“三控”管理模式，加速新能源流动机械采购，推进绿色港口建设。

##### “4T”绿色港口发展愿景

###### 目标

- 实现碳排放量与能源成本“双降”目标，落实“双碳”战略。

###### 策略

- 技术创新：深化装备技术（FT）、能源技术（ET）、工艺技术（MT）和信息技术（IT）等技术领域在绿色港口建设中的融合发展新突破。
- 管理创新：创新“一企一表”“一能一策”“一技一研”的能源管理新举措。

##### “双碳”三年行动方案

- 总体思路：围绕“一企一表”“一能一册”“一技一研”管理思路。
- 总体目标：确立覆盖用电系统、燃油系统和蒸汽系统相关发展目标。
- 核心举措：推进生产装备低碳转型；积极采用绿色生产工艺；强化数字赋能

低碳建设。

### 能源和碳排放管理模式

#### 各港区“四控”管理模式

- 综合能源消耗总量管控
- 生产综合能源单耗管控
- 碳排放总量管控
- 碳排放强度管控

#### 各重点单位“三控”管理模式

- 生产综合能源单耗管控
- 碳排放总量管控
- 碳排放强度管控

表注：气候风险和机遇

风险/机遇类型		风险名称	风险描述	影响范围	应对措施
实体 风险	急性实 体风险	极端天气	<p>主要受台风、极端降水/洪灾、极寒天气导致的冰冻等极端天气的影响；</p> <p>会破坏港区内的设施设备、轮船、货物等；</p> <p>极易引发安全事故，威胁员工生命和公司资产安全；</p> <p>影响货船航道畅通，尤其是冰冻会对航运业务产生实质影响；</p> <p>增加各类设施维护、保养和运营的成本。</p>	短至长期	<p>依据内部制定的《防台防汛工作方案》，密切跟踪气象信息，对飓风、极端天气等自然灾害风险实现有效把控；</p> <p>公司在冰冻天气会重点发布冰况通报，港内配备有破冰船，可保证船舶航行安全，公司将会分析极寒天气历史数据，根据极寒天气出现的频率考虑更为全面的防护措施。</p>
	慢性实 体风险	海平面不 断上升	容易造成设备设施损坏，增加维修和保养成本。	长期	<p>辽港股份下属港口均坐落于高纬度地区，所以公司经评估认为由平均气温升高、海平面上升而可能导致的实质性影响十分有限，目前未针对此类慢性风险设置响应机制以及应对措施。</p>
		平均气温 不断上升	增加设施设备的维修保养成本；夏季由高温天气导致的运营效率下降。	中长期	
转型 风险	政策和 法律风 险	碳减排政 策出台	采取相应的减排措施以应对国家的减排要求，可能会运营成本增加。	短至中期	为贯彻落实国家双碳目标和《集团双碳规划》要求，制定《辽宁港口股份有限公司“双碳”三年行动方案》。
	产品和 服务	客户偏好	随着各行业企业碳减排目标的实施，物流运输环节的减排将逐渐提上日程，客户会更加倾向于选择绿色、低碳港口。	中至长期	<p>港口内部将逐步开展设备能源结构的调整，例如：电气化改造等；</p> <p>在港口内部建设分布式光伏电站，提高绿色电力的使用比例。</p>
机遇	技术	低碳技术	氢能、氨能等可再生能源动力系统的持续研	中至长期	密切跟踪和研究氢燃料电池技术的发展现状和应用情况，在

			发，未来市场会售卖低碳动力系统的集卡、装卸设备等，一定程度上会减少对固定资产购置成本的影响。		技术发展成熟时，择机选择氢燃料电池相关设备和机器的购置。
绿色金融	参与碳市场	《碳排放权交易管理办法（试行）》的施行，为公司参与碳市场交易和开发减排项目提供了契机。	短至长期	年度开展重点公司温室气体盘查和能效统计工作，摸排公司碳家底； 逐步探索风电等可再生能源 CCER 减排项目的初步可研和论证工作。	



#### 4.4.2 气候风险管理

公司加强恶劣天气等防台防汛的应急管理，确保相关事件能及时得到响应和高效处置。

##### 防台防汛应急管理机制

###### ● 事前部署：排查、培训、演练

在汛期来临前，制定《2023年防台防汛工作方案》，提前对防台防汛有关工作进行部署和专项检查，提高突发事件应急处置能力。2023年，开展防汛专项应急演练648次。

###### ● 事中控制：落实值班带班机制

在第5号台风“杜苏芮”和第6号台风“卡努”登陆期间，对重点单位开展“四不两直”专项督察。各单位领导班子、关键岗位保持24小时通讯畅通，配合政府部门启动应急响应132次，确保汛期港口安全平稳。

###### ● 事后防御：预警、巡检、值守

针对冬季大风雨雪天气，密切关注气象信息，下发紧急通知进行部署。暂停高风险作业，对重点领域加大巡查检查频次，强化应急值守。

#### 4.4.3 指标与进展

公司开展全港范围能源审计项目，规范能源消耗和碳排放统计要求，分析和评价用能单位的能源管理和碳排放情况，查找在能源利用中存在的问题和漏洞，挖掘节能潜力，有效推进能源利用水平的提升。

指标	单位	2023年	2022年
范围1温室气体排放量	吨二氧化碳当量	185,894.49	140,508.9
范围2温室气体排放量	吨二氧化碳当量	320,822.31	194,550.43
温室气体排放总量（范围1+2）	吨二氧化碳当量	506,716.79	335,059.33
温室气体排放强度（范围1+2）	吨二氧化碳当量/万元	0.41	0.28

说明：本年度公司使用环境数据管理系统进行统一的数据收集和计算；因统计方

式与统计口径发生变化，过往数据与本年度数据无可比性。

## 5 提升运营质效

辽港股份倡导精益管理和持续改进的理念，提升运营质效，优化内部流程，提升生产效率和管理水平，为客户提供更优质、更高效的服务和产品。

### 5.1 产品责任

辽港股份深知产品责任的重要性，始终将其视为企业发展的基石。坚持诚信经营，持续追求卓越，为社会创造更加安全、可靠和可持续的产品及服务。

#### 5.1.1 产品服务创新

公司致力于通过科技创新驱动自身可持续发展。在产品、技术创新中，加大资源和精力投入，确保产品及服务质量和性能达到行业领先水平。开展行业内外合作，共同探索创新解决方案，拓展产品及服务应用领域。

根据《中华人民共和国科学技术进步法》完善科技创新项目管理办法和奖励管理办法，为科技创新项目拨付专项资金并提供专项奖金支持。组织各下属公司上报2023年度科学技术进步奖及合理化建议，提高员工科技创新热情，推动科学管理和科技发展。

#### 【案例】推进新能源技术应用研究及技术改造

公司完成新能源在港口流动机械上的应用研究和大连港电力调度运行规程两项科技创新项目验收。同时，陆续启动五台场桥混合动力改造项目，以及电动空箱堆高机和全电动叉车采购、矿石码头RS8堆取料机智能化控制改造、杂货码头40吨门机更新等项目，深化新能源、新技术在港口作业设备中的落地应用。



图注：电动空箱堆高机

加快海铁联运建设。推进“通道+枢纽+网络”现代物流运行体系建设，为腹地进出口企业搭建了一条绿色、安全、方便、快捷的海铁联运通道，服务区域经济发展。实施项目清单化与服务品牌化管理，围绕海铁联运，推进多个港口物流重点项目，打造公共精品班列、“零损耗”多式联运等多个海铁联运服务品牌。增开高家（大庆）、长春南等海铁联运新线路，开行“大连—沈阳”往返公共精品班列、“大连—长春”往返公共精品班列及“白城—大连”公共精品班列，精品班列较零散发运可为客户节省时间成本近三分之二，进一步提升客户体验。



图注：长春—大连港海铁联运全程提单班列首发

### 5.1.2 知识产权管理

公司贯彻执行《中华人民共和国专利法》等相关法律法规，尊重智力劳动成果，明确知识产权管理责任部门，确定知识产权管理程序，夯实公司知识产权管理能力。截至2023年末，持有有效专利共计26项。

## 5.2 客户服务

辽港股份始终将客户需求放在首位，以积极的工作态度和专业知识为客户提供个性化的解决方案。不断优化服务流程，借助先进的技术手段提升服务效能，提升客户服务水平，为客户创造更大价值。

### 5.2.1 客户服务管理

公司优化客户服务网络。打造包括上海、沈阳、哈尔滨等服务中心在内的“八大中心、二十服务网点”客户服务体系，客户服务网络已遍布东三省、蒙东、冀东、鲁北及华东等辽港的重要货源腹地。

推动“三通道、四维度”体系建设。按照“中轴主线、西翼辅轴、东翼辅轴”建设三条物流通道，按照“产业高度积聚区、铁路货运枢纽区、交叉腹地竞争区、核心企业专用线”四个维度布局内陆干港，搭建市场营销网络。

打造微信公众号“微港通”，并与大连市 12345 市民热线、辽宁省 8890 等政府公共信息平台进行对接，全方位接受客户咨询与投诉。截至 2023 年末，设立专家座席/客户服务联系人 163 名、客户投诉查处人 222 名，实现客户咨询投诉全方位、全覆盖受理。

指标	单位	2023 年	2022 年
受理客户投诉数量	例	47	41

#### 【案例】举办大型港口推介会

辽港股份赴上海、哈尔滨、长春三地举办客户推介会，深化与当地客户合作，提升港口综合服务效能，与各方共建互惠共赢生态圈。会议期间，共计与 30 余家客户签署战略合作协议。



