



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)

(股份代號：2880)



年報

2021



目錄

2	公司基本情況
6	董事長致辭
9	財務摘要
10	管理層討論與分析
53	董事會報告
85	企業管治報告
103	董事、監事及高級管理人員簡介
107	審計報告
113	合併資產負債表
115	母公司資產負債表
117	合併利潤表
119	母公司利潤表
120	合併現金流量表
122	母公司現金流量表
124	合併股東權益變動表
128	母公司股東權益變動表
130	財務報表附註
388	財務報表補充資料
390	過去五個會計年度財務摘要
391	環境、社會及管治報告

公司基本情況

1) 公司簡介

遼寧港口股份有限公司(以下簡稱「公司」或「本公司」)的前身是大連港股份有限公司，於2005年11月16日在中國遼寧省大連市成立。2006年4月28日，大連港股份有限公司在香港聯合交易所主板成功上市，股票代碼2880；2010年12月6日在上海證券交易所成功上市，股票代碼601880。

2021年2月4日，大連港股份有限公司換股吸收合併營口港務股份有限公司並新增發行A股股份正式完成，並於2月9日在上海證券交易所正式掛牌上市，大連港股份有限公司正式更名為「遼寧港口股份有限公司」。2021年11月，本公司順利完成了換股吸收合併營口港務股份有限公司募集配套資金項目，募集資金總額約21億元，發行後總股本達到239.87億元。

本公司是國內首家A+H股港口類上市公司、國內首家成功實施上市公司換股吸收合併項目的港口類上市公司、是東北地區最大的綜合性碼頭運營商，亦是我國北方地區資產、收入和利潤規模最大的港口行業上市公司之一。作為遼寧省港口物流業務的統一運作平台，本公司的主要業務分佈在大連大窑灣、大連灣、長興島和營口鮫魚圈等港區。

本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)主要提供：1) 油品／液體化工品碼頭及相關物流業務；2) 集裝箱碼頭及相關物流業務；3) 汽車碼頭及相關物流業務；4) 散雜貨碼頭及相關物流業務；5) 散糧碼頭及相關物流業務；6) 客運滾裝碼頭及相關物流業務；7) 港口增值與支持業務。

2) 公司基本情況

- | | | |
|----|------------|-------------------------|
| 1. | 公司法定中文名稱 | 遼寧港口股份有限公司 |
| | 公司法定中文名稱縮寫 | 遼港股份 |
| | 公司法定英文名稱 | Liaoning Port Co., Ltd. |
| | 公司法定英文縮寫 | LIAONING PORT |
| 2. | 公司法定代表人 | 王志賢 |

公司基本情況

3. 公司聯繫人
聯席公司秘書／董事會秘書
- 王慧穎
地址：中國大連國際物流園區金港路新港商務大廈2608室
電話：86 411 87599899
傳真：86 411 87599854
郵箱：wanghuiyingln@cmhk.com
- 聯席公司秘書／合資格會計師
- 李健儒
地址：中國大連國際物流園區金港路新港商務大廈2516室
電話：852 53774873
傳真：86 411 87599854
郵箱：lijianru1@cmhk.com
4. 公司註冊地址
註冊地址的郵政編碼
境內辦公地址及郵政編碼
香港辦公地址
公司國際互聯網網址
公司電子信箱
- 中國大連保稅區大窯灣新港商務大廈
116600
中國大連保稅區大窯灣新港商務大廈(116000)
香港銅鑼灣勿地臣街1號時代廣場二座31樓
www.liaoganggf.cn
ir@dlport.cn
5. 公司選定的信息披露報紙名稱
登載年度報告的中國證監會指定網址
登載H股年報的網址
公司年度報告備置地地點
- 中國證券報、上海證券報、證券時報、證券日報
www.sse.com.cn
www.hkexnews.hk
中國大連國際物流園區金港路新港商務大廈2609室

