

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)

關於子公司計提減值準備的公告

本公告乃依據香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）第13.09(2)(a)條及第13.10B條以及《證券及期貨條例》（香港法例第571章）第XIVA部內幕消息條文（按上市規則所定義）發佈。

遼寧港口股份有限公司（以下簡稱「遼港股份」、「公司」或「本公司」）於2022年2月25日召開了第六屆董事會2022年第2次臨時會議，會議審議通過了《關於碼頭物流（定義見下文）計提預計負債及內部股權計提減值準備的議案》。現將相關情況公告如下：

近期，公司陸續收到物產中大金屬集團有限公司（簡稱「物產中大金屬公司」）、福建省榕江進出口有限公司（簡稱「福建榕江公司」）、青島開投國際貿易有限公司（簡稱「青島開投公司」）起訴大連集裝箱碼頭物流有限公司（簡稱「碼頭物流」）的一審判決書，按照《企業會計準則第13號－或有事項》、《企業會計準則第8號－資產減值》及《企業會計準則第29號－資產負債表日後事項》的相關規定，碼頭物流及相關公司需根據上述判決，在2021會計年度以資產負債表日後調整事項，分別計提預計負債、長期股權投資減值準備。具體如下：

一、碼頭物流基本情況

碼頭物流成立於2001年7月，註冊資本15,538.7萬元，遼港股份全資子公司大連港集裝箱發展有限公司（簡稱「大港集箱」）、大連港集發物流有限責任公司（簡稱「集發物流」）各持股50%，屬合併報表範疇。截至2021年12月31日，碼頭物流賬面資產總額1.88億元，負債總額1.22億元，淨資產6,652萬元。

經遼港股份第六屆董事會2022年第1次臨時會議審議批准，結合碼頭物流訴訟案件的進展情況及中國誠通國際貿易有限公司訴訟一審判決結果，碼頭物流2021年會計年度已計提了預計負債11,303萬元，相應大港集箱、集發物流對其與碼頭物流有關的股權、商譽計提了減值準備。

近期陸續收到物產中大金屬公司、福建榕江公司、青島開投公司起訴碼頭物流的一審判決書，合計判決碼頭物流賠償損失金額6.45億元及相應利息，並承擔訴訟費等費用。碼頭物流已對物產中大金屬公司提起上訴，其他案件正在準備提起上訴。

二、預計負債及減值事項金額

1. 碼頭物流確認預計負債

按照《企業會計準則第13號－或有事項》、《企業會計準則第8號－資產減值》及《企業會計準則第29號－資產負債表日後事項》的相關規定，碼頭物流收到訴訟判決屬於2021年度資產負債表日後調整事項。

根據中國《公司法》規定，碼頭物流最大損失為賬面淨資產金額，前述收到的訴訟一審判決賠償金額高於其賬面淨資產，因此擬以碼頭物流賬面淨資產為限，計提預計負債6,652萬元。

2. 內部長期股權投資減值

截至2021年末，大港集箱與集發物流持有的碼頭物流長期股權投資賬面淨值6,820萬元。擬在2021會計年度以資產負債表日後調整事項，全額計提對碼頭物流的長期股權投資減值準備，其中：大港集箱3,410萬元、集發物流3,410萬元。上述股權減值為單體減值事項，經內部抵銷合併後對合併淨利潤沒有影響。

三、對合併報表的影響

金額單位：萬元

序號	計提主體	事項	單體 計提金額	合併層面 利潤影響
1	碼頭物流	預計負債	6,652	-6,652
2	大港集箱及集發物流	長期股權投資— 碼頭物流	6,820	—
合計			<u>13,472</u>	<u>-6,652</u>

根據上述計提減值事項及預估金額，預計影響遼港股份合併淨利潤減少6,652萬元，最終將以審計確認的數據為準。

四、董事會審議情況及對計提資產減值準備合理性的說明

公司董事會認為，本次計提資產減值準備遵照並符合中國《企業會計準則》和公司會計政策的規定，依據充分，基於謹慎性原則，已公允地反映了公司實際資產狀況、財務狀況。

五、獨立董事關於公司計提資產減值準備的獨立意見

本次計提減值準備事項依據充分，符合中國《企業會計準則》、公司會計政策的規定及相關資產的實際情況。計提後能夠更加公允地反映公司的財務狀況，符合公司整體利益，有助於向投資者提供更加真實、可靠、準確的會計信息；決策程序符合有關法律、法規和《公司章程》的規定，不存在損害公司及全體股東特別是中小股東利益的情況。

六、董事會審核委員會對公司計提資產減值準備是否符合《企業會計準則》的說明

本次計提減值準備符合中國《企業會計準則》和公司會計政策的規定，計提資產減值準備後，能夠更加真實公允地反映公司財務狀況，有助於向投資者提供更加真實、可靠、準確的會計信息，不存在損害公司及全體股東特別是中小股東利益的情況。

七、監事會關於公司計提資產減值準備的意見

本次計提資產減值準備符合中國《企業會計準則》、公司會計政策的規定及相關資產的實際情況，依據充分，程序合法，有助於更加真實公允地反映公司財務狀況，不存在損害公司及全體股東特別是中小股東利益的情況，同意本次計提減值準備事項。

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
2022年2月25日

於本公告日期，董事會成員是：

執行董事：魏明暉

非執行董事：周擎紅、司政、徐頌及楊兵

獨立非執行董事：李志偉、劉春彥及羅文達

* 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香港公司條例第十六部)登記為非香港公司，英文名稱為「Liaoning Port Co., Ltd.」。

* 僅供識別