## 5.2.2 客户满意度

收集客户反馈，将其视为宝贵的建设性信息，用以指导公司业务改进和服务创新。倾听并及时响应客户期望和诉求，确保客户在合作中获得最大满意度。

### 【案例】开展 2023 年度满意度调查工作

公司成立 2023 年客户满意度调查专项工作小组，统筹开展客户满意度调查工作。制作大连、营口、盘锦、丹东、绥中五大港区、八个业务板块 12 个客户群类型的 58 套满意度调查问卷。调研覆盖客户单位 906 家，客户实际反馈率达 85%；定向发放调查问卷 2,074 份，问卷回收率 74%，有效问卷占比 99.9%。

2023 年度客户满意率 99.14%，同比提升 0.21%。满意度评价得分 97.51 分，同比持平。

## 5.2.2 客户隐私保护

公司注重客户信息和隐私保护，建立健全隐私保护政策和流程。在收集、使用、存储和处理客户个人信息时，严格遵循合法、正当、必要的原则，仅在明确获得客户同意的情况下进行相关操作。对各类客户资料进行保密管理，建立严格的访问控制和权限管理机制，以防止未经授权的访问和使用。

## 5.3 数字化建设

以辽宁港口集团有限公司（简称“辽宁港口”）“2-3-1”数字化规划为引领，推进港口数字化转型不断深化开展，攻坚克难、全力以赴，实现数字化技术落地业务场景产生实效。

### 5.3.1 智慧港口建设

公司坚持以数字化赋能形成强大内生增长动力的工作思路，把“2-3-1”数字化规划落到实处，提升港口建设的绿色化程度、智慧化程度。

以国有企业数字化转型行动为指引，开展“大窑湾·智慧港口 2.0”项目，创新提出“智能操作”“智慧运营”“智链生态”“智感环境”的智慧港口 2.0 理念体系和顶层设计，并采用传统码头边生产、边建设、边改造的新模式。

### 【案例】“大窑湾·智慧港口 2.0”为港口数字化转型提供新样板

“大窑湾·智慧港口 2.0”是全国首个以数字化转型与“四智”顶层设计相结合的传统码头向智慧港口迈进的成功案例，完成 135 项系统功能的流程优化、模式创新。

其中，智感环境融合“GIS+BIM+物联网”技术集成 1,100 项涉及码头水、电、空气、气象、潮汐五大类环境要素数据，打造数字孪生智慧体，助力节能减排和“绿色港口”建设。船方销售回款、小额采购等 6 项系统功能的设计开发达到国内首创。岸桥自动着箱、操作运营管理、资产管理、职涯管理等 36 项系统功能的设计开发实现行业领先。安全管理系统荣获中国企业联合会“2022 年全国智慧企业建设创新案例”国家一等奖。

#### 【案例】“辽智通”大宗散杂货智能操作系统建设

公司抢抓数字化转型发展新机遇，以数字化赋能港口散杂货版块，实现“一体化”管理，提升港口作业效率和港口数字化水平，提高风险管控能力和客户服务能力。截至 2023 年底，组织完成下属散杂货码头公司用户需求说明书联审、完成大连港散粮码头“辽智通”大宗散杂货智能操作系统成功上线等工作。

#### 【案例】搭建港口对外服务平台，实现数据交互与共享

公司搭建港口对外服务平台，实现港口与船公司、船代、场站、理货、监管部门等口岸各单位间的数据交互与共享，为各方提供开放、高效、通用的第三方电子数据报文交换服务，促进区域物流节点互联互通、行业企业信息共享，为口岸及区域物流的高效协同运作提供切实支撑。

### 5.3.2 网络和数据安全

公司深知保护客户和公司信息安全的重要性，建立健全数据安全管理体系，定期进行安全性评估和漏洞扫描，及时发现和纠正潜在的安全隐患。注重员工安全意识培养，通过定期培训和教育，使员工具备识别和防范网络威胁的能力。

#### 【案例】开展网络信息安全专项保障工作

公司落实 2023 年度数字化工作会议精神，组织 2023 年网络安全宣传周活动，组织员工积极参与网络安全培训与考试，强化员工网络安全意识，提升网络安全

防护能力。

## 5.4 负责任采购

辽港股份加强供应链管理，提升供应链效率、透明度和可持续性，借助数据分析和技术创新，提升供应链响应速度和灵活性，以适应市场的快速变化和客户需求多样化，为长期发展提供助力。

### 5.4.1 供应链管理

优化供应链规划、采购、生产和物流等环节，实现资源的最优配置和成本的有效控制。面对潜在的供应链风险，进行风险评估和应对规划，确保供应链稳定和可靠。

指标	单位	2023 年	2022 年
供应商总数	家	1,008	689
国内供应商数量	家	1,008	689
海外供应商数量	家	0	0

### 5.4.2 供应商 ESG 管理

推动供应商 ESG 管理，要求供应商遵守环境保护、社会责任和良好管治相关法律法规，鼓励供应商采取可持续发展行动。

在环境方面，要求采取有效措施减少对环境的影响。在社会方面，要求供应商尊重劳工权益，确保员工享有安全和公正的工作条件，禁止使用童工和强迫劳动；在管治方面，要求加强内部控制和风险管理，确保企业经营稳健、合规经营。

## 6 保障健康安全

辽港股份致力于为员工、客户和社区创造安全健康的工作和生活环境，维护港口安全生产秩序，加强健康安全管理，提升员工和客户的健康安全保障水平，为构建和谐健康安全的社会环境贡献力量。

## 6.1 安全管理

公司严格遵守《中华人民共和国安全生产法》《中华人民共和国突发事件应对法》《辽宁省安全生产条例》等相关法律法规，建立健全安全管理制度和操作规程，明确各级管理人员和员工的责任义务，确保安全管理工作有序进行。

### 6.1.1 安全管理体系

公司重视安全管理体系建设，制定《安全管理强化年实施方案》，从六大方面提出 65 项具体任务和 6 项强化措施，明确全年工作的思路主线和任务措施，把“零事故、零伤亡”作为全年奋斗目标，指导开展各项安全管理工作。

完善安全生产委员会架构，建立消防、交通、反恐安保、缉私禁毒委员会，明确各项工作的主体责任和管理责任。梳理下属公司安全管理关系，按照分公司、控股企业、托管企业等类别，结合安全管理界面要求，优化安全管理体系，并完成大港石化、营口四公司重点岗位安全素质能力等级评价体系。

### 6.1.2 安全文化建设

公司强调安全文化建设和传承，通过多种途径和形式，不断贯彻落实安全文化，努力实现安全生产、安全运营、安全发展目标。定期开展各类安全教育和培训活动，包括安全知识普及、事故案例分享、应急演练等。

- 在“辽宁港口”“辽港安环”公众号累计发布各类安全环保信息 600 余条。
- 培养并聘请 13 名基层中级安全内训师开展轮驳和集装箱行业巡讲。
- 联合大连安全科学研究院编制 25 家主要生产单位的一线岗位安全培训课程体系大纲。
- 开展 2022-2023 年度“安康杯”竞赛活动，完成群众安全生产事故隐患和职业危害报告奖励年度申报工作，累计 86 家单位申报 2,346 项奖励。

#### 【案例】消防安全管理专项培训

公司面向消防安全责任人、管理人、消防设施操作员等人员，组织开展消防安全系列培训，提升消防控制室值班操作人员实际操作和应急处置能力。参训人



次超 750 人次。

### 【荣誉】

- 营口四公司获评“国家级安全文化建设示范企业”
- 大连港油品码头、大连 6 港铁路公司获评“省级安全文化建设示范企业”

## 6.2 安全生产

辽港股份坚持统筹发展和安全，将安全发展贯穿公司经营管理各方面和生工作业全过程。坚持以人为本，对员工负责，对生命负责，将保护员工生命安全和身体健康作为重中之重。

### 6.2.1 安全风险管控

公司坚持推进平安港口建设，防范化解各类安全风险。对生产过程中可能存在的安全隐患和风险进行全面排查和评估，采取有效措施加以控制和防范，提高员工安全意识和风险识别能力，最大限度地减少事故发生的可能性。2023 年，实现“零事故、零伤亡”的安全目标。

#### 安全风险管控六大成效

- **安全生产思想理念：**各级单位均做到宣传动员、学习贯彻、强化安全理念；丹东港设置安全文化长廊，营口机械分公司制作收集 196 个事故案例、视频，在事故案例警示教育月期间强化安全理念。
- **安全生产责任落实：**重新梳理外包、租赁等安全管理协议，各单位严格执行并明确安全生产责任，严格落实安全管控各项措施。
- **安全生产隐患治理：**资产公司利用智能巡查手段对重点区域和施工现场进行实时监控，对 58 个固定监控点分为三级管理；盘锦港、营口股份集装箱码头等公司开展现场目视化管理。
- **安全生产机制建设：**大连港铁路公司编制“制度宣传手册”，分批次开展制定规程再培训。
- **安全生产基础能力建设：**大连汽车码头全面推行“四项机制”建设，切实做到责任到人、责任到岗。

- **本质安全建设：**营口新港矿石码头装载机增加防碰撞系统项目、卸船机风力自锁夹轨器改造项目、大连港散杂货码头门机电气室窗加装电磁屏蔽网改造、大连集装箱码头安装拖车防困倦系统、营口机械分公司叉车安装弧光安全警示灯项目等，提升设备本质安全水平。