公司基本情況

6.	公司股票上市交易所 股票簡稱 股份代碼	上海證券交易所 遼港股份 601880(上海)	香港聯合交易所有限公司 遼港股份 2880(香港)
7.	A股股份過戶登記處 H股股份過戶登記處	中國證券登記結算有限責任公司上海分公司 香港中央證券登記有限公司	
8.	核數師	安永華明會計師事務所(特殊普通合夥) 地址：中國北京市東城區長安街1號	
9.	其他基本信息	香港法律顧問 普衡律師事務所 香港花園道1號中銀大廈21至22樓	
		主要往來銀行 中國工商銀行 中國農業銀行 中國建設銀行 中國銀行 交通銀行	

3) 公司2021年大事記

一月

- 1月30日，本集團汽車碼頭完成首批發往哈薩克斯坦的日本商品車裝載作業，標誌著我國首條東亞至中亞商品車陸海通道正式開通。新通道的開通為本集團推動東北亞國際航運中心建設提供了積極助力。

二月

- 2月9日，本集團於資本市場完成了對營口港務股份有限公司的換股合併，實現了遼寧區域港口的深度融合，是推進區域港口一體化運作的重大舉措。

公司基本情況

三月

- 本公司公佈2020年年度業績。

四月

- 本集團大連大窯灣綜合保稅區通過驗收。大窯灣綜合保稅區驗收，標誌著大連自貿片區對外開放平台再次升級，將為本集團發展更高層次的開放型經濟、建設東北亞國際航運中心、國際物流中心、國際貿易中心帶來全新發展機遇。
- 4月8日，本集團汽車碼頭開啟腹地外商品車「滾裝運輸+中歐班列」的外貿出口物流新模式，拓寬了本集團陸海雙向腹地的輻射範圍。

六月

- 本公司召開2020年度股東大會。

九月

- 本集團散雜貨碼頭公司於9月25日接卸首批7.27萬噸「保稅篩分」原礦。此舉完善了本集團的臨港加工功能，也進一步拓展了與力拓集團在鐵礦石業務與供應鏈服務方面合作的深度和廣度。

十月

- 10月25日，華輪威爾森集團與本集團攜手路易達孚空客項目滾裝班輪航線開通儀式在本集團汽車碼頭隆重舉行。這是本集團開通的首條美洲滾裝外貿出口班輪航線，也開創了我國飛機模塊以滾裝MAFI形式出口的先河。

十二月

- 本集團大窯灣•智慧港口2.0首期試運行啟動儀式。標誌著本集團智慧港口建設取得重要階段性成果，距離2022年基本建成「數字化遼港」的目標更近一步。大窯灣•智慧港口2.0項目是遼寧港口服務交通強國和東北振興戰略的最新實踐。
- 2021年，本集團集裝箱航線市場開發成果顯著。全年新增萬海／運達越南線、宏海／高麗／海豐／新加坡私人海運東南亞線、高麗／南星中日韓線、海陸亞洲東南亞線、達飛越南線等5條近洋航線，1條內貿連雲港線。目前全港集裝箱航線總數已達100條，其中外貿航線87條，內貿航線13條，集裝箱航線網絡佈局日趨完善。

董事長致辭

尊敬的各位股東：

本人謹代表公司董事會，在此欣然提呈本集團截止2021年12月31日年度報告。

2021年，面對疫情的持續衝擊，世界經濟增速放緩，全球貿易增長乏力，但我國經濟韌性強、潛力大，宏觀經濟情勢總體穩中向好，持續排名世界前列，經濟結構轉型升級面向積極適應、全面改革的目標不斷邁進。全年國內生產總值(GDP)達114.37萬億元，比上年增長8.1%（數據來源「國家統計局官方網站」）。

經營業績及股息

2021年，我國經濟在新冠疫情蔓延和國際局勢多變的雙重考驗下逆勢復甦，戰略性新興產業成長迅速、國企改革著力提升綜合成效、自貿港建設取得重大進展、港航業指數持續回升。從全年來看，我國規模以上港口的貨運吞吐量增速穩中趨緩，同期個別貨種的吞吐量出現平穩回升。