图注：辽港股份开展安全检查

### 6.2.2 安全应急管理

公司编制全面详实的应急预案，涵盖各类可能发生的安全事件，包括自然灾害、事故、突发疫情等，确保在面对突发事件时能够迅速、有效应对，最大程度地减轻可能的损失。定期审查和更新应急预案，确保其与企业实际情况保持一致，以提高应急响应的准确性和迅速性。

强化应急演练和培训，定期组织应急演练，模拟各类紧急情况，检验应急预案的可行性和员工的应急响应能力，提高员工对应急工作的认识和应对能力，确保在紧急情况下能够迅速而有序地采取有效措施。

### 6.2.3 危险化学品安全管理

公司严格遵守《中华人民共和国安全生产法》《中华人民共和国港口法》《危险化学品安全管理条例》相关法律法规要求，发布《港口危险货物安全管理规定》《港口危险货物重大危险源监督管理办法》等制度，加强重大危险源的安全监督管理，并在春运、夏运和“五一”“十一”黄金周期间细化部署，加大人员巡查检查力度，严防危化领域生产安全事故发生。

标注：辽港股份重大危险源管理职责划分

责任主体	主要职责
安全监督管理部	重大危险源安全管理的综合监督管理部门，负责公司重大危险源的安全综合监督管理
其他职能部门	按照安全生产“三管三必须”要求，承担对职责范围内涉及重大危险源的事项实施监督检查、业务指导以及对排查出的问题隐患进行督促整改等安全生产监督管理职责
重大危险源所在单位	作为本单位重大危险源的责任主体，主要负责人对本单位重大危险源安全管理工作全面负责

危险货物重大危险源方面，开展油化品码头靠泊安全和检维修作业安全管理专项督查，发现 86 项问题，总结提炼单位需重点关注问题 11 条。客运滚装危化品查堵方面，客运总公司全年累计查堵危险品 2,556 件、危险品车辆 1,325 辆；旅顺港查出夹带危险品车辆 116 台次，拒载 24 台次，共查处危险 98 件。

### 6.3 职业健康与安全

辽港股份高度重视职业健康与安全，完善相关管理制度，改善工作环境，保障员工身心健康，创造安全、健康、和谐的工作环境。

#### 6.3.1 职业健康与安全管理

公司严格遵守《中华人民共和国职业病防治法》《工作场所职业卫生管理规定》《用人单位职业健康监护监督管理办法》等相关法律法规，完善包括警示与告知、申报、培训宣传、防护用品管理、危害监测及评价在内的管理机制。每年为全体员工开展常规体检和补充体检，并为所有女性员工安排女职工专项体检，全面保障员工健康。

推进职业健康教育和培训，开展有害物质防护知识、职业病防治常识、工作姿势和操作技能等主题教育活动，提升员工的职业健康意识和自我保护能力，减少职业病和工伤的发生。2023 年，健康及安全培训参训员工 407,894 人次。

指标	单位	2023 年	2022 年
因工伤死亡人数	人	0	0

因工伤损失工作天数	天	1,558	3,126
全员体检率	%	94	96
职业健康体检率	%	100	100

### 6.3.2 职业病防治

公司加强职业病防治制度和管理体系建设，定期组织员工进行职业健康体检，建立健全职业病防治监督检查机制。对接触职业病危害的员工开展上岗前、在岗期间、离岗时的职业健康检查，并建立员工职业健康档案，以便及时全面地掌握员工的身体状况。如员工出现健康状况或职业病风险，公司会对其及时调岗，避免职业病或疑似职业病风险的发生，为员工身体健康保驾护航。

## 7 携手员工成长

辽港股份牢固树立人力资源是第一资源、第一资本的指导思想，确立人才引领发展的战略地位，储备人才，培养人才，用好人才，成就人才，为打造世界一流强港提供关键保障。

### 7.1 员工权益保障

公司强调以人为本的责任理念，注重员工权益保障，尊重和公平对待每一位员工，坚决杜绝年龄、地域、性别、宗教等一切形式的歧视，维护和保障员工的各项合法权益，营造公平公正的工作环境。

#### 7.1.1 雇佣管理

公司严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，依法建立并实施员工聘用及离职程序，构建完善的用工管理制度体系。坚决反对任何形式的歧视，明文禁止雇佣童工，抵制一切形式的强制劳动，确保员工享有合法权益。

指标	单位	2023 年	2022 年
员工总数	人	10,968	11,051

按民族划分的全职员工人数	汉族	人	9,993	10,074
	少数民族	人	975	977
按性别划分的全职员工人数	男性员工	人	8,984	9,152
	女性员工	人	1,984	1,899
按年龄划分的全职员工人数	30岁及以下员工	人	792	1,173
	31-50岁员工	人	7,793	7,478
	51岁及以上员工	人	2,383	2,400
按职级划分的全职员工人数	管理人员	人	1,515	1,513
	技术人员	人	1,965	1,863
	生产人员	人	6,445	6,711
	其他人员	人	1,043	247
按学历划分的全职员工人数	研究生及以上员工	人	310	283
	本科员工	人	2,988	3,188
	专科及以下员工	人	7,670	7,580
员工流失率		%	0.12	0.11
按性别划分的员工流失率	男性员工	%	0.08	0.07
	女性员工	%	0.35	0.32
按年龄划分的员工流失率	30岁及以下员工	%	0.62	0.09
	31-50岁员工	%	0.09	0.12
	51岁及以上员工	%	0.09	0.08

### 7.1.2 员工沟通

公司倡导开放、透明、包容的沟通氛围，鼓励员工之间进行良好互动和交流。健全职工代表大会相关制度，充分发挥职工代表大会在参与企业民主决策、民主管理和民主监督等方面的权利和作用，结合“员工之家建设”等要求，完善议事决策制度，规范管理规程，深化员工之家建设工作。坚持发挥职工利益诉求表达、劳动争议预警等机制作用，及时倾听职工心声、化解矛盾纠纷，切实维护港口民主和谐发展局面。

## 7.2 员工培训与发展

辽港股份将员工的职业发展作为企业可持续发展的关键支撑,加大对员工培训与发展的投入,为员工提供更广阔的发展空间和更优质的学习资源,激发员工潜能,提升整体素质,实现员工与企业的共同成长。

### 7.2.1 员工培训

公司实施人才强企战略,将职业培训与企业发展战略相结合,为企业的长远发展提供人才支持。建立科学、规范的培训管理体系,制定《辽宁港口股份有限公司员工培训管理规定》,根据员工的不同需求和发展阶段,个性化地开展培训计划。形成专业的培训课程体系支持,以满足不同岗位和职业生涯阶段的需求,实现员工的个人价值和职业成就。

指标		单位	2023 年	2022 年
员工培训总投入		万元	479	413
员工培训覆盖率		%	100	87.65
员工参与培训的总时数		小时	1,029,358	743,400
员工平均受训时数		小时/人	93.85	88
按性别划分的 员工人均受训 时数	女性员工	小时/人	96.41	88
	男性员工	小时/人	93.29	88
按层级划分的 员工人均受训 时数	管理人员	小时/人	86.02	84
	技术人员	小时/人	95.03	85
	生产人员	小时/人	99.03	92
	其他人员	小时/人	71.02	73

### 7.2.2 晋升发展

公司鼓励员工制定个人职业发展规划,建立完善的晋升机制和岗位评价制度,为员工提供公平公正的晋升机会和职业发展通道。通过岗位轮岗、跨部门培训等方式,拓展员工的职业发展空间,激发员工创新创造力。

完善人才和干部选拔任用机制，修订《辽宁港口股份有限公司经理级人员管理规定》《辽宁港口股份有限公司干部选拔任用工作指引》，规范选拔任用程序，明确分析研判和动议、民主推荐、考察、提出任用建议、任职前公示、履行报告和审批程序、任职谈话、任免发文、履行任免职程序等各环节工作要求。

印发《辽宁港口股份有限公司总部员工绩效管理规定》，强化绩效考核结果在薪酬上的应用，员工收入与组织绩效、个人绩效紧密联系，合理拉大员工收入差距，使员工收入“能增能减”，进一步激发各级领导干部和员工的干事、创业热情。

#### 【荣誉】

- 6人获得全国交通技术能手
- 2人获得全国技术能手
- 2人获得辽宁省技术能手
- 1个工作室获评省级劳模（职工）创新工作室
- 1个项目获得辽宁省“五小”创新项目第一名

#### 【案例】开展专业技术职称评审

公司依托招商局集团职称评审、大连市港口工程职称评审平台，组织开展港口工程、经济、会计、政工等系列专业技术职称评审。2022-2023年共有155人获得职称晋升，其中正高级1人、副高级48人、中级89人。

### 7.3 员工福祉

辽港股份聚焦员工福祉的改善和提升，不断优化福利政策，提供具有竞争力的薪酬福利体系和完善的福利待遇，包括但不限于有竞争力的工资待遇、丰富的社会保险福利等，为员工创造更好的工作条件和发展机会。

#### 7.3.1 平等与多元化

公司推动平等包容的文化建设。通过开展培训、制定政策、建立沟通渠道等方式，促进员工之间的相互理解和尊重。公司不因性别、种族、年龄、宗教信仰或其他背景而差别对待员工，确保每位员工受到平等对待，享有同等的机会和权

利。

重视多元化的价值，倡导包容与尊重的企业价值观。鼓励女性员工参与到各层面和岗位的工作中，实现平等的职业发展机会。通过采取积极的措施和政策，助力女性员工充分发挥自身优势，实现职业和生活的平衡，为女性员工的成长与发展提供更广阔的舞台。

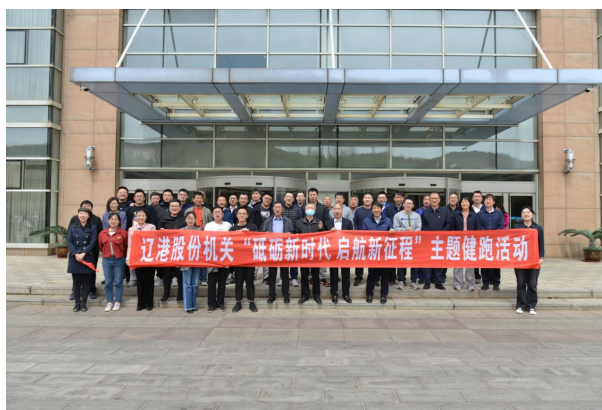
### 7.3.2 员工关爱

公司重视员工的人文关怀。及时、有效为困难员工提供支持和帮助，以实际行动体现对员工的真挚关怀，提高员工的归属感、获得感和幸福感。

开展“我为群众办实事”实践活动，将员工满意作为工作的出发点和落脚点。关注员工的需求和期望，改善员工福利和工作条件，营充满关爱和温馨的工作氛围，共同努力创造更美好的职业生活。

- 坚持开展一线职工走访慰问等暖心活动，全年累计为职工发放慰问金及慰问物资价值 690 万元。
- 坚持医疗互助普惠服务，切实减轻职工医疗负担，职工医疗互助本年度累计审核报销 1,472 人次，发放补贴资金 497 万余元。
- 全年累计慰问困难职工 151 户，发放慰问金及慰问品价值 31 万元，并为 10 名困难职工争取政府、上级工会专项补贴资金 20 万元。
- 完成夏季职工劳动保护和防暑降温工作，为职工发放总计价值 600 余万元的慰问品和津贴。

丰富员工文化活动，增强员工体魄和公司凝聚力，引导广大员工积极参加体育健身活动，提高健身意识和健康水平，促进员工之间友好相处。



图注：辽港股份“砥砺新时代 启航新征程”主题健跑活动





图注：辽港股份“拧成一股绳 汇聚一条心”主题拔河和跳绳比赛

## 8 共建和谐社区

辽港股份践行“与祖国共命运同时代共发展”的核心价值观，参与共建和谐社区。助力乡村振兴，通过扶贫助农、对口帮扶等常态化工作；从细微处着手，投入社会公益事业，不断向社会传递辽港温暖之声。

### 8.1 乡村振兴

辽港股份积极履行社会责任，致力于实现可持续的乡村振兴。推进教育帮扶，开展“书香校园 伴爱成长”公益活动；推进消费帮扶，为普兰店区乐甲街道低收入村低保户及五保村民采购 500 份米面油，总计价值 17,95 万元。2023 年，消费帮扶投入金额 250 万元。

#### 【案例】“书香校园 伴爱成长”公益活动

公司联合外运东北、招商银行大连分行开展“书香校园 伴爱成长”公益活动，为大连金普新区大李家小学（城子分校）孩子们募集到的红色故事、科普知识、少儿文学等 2,000 余册少儿读物。



图注：为大连金普新区大李家小学（城子分校）添置课外书籍



图注：为普兰店区乐甲街道低收入村采购帮扶物资

## 8.2 公益慈善

辽港股份坚持“自愿参加、量力而行、讲求实效、持之以恒”的志愿者服务原则，开展重阳敬老、关爱特殊儿童、守护候鸟等一系列公益服务项目。2023年，共计1,146人次参与各项志愿活动，组织志愿活动超过6,050小时，累计投入金额9万元，受益人数超1,000人。

### 【案例】“重阳佳节，情暖敬老院”慰问活动

公司组织大连港油品码头公司、大连港轮驳公司、大连港集发物流有限责任公司的青年志愿者前往大连市爱以德养老院开展“重阳佳节，情暖敬老院”慰问活动，为老人送上精神与物资关怀。



图注：大连市爱以德养老院“重阳佳节，情暖敬老院”慰问活动

### 【案例】丹东港助力特殊教育

丹东港团委组织团员青年代表，秉持“关爱特殊儿童，爱心义卖”信念，走进特殊教育学校开展义卖活动，所筹得善款捐赠给东港市特殊教育学校，为特

特殊教育学校的孩子们带去爱和温暖。

**【案例】“携手研学湿地行”守护候鸟志愿者服务活动**

公司志愿者团队联合辽宁师范大学地理科学学院和辽东学院，开展公益科普讲座和“携手研学湿地行”守护候鸟志愿者服务活动，传播生态保护重要意义，共同守护绿色家园。



图注：“携手研学湿地行”守护候鸟志愿者服务活动



图注：辽港股份“辽港需要一个不断成长的我”植树实践活动



图注：辽港股份志愿者走进大连北岗社区，助力打造清洁社区

## 9 联交所 ESG 指标索引

指标			报告位置
环境			
A1: 排放物	一般披露	有关废气及温室气体排放、向水及土地的排污、有害及无害废弃物的产生等的：  (a) 政策；及  (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	环境管理 节能减排 绿色运营 应对气候变化
	A1.1	排放物种类及相关排放数据。	节能减排
	A1.2	直接（范围 1）及能源间接（范围 2）温室气体排放量（以吨计算）及（如适用）密度（如以每产量单位、每项设施计算）。	应对气候变化
	A1.3	所产生有害废弃物总量（以吨计算）及（如适用）密度（如以每产量单位、每项设施计算）。	节能减排
	A1.4	所产生无害废弃物总量（以吨计算）及（如适用）密度（如以每产量单位、每项设施计算）。	节能减排
	A1.5	描述所订立的排放量目标及为达到这些目标所采取的步骤。	节能减排 绿色运营
	A1.6	描述处理有害及无害废弃物的方法，及描述所订立的减废目标及为达到这些目标所采取的步骤。	节能减排
A2: 资源	一般	有效使用资源（包括能源、水及其他原材	绿色运营

使用	披露	料)的政策。	
	A2.1	按类型划分的直接及/或间接能源(如电、气或油)总耗量(以千个千瓦时计算)及密度(如以每产量单位、每项设施计算)。	绿色运营
	A2.2	总耗水量及密度(如以每产屋单位、每项设施计算)。	绿色运营
	A2.3	描述所订立的能源使用效益目标及为达到这些目标所采取的步骤。	绿色运营
	A2.4	描述求取适用水源上可有任何问题,以及所订立的用水效益目标及为达到这些目标所采取的步骤。	环境管理 节能减排 绿色运营
	A2.5	制成品所用包装材料的总量(以吨计算)及(如适用)每生产单位占量。	不适用
A3: 环境及天然资源	一般披露	降低发行人对环境及天然资源造成重大影响的政策。	环境管理 节能减排 绿色运营
	A3.1	描述业务活动对环境及天然资源的重大影响及已采取管理有关影响的行动。	节能减排 绿色运营
A4: 气候变化	一般披露	识别及应对已经及可能会对发行人产生影响的重大气候相关事宜的政策。	应对气候变化
	A4.1	描述已经及可能会对发行人产生影响的重大气候相关事宜,及应对行动。	应对气候变化
社会			

B1: 雇佣	一般披露	有关薪酬及解雇、招聘及晋升、工作时数、假期、平等机会、多元化、反歧视以及其他待遇及福利的：  (a) 政策；及  (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	员工权益保障
	B1.1	按性别、雇佣类型（如全职或兼职）、年龄组别及地区划分的雇员总数。	员工权益保障
	B1.2	按性别、年龄组别及地区划分的雇员流失比率。	员工权益保障
B2: 健康与安全	一般披露	有关提供安全工作环境及保障雇员避免职业性危害的：  (a) 政策；及  (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	安全管理  安全生产
	B2.1	过去三年（包括汇报年度）每年因工亡故的人数及比率。	职业健康与安全
	B2.2	因工伤损失工作日数。	职业健康与安全
	B2.3	描述所采纳的职业健康与安全措施，以及相关执行及监察方法。	安全管理  安全生产  职业健康与安全
B3: 发展	一般	有关提升雇员履行工作职责的知识及技能	员工培训与发

及培训	披露	的政策。描述培训活动。	展
	B3.1	按性别及雇员类别（如高级管理层、中级管理层等）划分的受训雇员百分比。	员工培训与发展
	B3.2	按性别及雇员类别划分，每名雇员完成受训的平均时数。	员工培训与发展
B4：劳工 准则	一般披露	有关防止童工或强制劳工的：  (a) 政策；及  (b)遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	员工权益保障
	B4.1	描述检讨招聘惯例的措施以避免童工及强制劳工。	员工权益保障
	B4.2	描述在发现违规情况时消除有关情况所采取的步骤。	员工权益保障
B5：供应 链管理	一般披露	管理供应链环境及社会风险的政策。	负责任采购
	B5.1	按地区划分的供货商数目。	负责任采购
	B5.2	描述有关聘用供货商的惯例，向其执行有关惯例的供货商数目，以及相关执行及监察方法。	负责任采购
	B5.3	描述有关识别供应链每个环节的环境及社会风险的惯例，以及相关执行及监察方法。	负责任采购
	B5.4	描述在拣选供应商时促使多用环保产品及服务的惯例，以及相关执行及监察方法。	负责任采购
B6：产品	一般	有关所提供产品及服务的健康与安全、广	产品责任