2021年，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣1,916,076,220.45元。為更好的回報股東，董事會建議派發2021年股息：每10股派發現金股利人民幣0.27元（含稅）。

業績回顧

本集團作為遼寧港口物流業務的統一運作平台，是中國東北最大的綜合性碼頭運營商，主要從事油品／液體化工品碼頭及相關物流業務（油品部份）；集裝箱碼頭及相關物流業務（集裝箱部份）；汽車碼頭及相關物流業務（汽車碼頭部份）；散雜貨碼頭及相關物流業務（散雜貨部份）；散糧碼頭及相關物流業務（散糧部份）；客運滾裝碼頭及相關物流業務（客運滾裝部份）及港口增值與支持業務（增值服務部份）。

面對複雜多變的經濟形勢，本集團通過多方面的努力，較好的完成了年度生產任務。

董事長致辭

油品部份憑藉國家成品油貿易政策變化及自貿區的政策輔助，充分發揮自身深水碼頭和倉儲能力的組合優勢，深化開展與油品企業間的多層次合作，充分發揮鐵路系統集疏運能力優勢，開拓東北地煉企業原油中轉分撥市場，積極推進東北亞原油分撥中心建設。集裝箱部份通過積極推進海上絲綢之路建設，全力實施環渤海戰略，積極構建服務環渤海、面向東北亞的中轉樞紐，推進專項物流業務發展，努力實現港口轉型升級，有力保證了相關業務的有序開展，同期結合國家各項發展戰略的具體實施，繼續加快專項物流發展，陸續完善南方轉運網絡佈局，推進北上貨源開發，憑藉多式聯運積極拓展市場份額。汽車碼頭部份在優化業務結構、做精服務品牌的同時，持續推進與國內外多家汽車製造企業的深度合作，細分市場提升貨源，憑藉汽車臨港產業的快速發展，全力拓展江海聯運業務，開闢商品車全新國際物流通道，並在東北地區商品車滾裝行業連續第八年保持100%的市場份額。散雜貨部份依託區位優勢，大力推進混礦業務發展，著力打造東北亞鐵礦石混配中心，持續助力集團鐵礦石臨港加工產業基地建設，同時緊抓國家政策調整機遇，大力創新物流模式，市場開發成效顯著。散糧部份在提升港口物流服務的基礎上，加速推進產銷區供應鏈一體化建設，緊盯市場需求完善物流體系建設，降低客戶的全程物流成本，通過升級服務水平贏得市場。客運滾裝部份在強化市場開發的同時，持續提升自身服務能力，利用自身優勢開通跨渤海灣貨滾航線，實現跨海峽滾裝物流運輸。

董事長致辭

前景展望

2022年，世界經濟發展前景依舊嚴峻，國際市場需求受幾大主要經濟體的不同程度影響短期內難以復甦；且受新冠疫情影響，區域間貿易管控帶來的運輸困難，將對港口生產帶來巨大挑戰；為應對此種情況，本集團將科學運用國家出臺的各項有利政策，結合全局視角實現資源要素的優化配置，攜手上下游相關產業的優質企業共克時艱、砥礪前行。2022年國內經濟產業結構的調整和經營模式的創新將步入全面改革、重點突破的關鍵階段，這也為港口行業的發展帶來了新的機遇和挑戰。同時我們更應該關注到，2022年是我國實施「十四五」規劃承前啟後的關鍵之年，國家的多項戰略規劃和優勢政策，將為沿海地區全面參與全球經濟戰略合作、提高跨境經濟合作區發展水平構建更高更廣的平台，這無疑將繼續鞏固本集團作為東北地區對外開放「橋頭堡」的重要地位，並為本集團和區域經濟的騰飛提供更為有利的政策支持和發展空間。同時，本集團還將聚焦「東北亞航運中心」建設和「健康發展」的理念，抓重點、補短板、強弱項，堅持穩中求進的總基調，立足新發展階段、貫徹新發展理念，構建新發展格局，以推動高質量發展為主題，以深化供給側改革為主線，以改革創新為根本動力，大力推進港口「整合融合」、「創新升級」等工作的具體開展，更好更快完成「港口整合」工作的具體推進，努力將本集團建設為世界一流強港。