责任	披露	告、标签及私隐事宜以及补救方法的：  (a) 政策；及  (b)遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	
	B6. 1	已售或已运送产品总数中因安全与健康理由而须回收的百分比。	不适用
	B6. 2	接获关于产品及服务的投诉数目以及应对方法。	客户服务
	B6. 3	描述与维护及保障知识产权有关的惯例。	产品责任
	B6. 4	描述质量检定过程及产品回收程序。	不适用
	B6. 5	描述消费者数据保障及私隐政策，以及相关执行及监察方法。	客户服务
B7：反贪污	一般披露	有关防止贿赂、勒索、欺诈及洗黑钱的：  (a) 政策；及  (b)遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	廉洁从业
	B7. 1	于汇报期内对发行人或其雇员提出并已审结的贪污诉讼案件的数目及诉讼结果。	廉洁从业
	B7. 2	描述防范措施及举报程序，以及相关执行及监察方法。	廉洁从业
	B7. 3	描述向董事及员工提供的反贪污培训。	廉洁从业
B8：社区投资	一般披露	有关以社区参与来了解营运所在社区需要和确保其业务活动会考虑社区利益的政策。	乡村振兴 公益慈善



	B8.1	专注贡献范畴（如教育、环境事宜、劳工需求、健康、文化、体育）。	乡村振兴 公益慈善
	B8.2	在专注范畴所动用资源（如金钱或时间）。	乡村振兴 公益慈善

# 辽宁港口股份有限公司

## 关于招商局集团财务有限公司的风险持续评估报告

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号—交易与关联交易》的要求，辽宁港口股份有限公司（以下简称“股份公司”）查阅了招商局集团财务有限公司（以下简称“招商局财务公司”）《金融许可证》、《营业执照》等证件资料，审阅了其资产负债表、利润表、现金流量表等定期财务报告，对招商局财务公司的经营资质、业务和风险状况进行了评估，现将有关风险评估情况报告如下：

### 一、招商局财务公司基本情况

招商局财务公司系经中国银行业监督管理委员会（现为国家金融监督管理总局）批准，由招商局集团有限公司和中国外运长航集团有限公司分别出资 25.5 亿元（持股比例 51%）、24.5 亿元（持股比例 49%），在北京成立的有限责任公司。招商局财务公司于 2011 年 5 月 17 日完成了工商注册登记；社会统一信用代码证号：9111000071782949XA；金融许可证机构编码：L0125H211000001；法定代表人：周松；注册资本：人民币 50 亿元；注册地：北京市朝阳区安定路 5 号院 10 号楼 B 栋 15 层 1501 号。

目前，招商局财务公司营业执照上业务范围有 12 项，具体为：（一）对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证

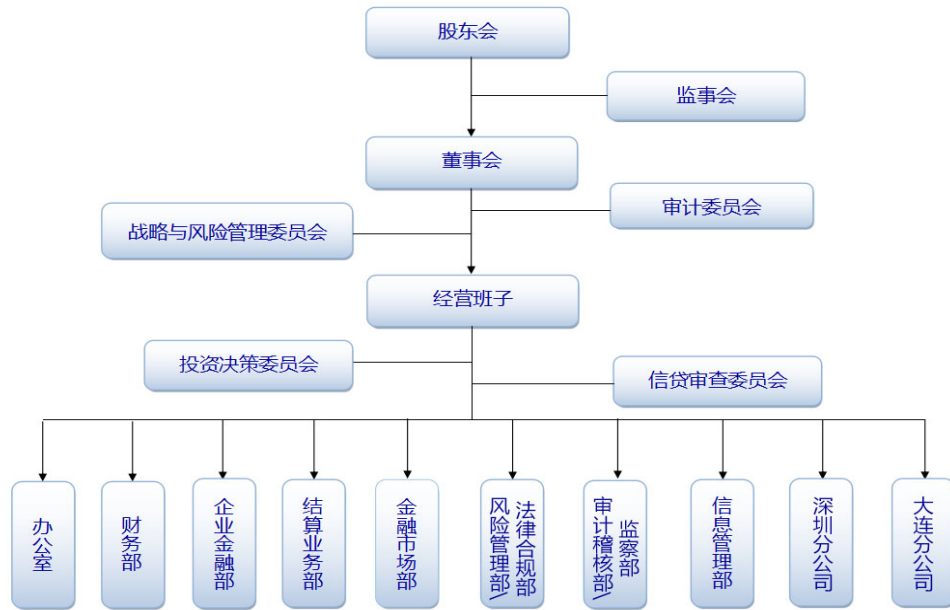
及相关的咨询、代理业务；（二）协助成员单位实现交易款项的收付；（三）对成员单位提供非融资性保函；（四）办理成员单位之间的委托贷款；（五）对成员单位办理票据承兑与贴现；（六）办理成员单位之间的内部转账结算；（七）吸收成员单位的存款；（八）对成员单位办理贷款；（九）从事同业拆借；（十）承销成员单位的企业债券；（十一）有价证券投资（固定收益类）；（十二）成员单位产品买方信贷。

## 二、招商局财务公司内部控制的基本情况

### （一）控制环境

招商局财务公司已根据现代公司治理结构要求，设立股东会、董事会、监事会，并对董事会和董事、监事、高级管理人员在风险管理中的责任进行了明确规定。董事会下设战略与风险管理委员会和审计委员会，对董事会负责。招商局财务公司按照决策系统、执行系统、监督反馈系统互相制衡的原则，建立良好的公司治理以及分工合理、职责明确、报告关系清晰的组织结构，为内部控制的有效性提供必要的前提条件。

具体组织架构图如下：



## （二）风险的识别与评估

招商局财务公司制定了一系列的内部控制制度及各项业务的管理办法、操作规程、内控手册，设立了风险管理部/法律合规部和审计稽核部，对招商局财务公司的业务活动进行全方位的监督和稽核。招商局财务公司建立了较为完善的分级授权管理制度，各部门间、各岗位间职责分工明确，各层级报告关系清晰，通过部门及岗位职责的合理设定，形成了部门间、岗位间相互监督、相互制约的风险控制机制。战略与风险管理委员会对招商局财务公司全面风险控制情况进行监督，审阅招商局财务公司风险状况报告，提出完善风险管理和内部控制的意见。

## （三）控制活动

### 1. 结算业务控制

在吸收成员单位存款及结算业务方面，招商局财务公司根据各监管法规制定了《结算业务管理办法》《结算业务操作规程》《结算账户管理办法》《结算业务内部控制管理办法》等结算管理与业务制度；针对跨境资金业务制定《跨境资金集中运营管理业务操作规程》与《跨境资金集中运营管理业务风险管控办法》，每项业务制度均有详细的操作流程，明确流程的各业务环节、执行角色、主要业务规则，有效控制业务风险。

存款方面，招商局财务公司严格遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则为成员单位办理存款业务，相关政策严格按照监管机构相关规定执行，充分保障成员单位资金的安全，维护各当事人的合法权益。

资金结算方面，招商局财务公司主要依靠资金结算系统进行系统控制。资金结算系统支持客户对业务的多级授权审批，防范客户操作风险。成员单位登陆资金结算系统提交指令，关键要素无法进行修改，保障成员单位提交的业务指令的完整性。招商局财务公司结算业务的处理设立了顺序递进、责权统一、严密有效的三道监控防线：结算岗位以双职、双责为基础作为第一道防线，岗位角色授权为第二道防线，审计稽核部的全面监督为第三道防线。招商局财务公司建立了较为完善的业务审批授权制度，根据业务种类、金额大小、风险级别确定结算不同岗位人员处理业务的权限。资金结算

系统支持网上对账功能，支持成员单位账目的即时查询与核对。

## 2. 信贷业务控制

在信贷业务管理方面，招商局财务公司严格执行授信管理，对成员单位在授信额度内办理各项信贷业务。各项信贷业务均制定了详细的管理办法，严格按照制度开展业务，对信贷业务实施全流程风险管理。具体来讲包括：

### （1）授信

招商局财务公司每年对年度授信进行总量控制和结构管理。招商局财务公司每年根据成员单位的融资需求及招商局财务公司资金状况，确立授信规模和授信范围，确保授信总量合理，结构均衡。成员单位授信审批遵循“先评级、后授信”原则，并需经招商局财务公司授信审查委员会、有权审批人审批同意方可生效。

### （2）自营贷款

招商局财务公司对成员单位在授信额度内开展自营贷款业务，自营贷款发放切实执行“三查”制度，贷前调查、贷时审查、贷后检查规范开展。自营贷款审批严格遵守前中后台分离原则，信贷业务经信贷业务部门发起并完成尽职调查后，报风险管理部进行风险审查，经有权审批人审批同意后方可放款。根据成员单位不同风险水平，对自营贷款要求

信用、抵押、质押等不同担保方式，并通过项目资金封闭管理、贷款资金受托支付等资金管理手段控制风险。

### （3）票据业务

招商局财务公司开展票据承兑、票据贴现业务。票据承兑业务严控信用风险：一是对出票人做出全方位评估，客观评价出票人的还款能力和还款意愿；二是审查贸易背景及债权债务关系真实性；三是根据出票人的信用级别要求一定的担保措施。票据贴现业务严控操作风险：一是严审票据要素和真伪，注重查询工作；二是严审贴现人资格、贸易背景及债权债务关系，确保票据交易真实合理；三是严格贴现操作流程，确保系统操作及业务审批合法合规。

### （4）担保业务

招商局财务公司担保业务仅对外提供非融资性保函，纳入风险资产范畴。办理非融资性保函业务要求客户提供保证金、固定资产抵押或有价证券、存单、票据质押，或由资金雄厚、信誉良好的第三方提供连带责任反担保。经有权审批人审批同意不要求担保的，方可免除反担保。具体根据不同客户的经营管理水平、资产负债比例情况、贷款偿还能力等因素，确定不同的保证金比例或反担保措施。

### （5）中间业务

招商局财务公司开展委托贷款、财务顾问等中间业务，

不代垫资金，只收取手续费，不承担任何形式的资金风险。委托贷款业务必须先存后贷，如借款人不能偿还贷款本息，招商局财务公司不承担偿还本息责任。财务顾问业务坚持独立性，不在财务顾问服务中作融资承诺，不出具虚假报告，不支持违法违规要求。

### 3. 内部稽核控制

招商局财务公司建立了《内部审计工作管理制度》和《内部审计工作规定》，明确了内部审计机构及审计人员的职责和权限、内部审计工作的内容和程序。审计稽核部作为招商局财务公司内部审计机构，按季度对招商局财务公司各类业务及管理活动进行独立、客观的监督、检查和评价，组织开展各类专项检查、排查活动，保障招商局财务公司的稳健运营。同时，审计稽核部按年度对公司各类业务及管理活动内部控制措施设计的合理性与运行的有效性进行评价，防范相关风险。

### 4. 信息系统控制

招商局财务公司网络分区上进行了测试、生产、DMZ 等功能区划分，分多级安全防护设备予以隔离防御，部署了高性能防火墙及访问列表策略，只允许列表内地址、端口进行特定服务访问；并采用漏洞扫描、入侵检测系统以确保网络安全；核心业务系统访问，通过 CA 密钥认证方式登录；使



用专业备份软硬件对数据库、应用进行数据级别备份并异地保险柜保存。同时，核心业务系统开展了信息系统安全等级定级和报备工作，并取得了资金系统等保三级备案证书，进一步提升了系统安全加固和防护水平；招商局财务公司已获得与 24 家银行采用专线方式直连，以确保数据传输过程中的安全与高效。

#### （四）内部控制总体评价

招商局财务公司的内控制度完善、执行有效。各项业务均能严格按照制度和流程开展，无重大操作风险发生；各项监管指标均符合监管机构的要求；业务运营合法合规，管理制度健全，风险管理有效。

### 三、招商局财务公司经营管理及风险管理情况

#### （一）经营情况

截至 2023 年 12 月 31 日，招商局财务公司资产总额 579.60 亿元，所有者权益 67.21 亿元。吸收成员单位存款 510.83 亿元，实现利润总额 4.07 亿元，净利润 3.12 亿元。

#### （二）管理情况

招商局财务公司自成立以来，坚持稳健经营的原则，严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国银行业监督管理法》《企业会计准则》《企业集团财务公司管理办法》和国家有关金融法规、条例以及公司章程，在全面风险管理

的框架下，通过常规稽核和专项内审、制度建设管理、内控建设与评价等工作规范经营行为, 夯实招商局财务公司内控管理。

### （三）监管指标

根据《企业集团财务公司管理办法》等相关规定，截至2023年12月31日止，招商局财务公司的各项监管指标符合规定要求。

指标名称	监管要求	2023年12月31日
资本充足率	$\geq 10.50\%$	15.08%
流动性比例	$\geq 25\%$	41.80%
贷款余额/（存款余额+实收资本）	$\leq 80\%$	68.35%
集团外负债总额/资本净额	$\leq 100\%$	0.00%
票据承兑余额/资产总额	$\leq 15\%$	2.15%
票据承兑余额/存放同业余额	$\leq 300\%$	9.14%
（票据承兑+转贴现）/资本净额	$\leq 100\%$	17.10%
承兑汇票保证金余额/存款总额	$\leq 10\%$	0.00%
投资总额/资本净额	$\leq 70\%$	60.50%
固定资产净额/资本净额	$\leq 20\%$	0.05%

#### （四）股东存贷款情况

截至 2023 年 12 月 31 日，股东招商局集团有限公司存款 127.41 亿元，贷款无；股东中国外运长航集团有限公司存款 17.60 亿元，贷款无。

#### （五）上市公司存贷情况

截至 2023 年 12 月 31 日，股份公司在招商局财务公司存款余额约 21.02 亿元，在其他行存款余额约 31.26 亿元，在招商局财务公司存款占公司存款总额的 40%；股份公司在招商局财务公司贷款余额约 17.16 亿元，在其他行无贷款余额；股份公司无对外投资理财情况。股份公司与招商局财务公司的存款、贷款业务均按照双方签订的《金融服务协议》执行，存贷款关联交易价格公允，交易发生额及余额均在关联交易额度范围内。2023 年度，股份公司在招商局财务公司的存款有良好的安全性和流动性，未发生因招商局财务公司现金头寸不足而延迟付款的情况。

#### 四、风险评估意见

基于以上判断，股份公司认为：招商局财务公司具有合法有效的经营资质；未发现招商局财务公司存在违反《企业集团财务公司管理办法》规定的情形，各项监管指标符合规定要求；招商局财务公司严格按照《企业集团财务公司管理

办法》的规定经营，建立了比较完整合理的内控制度，未发现招商局财务公司风险管理存在重大缺陷，股份公司在招商局财务公司开展的存款、贷款及其他金融服务业务风险可控。

辽宁港口股份有限公司

2024年3月6日

# 辽宁港口股份有限公司

## 2023 年度会计师事务所履职情况评估报告

辽宁港口股份有限公司（以下简称“公司”）聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”）作为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构。根据财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对安永华明 2023 年度审计过程中的履职情况进行评估。经评估，公司认为，安永华明在资质等方面合规有效，履职能够保持独立性，勤勉尽责，公允表达意见。具体情况如下：

### 一、资质条件

安永华明于 1992 年 9 月成立，2012 年 8 月完成本土化转制，从一家中外合作的有限责任制事务所转制为特殊普通合伙制事务所。安永华明总部设在北京，注册地址为北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室。截至 2023 年末拥有合伙人 245 人，首席合伙人为毛鞍宁先生。安永华明拥有财政部颁发的会计师事务所执业资格，于美国公共公司会计监督委员会（US PCAOB）注册，是中国首批获得证券期货相关业务资格和 H 股企业审计资格事务所之一，在证券业务服务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。

安永华明拥有分所数量 23 家，分别为上海、天津、大连、沈阳、

济南、青岛、郑州、西安、武汉、成都、合肥、南京、苏州、杭州、长沙、昆明、重庆、厦门、广州、深圳、太原、海口、宁波。根据中国注册会计师协会发布的《2022 年度会计师事务所综合评价百家排名信息》，安永华明排名第二。安永华明一直以来注重人才培养，截至 2023 年末拥有执业注册会计师近 1,800 人，其中拥有证券相关业务服务经验的执业注册会计师超过 1,500 人。

安永华明 2022 年度业务总收入人民币 59.06 亿元，其中，审计业务收入人民币 56.69 亿元（含证券业务收入人民币 24.97 亿元）。2022 年度 A 股上市公司年报审计客户共计 138 家，收费总额人民币 9.01 亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业、金融业、批发和零售业、采矿业、房地产业、信息传输、软件和信息技术服务业等。

项目合伙人及签字注册会计师柳太平先生，中国执业注册会计师，于 2004 年开始在安永华明执业，2007 年成为中国执业注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，现任安永华明大连分所主管合伙人。从 2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署/复核 3 家上市公司财务报表审计/内控审计，涉及的行业包括港口运输、贸易、房地产等。

项目质量控制复核合伙人赵宁女士，中国执业注册会计师，于 2001 年开始在安永华明执业，2001 年成为中国执业注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计。2020 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署/复核 6 家上市公司财务报表审计/内控审计，涉及的行业包括其他运输设备制造业、水上运输业、批发业等。

项目签字会计师王笑瑶女士，中国执业注册会计师，于 2018 年开始在安永华明执业，2019 年成为中国执业注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，涉及的行业包括港口、汽车等。

安永华明及上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人等均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

## 二、执业记录

安永华明及从业人员近三年没有因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚，以及行业协会等自律组织的自律监管措施和纪律处分。曾收到证券监督管理机构出具警示函一次，涉及两名从业人员。前述出具警示函的决定属监督管理措施，并非行政处罚。曾收到深圳证券交易所对安永华明的两名从业人员出具书面警示的自律监管措施一次，亦不涉及处罚。根据相关法律法规的规定，前述监管措施不影响安永华明继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

安永华明上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人近三年均未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

## 三、质量管理水平

### 1. 制度建设与执行

根据财政部印发的《会计师事务所质量管理准则第 5101 号——业务质量管理》以及由国际审计与鉴证准则理事会发布的《国际质

量管理准则第 1 号》对事务所质量管理体系的相关要求，安永华明建立了完备的质量管理体系，涵盖准则要求的八要素，即风险评估程序、治理和领导层、相关职业道德要求、客户关系和具体业务的接受与保持、业务执行、资源、信息与沟通、监控和整改程序。各组成要素有效衔接、互相支撑、协同运行，保障积极有效地实施质量管理。

## 2. 监控和整改

安永华明设立监控整改委员会，对质量管理体系的监督和整改的运行承担责任。安永华明质量管理体系的监控活动包括：设计和实施定期和持续的监控活动；组织实施质量管理关键控制点的测试；对质量管理体系范围内已完成项目的检查；根据职业道德守则要求对事务所和个人进行独立性测试；设计和实施整改措施；其他监控活动，例如，对正在执行中的项目实施函证、盘点程序检查，确保项目组在报告签署之前已经按照项目质量管理要求充分、恰当地执行审计程序。基于已建立的质量管理体系，近一年监控过程中，安永华明没有识别出质量管理缺陷。