本集團的主要腹地為東北三省、內蒙古東部地區及環渤海地區，貨源以油品、集裝箱、滾裝商品車、鐵礦石、煤炭、鋼材、糧食和大宗散雜貨、客運滾裝等為主，經營貨種全面，業務外延能力較強，預計2022年本集團的總吞吐量水平將延續當前平穩發展局面。同時，本集團還將以搭建全程物流體系服務平台和工商貿一體化服務平台為核心，配合經濟情勢發展找準自身定位，加快供應鏈服務體系建設，加強港鐵、港航、港企等上下游企業統籌合作，延伸產業價值鏈，利用我港綜合優勢，為客戶量身打造物流、貿易、金融等業務的一體化解決方案，不斷拓展新業務，開發新產品，進一步推動供應鏈、物流鏈體系建設，全面提高本集團的整體收益水平，致力於為股東提供滿意的回報。

最後，本人謹代表董事會感謝本集團股東及業務夥伴在過去一年裡給予本集團的信任和 support，同時亦對本集團全體員工的辛勤工作表示誠摯的謝意。

遼寧港口股份有限公司

董事長

王志賢

2022年3月29日

財務摘要

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	變動(%)
損益表摘要			
營業收入	12,347,555	12,124,932	1.8
毛利	3,829,224	4,246,494	-9.8
營業利潤	2,865,175	2,857,287	0.3
歸屬於母公司股東的淨利潤	1,916,076	2,053,091	-6.7
基本每股收益(人民幣元)	0.083852	0.090751	-7.6
資產負債表摘要			
貨幣資金	4,682,838	7,419,447	-36.88
淨流動資產	994,320	6,670,555	-85.09
資產總額	57,813,250	57,451,355	0.63
借款	4,692,337	7,228,841	-35.09
負債比率(%)	11.43	17.85	-35.96
每股淨資產(人民幣元)	1.58	1.55	1.94
淨資產收益率(%)	4.17	3.9	6.92
現金流量表摘要			
經營活動產生的現金流量淨額	3,822,921	3,982,100	-4
投資活動產生的現金流量淨額	-2,686,733	744,578	-460.84
籌資活動產生的現金流量淨額	-3,862,974	-4,659,717	-17.10
現金及現金等價物淨增加額	-2,731,584	61,960	-4,508.62

註： 負債比率=借款／淨資產

* 財務數據均按照中國企業會計準則列報



管理層討論 與分析

管理層討論與分析

一、經營情況討論與分析

2021年，受新冠疫情持續影響，部份國際集裝箱航線班期不穩，對整體航線穩定運營及碼頭服務操作帶來挑戰；同時航運聯盟化、集裝箱船舶大型化進程加快等也對港口集裝箱業務發展帶來一定衝擊。當前，東北經濟結構單一，現代製造業和服務業發展不完善，對能源原材料產業依賴較大，東北振興仍存在長期性、艱巨性和複雜性的特點。在此背景下，本集團深耕客戶合作，完善物流體系建設，加強產品和服務創新，拓展港口服務鏈條，港口生產經營實現了平穩發展。

二、報告期內主要經營情況

1、 整體業績回顧

2021年，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣1,916,076,220.45元，比2020年的淨利潤人民幣2,053,091,078.19元減少137,014,857.74元，下降6.7%。

2021年，本集團集裝箱、礦石、糧食等高效貨種業務量有所下降，而兩港合併後統一固定資產使用年限引起折舊費用增加，疫情減免政策結束後社保費用恢復性增長，子公司倉儲糾紛訴訟案計提預計負債，以及疫情防控對生產經營的影響，是利潤下降的主要影響因素。但部份雜貨、集裝箱物流服務業務量的增長，有息債務規模下降節約財務費用，縮減了利潤的降幅。綜合影響下，本集團歸屬於母公司的淨利潤同比下降6.7%。