## 3. 总分所一体化管理情况

安永华明根据《中华人民共和国注册会计师法》、财政部《会计师事务所审批和监督暂行办法》、《会计师事务所一体化管理办法》等有关规定，制定了总分所一体化管理办法，在业务管理、技术标准和质量管理、人员管理、财务管理、信息系统管理等方面实行完全统一的政策制度，并严格在总分所执行。为了提高和加强监督与



管理，总分所全部采用信息化手段进行管理和控制。

#### 4. 项目咨询

为了对可能存在的风险进行控制和管理，安永华明规定了必须咨询事项清单，确保就重大问题和疑难事项进行咨询。正式咨询事项均以咨询备忘录的形式记录。安永华明对咨询备忘录的内容和格式有具体要求，旨在明确咨询的性质和范围，并通过项目组与被咨询人之间的双向沟通，最终达成一致意见，确保咨询结论得到记录和执行。

#### 5. 意见分歧解决

安永华明制定了明确的专业意见分歧解决机制。当项目组成员、项目质量复核人或专业业务部成员之间存在未解决的专业意见分歧时，需要咨询专业业务总监。专业意见分歧的解决记录于咨询备忘录。此外，审计业务复核与批准汇总表中需记录审计项目组就其已知悉的专业意见分歧已经解决的结论。在专业意见分歧解决之前不得出具报告。

#### 6. 项目质量复核

对于一些风险评级较高的项目，在项目组详细复核及第二层次复核的基础上还会执行项目质量复核。项目质量复核包括根据质量管理准则制定的项目质量复核人复核制度和额外质量复核。

项目质量复核人须满足独立性、客观性和必要的资质要求。安永华明要求项目质量复核在适当阶段及时进行，以确保在报告出具前能解决所有重大问题。任何情况下都必须由项目质量复核人在“审

计业务复核与批准汇总表”上签署后才能出具报告。

对于一些风险评级较高的项目，例如上市公司审计项目或首次公开募股项目，在满足相关准则的规定以外，还会执行额外质量复核。额外质量复核可与项目质量复核人复核合并或单独进行。

综上，近一年审计过程中，安永华明勤勉尽责，质量管理的各项措施得以有效执行。

#### 四、审计服务水平和质量

##### 1. 审计投入

安永华明配备了专属审计工作团队，核心团队成员均具备多年上市公司、港口运输行业审计经验，并拥有中国注册会计师等专业资质。

安永华明的后台支持团队包括专业业务部、税务、信息系统、估值等多领域专家，且技术专家后台前置，全程参与对审计服务的支持。

##### 2. 审计服务质量和水平

审计过程中，安永华明针对公司的服务需求及被审计单位的实际情况，制定了全面、合理、可操作性强的审计工作方案。审计工作围绕被审计单位的审计重点展开。

审计过程中，安永华明全面配合公司审计工作，充分满足了上市公司报告披露时间要求。安永华明制定了详细的审计计划与时间安排，并且能够根据计划安排按时提交各项工作。另外，安永华明制定了详细的与非安永组成部分审计师的沟通合作方案和计划，并能

够有效执行。

### 3. 增值服务

近一年审计过程中，安永华明就公司业务发展和管理提升等方面提供有价值的管理建议。

### 五、信息安全管理

公司在聘任合同中明确约定了安永华明在信息安全管理中的责任义务。安永华明制定了涵盖档案管理、保密制度、突发事件处理等系统性的信息安全控制制度，在制定审计方案和实施审计工作的过程中，也考虑了对敏感信息、保密信息的检查、处理、脱敏和归档管理，并能够有效执行。

### 六、风险承担能力水平

安永华明具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险，保险涵盖北京总所和全部分所。已计提的职业风险基金和已购买的职业保险累计赔偿限额之和超过人民币 2 亿元。安永华明近三年不存在任何因与执业行为相关的民事诉讼而需承担民事责任的情况。

### 七、会计师事务所履职情况说明

根据《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2023 年年报工作安排，安永华明对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务进行核查并出具非经营性资金占用及其他

关联资金往来情况的专项说明及涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明。

在执行审计工作的过程中，安永华明及相关审计人员就独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等方面与公司管理层和治理层进行了沟通，并达成一致意见。安永华明出具了标准无保留意见的审计报告。

辽宁港口股份有限公司

2024年3月28日

**辽宁港口股份有限公司**  
**董事会审核委员会**  
**对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况的报告**

辽宁港口股份有限公司（以下简称“公司”）聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”）作为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构。

根据财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司审核委员会切实对安永华明 2023 年度的审计工作情况履行了监督职责。具体情况如下：

一、聘请会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

安永华明于 1992 年 9 月成立，2012 年 8 月完成本土化转制，从一家中外合作的有限责任制事务所转制为特殊普通合伙制事务所。安永华明总部设在北京，注册地址为北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室。

截至 2023 年末拥有合伙人 245 人，首席合伙人为毛鞍宁先生。安永华明一直以来注重人才培养，截至 2023 年末拥有执业注册会计师近 1800 人，其中拥有证券相关业务服务经验的执业注册会计师超过 1500 人，注册会计师中签署过证券服务业务审计报告的注册会计

师近 500 人。

安永华明 2022 年度业务总收入人民币 59.06 亿元，其中，审计业务收入人民币 56.69 亿元（含证券业务收入人民币 24.97 亿元）。2022 年度 A 股上市公司年报审计客户共计 138 家，收费总额人民币 9.01 亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业、金融业、批发和零售业、采矿业、房地产业、信息传输、软件和信息技术服务业等。本公司同行业上市公司审计客户 4 家。

## （二）聘请会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第六届董事会 2023 年第 3 次会议，于 2023 年 6 月 15 日召开 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《关于辽宁港口股份有限公司聘任 2023 年度审计机构的议案》，同意聘请安永华明为公司 2023 年度的外部审计机构。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

## 二、审核委员会履行监督职责的工作情况

根据《辽宁港口股份有限公司董事会审核委员会工作细则》（以下简称“《工作细则》”）等有关规定，审核委员会对安永华明作为公司 2023 年度的外部审计机构而履行的监督职责情况如下：

1、在会计师事务所选聘工作中，审核委员会对安永华明的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等进行了充分的了解和审查，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司年度财务报告和内部控制审计工作的要求。2023 年 4 月 26 日，公司 2023 年度第 2 次审核委员会审议通过《关于辽宁港口股

份有限公司聘任 2023 年度审计机构的议案》，并将该议案提交公司董事会审议。

2、在安永华明就公司 2023 年度审计工作开展过程中，审核委员会与安永明项目组展开了充分的沟通与讨论，提出意见和建议，督促其按照工作计划开展审计工作，并对其履职情况进行了评估。2024 年 3 月 28 日，审核委员会与安永华明对公司 2023 年度财务报告及内部控制评价报告的审计报告进行了充分讨论。2024 年 3 月 28 日，公司召开 2024 年第 2 次审核委员会，审议通过《关于公司截至 2023 年 12 月 31 日止年度财务报表的议案》《关于公司 2023 年年度报告及摘要的议案》《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》等议案，并同意提交公司董事会审议。

### 三、总体评价

公司审核委员会严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》、《工作细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审核委员会对会计师事务所的监督职责。公司审核委员会认为安永华明在执行公司 2023 年度的各项审计中，能够遵守职业道德准则，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，出具的审计意见客观、公正，切实地履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及投资者的合法权益。

辽宁港口股份有限公司

董事会审核委员会

2024年3月28日



# 辽宁港口股份有限公司

## 2023 年度会计师事务所履职情况评估报告

辽宁港口股份有限公司（以下简称“公司”）聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”）作为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构。根据财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对安永华明 2023 年度审计过程中的履职情况进行评估。经评估，公司认为，安永华明在资质等方面合规有效，履职能够保持独立性，勤勉尽责，公允表达意见。具体情况如下：

### 一、资质条件

安永华明于 1992 年 9 月成立，2012 年 8 月完成本土化转制，从一家中外合作的有限责任制事务所转制为特殊普通合伙制事务所。安永华明总部设在北京，注册地址为北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室。截至 2023 年末拥有合伙人 245 人，首席合伙人为毛鞍宁先生。安永华明拥有财政部颁发的会计师事务所执业资格，于美国公共公司会计监督委员会（US PCAOB）注册，是中国首批获得证券期货相关业务资格和 H 股企业审计资格事务所之一，在证券业务服务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。

安永华明拥有分所数量 23 家，分别为上海、天津、大连、沈阳、

济南、青岛、郑州、西安、武汉、成都、合肥、南京、苏州、杭州、长沙、昆明、重庆、厦门、广州、深圳、太原、海口、宁波。根据中国注册会计师协会发布的《2022 年度会计师事务所综合评价百家排名信息》，安永华明排名第二。安永华明一直以来注重人才培养，截至 2023 年末拥有执业注册会计师近 1,800 人，其中拥有证券相关业务服务经验的执业注册会计师超过 1,500 人。

安永华明 2022 年度业务总收入人民币 59.06 亿元，其中，审计业务收入人民币 56.69 亿元（含证券业务收入人民币 24.97 亿元）。2022 年度 A 股上市公司年报审计客户共计 138 家，收费总额人民币 9.01 亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业、金融业、批发和零售业、采矿业、房地产业、信息传输、软件和信息技术服务业等。

项目合伙人及签字注册会计师柳太平先生，中国执业注册会计师，于 2004 年开始在安永华明执业，2007 年成为中国执业注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，现任安永华明大连分所主管合伙人。从 2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署/复核 3 家上市公司财务报表审计/内控审计，涉及的行业包括港口运输、贸易、房地产等。

项目质量控制复核合伙人赵宁女士，中国执业注册会计师，于 2001 年开始在安永华明执业，2001 年成为中国执业注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计。2020 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署/复核 6 家上市公司财务报表审计/内控审计，涉及的行业包括其他运输设备制造业、水上运输业、批发业等。

项目签字会计师王笑瑶女士，中国执业注册会计师，于 2018 年开始在安永华明执业，2019 年成为中国执业注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，涉及的行业包括港口、汽车等。

安永华明及上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人等均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

## 二、执业记录

安永华明及从业人员近三年没有因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚，以及行业协会等自律组织的自律监管措施和纪律处分。曾收到证券监督管理机构出具警示函一次，涉及两名从业人员。前述出具警示函的决定属监督管理措施，并非行政处罚。曾收到深圳证券交易所对安永华明的两名从业人员出具书面警示的自律监管措施一次，亦不涉及处罚。根据相关法律法规的规定，前述监管措施不影响安永华明继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

安永华明上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人近三年均未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

## 三、质量管理水平

### 1. 制度建设与执行

根据财政部印发的《会计师事务所质量管理准则第 5101 号——业务质量管理》以及由国际审计与鉴证准则理事会发布的《国际质

量管理准则第 1 号》对事务所质量管理体系的相关要求，安永华明建立了完备的质量管理体系，涵盖准则要求的八要素，即风险评估程序、治理和领导层、相关职业道德要求、客户关系和具体业务的接受与保持、业务执行、资源、信息与沟通、监控和整改程序。各组成要素有效衔接、互相支撑、协同运行，保障积极有效地实施质量管理。

## 2. 监控和整改

安永华明设立监控整改委员会，对质量管理体系的监督和整改的运行承担责任。安永华明质量管理体系的监控活动包括：设计和实施定期和持续的监控活动；组织实施质量管理关键控制点的测试；对质量管理体系范围内已完成项目的检查；根据职业道德守则要求对事务所和个人进行独立性测试；设计和实施整改措施；其他监控活动，例如，对正在执行中的项目实施函证、盘点程序检查，确保项目组在报告签署之前已经按照项目质量管理要求充分、恰当地执行审计程序。基于已建立的质量管理体系，近一年监控过程中，安永华明没有识别出质量管理缺陷。

## 3. 总分所一体化管理情况

安永华明根据《中华人民共和国注册会计师法》、财政部《会计师事务所审批和监督暂行办法》、《会计师事务所一体化管理办法》等有关规定，制定了总分所一体化管理办法，在业务管理、技术标准和质量管理、人员管理、财务管理、信息系统管理等方面实行完全统一的政策制度，并严格在总分所执行。为了提高和加强监督与

管理，总分所全部采用信息化手段进行管理和控制。

#### 4. 项目咨询

为了对可能存在的风险进行控制和管理，安永华明规定了必须咨询事项清单，确保就重大问题和疑难事项进行咨询。正式咨询事项均以咨询备忘录的形式记录。安永华明对咨询备忘录的内容和格式有具体要求，旨在明确咨询的性质和范围，并通过项目组与被咨询人之间的双向沟通，最终达成一致意见，确保咨询结论得到记录和执行。

#### 5. 意见分歧解决

安永华明制定了明确的专业意见分歧解决机制。当项目组成员、项目质量复核人或专业业务部成员之间存在未解决的专业意见分歧时，需要咨询专业业务总监。专业意见分歧的解决记录于咨询备忘录。此外，审计业务复核与批准汇总表中需记录审计项目组就其已知悉的专业意见分歧已经解决的结论。在专业意见分歧解决之前不得出具报告。

#### 6. 项目质量复核

对于一些风险评级较高的项目，在项目组详细复核及第二层次复核的基础上还会执行项目质量复核。项目质量复核包括根据质量管理准则制定的项目质量复核人复核制度和额外质量复核。

项目质量复核人须满足独立性、客观性和必要的资质要求。安永华明要求项目质量复核在适当阶段及时进行，以确保在报告出具前能解决所有重大问题。任何情况下都必须由项目质量复核人在“审

计业务复核与批准汇总表”上签署后才能出具报告。

对于一些风险评级较高的项目，例如上市公司审计项目或首次公开募股项目，在满足相关准则的规定以外，还会执行额外质量复核。额外质量复核可与项目质量复核人复核合并或单独进行。

综上，近一年审计过程中，安永华明勤勉尽责，质量管理的各项措施得以有效执行。

#### 四、审计服务水平和质量

##### 1. 审计投入

安永华明配备了专属审计工作团队，核心团队成员均具备多年上市公司、港口运输行业审计经验，并拥有中国注册会计师等专业资质。

安永华明的后台支持团队包括专业业务部、税务、信息系统、估值等多领域专家，且技术专家后台前置，全程参与对审计服务的支持。

##### 2. 审计服务质量和水平

审计过程中，安永华明针对公司的服务需求及被审计单位的实际情况，制定了全面、合理、可操作性强的审计工作方案。审计工作围绕被审计单位的审计重点展开。

审计过程中，安永华明全面配合公司审计工作，充分满足了上市公司报告披露时间要求。安永华明制定了详细的审计计划与时间安排，并且能够根据计划安排按时提交各项工作。另外，安永华明制定了详细的与非安永组成部分审计师的沟通合作方案和计划，并能

够有效执行。

### 3. 增值服务

近一年审计过程中，安永华明就公司业务发展和管理提升等方面提供有价值的管理建议。

### 五、信息安全管理

公司在聘任合同中明确约定了安永华明在信息安全管理中的责任义务。安永华明制定了涵盖档案管理、保密制度、突发事件处理等系统性的信息安全控制制度，在制定审计方案和实施审计工作的过程中，也考虑了对敏感信息、保密信息的检查、处理、脱敏和归档管理，并能够有效执行。

### 六、风险承担能力水平

安永华明具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险，保险涵盖北京总所和全部分所。已计提的职业风险基金和已购买的职业保险累计赔偿限额之和超过人民币 2 亿元。安永华明近三年不存在任何因与执业行为相关的民事诉讼而需承担民事责任的情况。

### 七、会计师事务所履职情况说明

根据《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2023 年年报工作安排，安永华明对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务进行核查并出具非经营性资金占用及其他

关联资金往来情况的专项说明及涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明。

在执行审计工作的过程中，安永华明及相关审计人员就独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等方面与公司管理层和治理层进行了沟通，并达成一致意见。安永华明出具了标准无保留意见的审计报告。

辽宁港口股份有限公司

2024年3月28日



## 关于辽宁港口股份有限公司 2023 年度 涉及财务公司关联交易的专项说明





Ernst & Young Hua Ming LLP  
Level 17, Ernst & Young Tower  
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue  
Dongcheng District  
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京市东城区东长安街1号  
东方广场安永大楼17层  
邮政编码：100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000  
Fax 传真: +86 10 8518 8298  
ey.com

## 涉及财务公司关联交易的专项说明

安永华明（2024）专字第 70011100\_E03 号  
辽宁港口股份有限公司

辽宁港口股份有限公司董事会：

我们审计了辽宁港口股份有限公司的 2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于 2024 年 3 月 28 日出具了编号为安永华明（2024）审字第 70011100\_E01 号的无保留意见审计报告。

按照中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与企业集团财务公司业务往来的通知》的要求，辽宁港口股份有限公司编制了后附的 2023 年度涉及招商局集团财务有限公司关联交易汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是辽宁港口股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计辽宁港口股份有限公司 2023 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对辽宁港口股份有限公司 2023 年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解辽宁港口股份有限公司 2023 年度涉及招商局集团财务有限公司关联交易情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供辽宁港口股份有限公司为 2023 年度报告披露使用，不适用于其他用途。

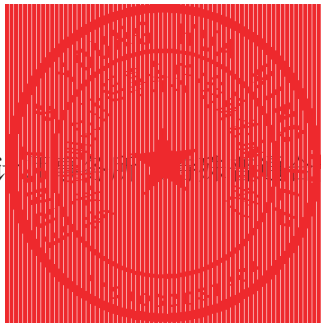


涉及财务公司关联交易的专项说明（续）

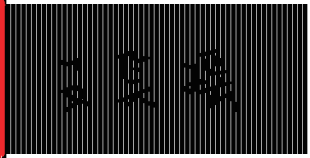
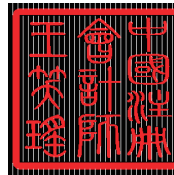
安永华明（2024）专字第 70011100\_E03 号  
辽宁港口股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：柳太平



中国注册会计师：王笑瑶

中国 北京

2024 年 3 月 28 日



辽宁港口股份有限公司  
涉及招商局集团财务有限公司关联交易汇总表  
2023 年度

单位：人民币元

项目名称	行次	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取的利息及 手续费	支付的利息及 手续费
存放于招商局集团 财务有限公司的存款	1	2,390,798,429.03	12,840,928,033.29	13,129,533,021.36	2,102,193,440.96	40,153,277.19	-
从招商局集团财务 有限公司取得的贷款	2	801,787,200.00	1,033,891,658.32	118,304,469.44	1,717,374,388.88	-	33,891,658.32

招商局集团财务有限公司为与辽宁港口股份有限公司存在关联关系的财务公司。

于 2023 年 12 月 31 日，存放于招商局集团财务有限公司的存款包含应计利息人民币 2,870,048.89 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 17,234,033.35 元）。



辽宁港口股份有限公司  
涉及招商局集团财务有限公司关联交易汇总表（续）  
2023 年度

单位：人民币元



（本页无正文）

本汇总表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