2021年，本集團基本每股收益為人民幣8.39分，比2020年的人民幣9.08分減少0.69分，同比下降7.6%。

管理層討論與分析

淨利潤主要構成專案變動如下：

專案	2021年 (人民幣元)	2020年 (人民幣元)	變動(%)
歸屬母公司股東的淨利潤	1,916,076,220.45	2,053,091,078.19	(6.7)
其中：			
營業收入	12,347,554,608.01	12,124,932,151.55	1.8
營業成本	8,518,330,456.05	7,878,438,474.71	8.1
毛利	3,829,224,151.96	4,246,493,676.84	(9.8)
毛利率	31.0%	35.0%	降低4個百分點
管理費用	799,342,392.20	820,173,656.48	(2.5)
研發費用	9,306,646.62	18,437,450.14	(49.5)
財務費用	526,378,915.07	728,435,837.01	(27.7)
其他收益	148,959,925.94	119,095,777.84	25.1
投資收益	381,121,868.19	380,143,929.40	0.3
資產減值損失	(59,679,538.84)	(136,623,341.79)	(56.3)
信用減值損失	(114,702,724.03)	(105,661,798.69)	8.6
營業外淨收益(註1)	(210,736,902.86)	(21,141,548.03)	(896.8)
所得稅費用	576,241,786.81	606,093,185.36	(4.9)

註1：營業外淨收益=營業外收入－營業外支出

2021年，本集團營業收入同比增加222,622,456.46元，增長1.8%，主要是集裝箱中歐班列及汽車進口零部件等物流業務增長，以及雜貨業務量增長拉動的，但集裝箱、礦石、糧食等業務量下降，以及信息公司不再納入合併範圍，整體制約了營業收入的增幅。

2021年，本集團營業成本同比增加639,891,981.34元，增長8.1%，主要是兩港合併後統一固定資產使用年限引起折舊費用增長，疫情減免政策結束後社保費用恢復性增長，疫情防控投入使人工成本有所增長，集裝箱物流服務成本隨收入同步增長，而運行成本有所下降。

管理層討論與分析

2021年，本集團毛利同比減少417,269,524.88元，下降9.8%；毛利率為31.0%，下降4個百分點。主要是高毛利率的外貿集裝箱、礦石、油品業務量下降引起收入下降，同時社保恢復性增長，折舊費用增長，以及疫情防控工作等使成本有所增長。

2021年，本集團無銷售費用發生。

2021年，本集團管理費用同比減少20,831,264.28元，下降2.5%，主要是資本運作項目產生的中介費同比有所減少，以及費用有效控制的共同影響。

2021年，本集團研發費用同比減少9,130,803.52元，下降49.5%，主要是持有信息公司的股權作價入股新的合資公司，不再納入合併範圍的影響。

2021年，本集團財務費用同比減少202,056,921.94元，下降27.7%，主要是本集團償還了到期債券使利息支出減少。

2021年，本集團其他收益同比增加29,864,148.10元，增長25.1%，主要是中歐過境班列補貼收益增加的影響。

2021年，本集團投資收益同比增加977,938.79元，增長0.3%，與上年基本持平。

2021年，本集團資產減值損失同比減少76,943,802.95元，下降56.3%，主要是本年收購營口港集團的資產中構成業務的部份，按照同一控制下企業合併規定處理產生的商譽，在去年計提了減值，但本年對子公司固定資產計提了部份減值損失。

2021年，本集團信用減值損失同比增加9,040,925.34元，增長8.6%，主要是應收款項餘額變動引起信用減值的波動。

2021年，本集團營業外淨收益同比減少189,595,354.83元，下降896.8%，主要是子公司所涉及的倉儲糾紛訴訟案，根據案件進展計提了預計負債的影響。

2021年，本集團所得稅費用同比減少29,851,398.55元，下降4.9%，主要是經營利潤變化引起應納稅所得額降低的影響。

管理層討論與分析

2、 資產負債情況

截至2021年12月31日，本集團的總資產為人民幣57,813,249,659.50元，淨資產為人民幣41,053,741,620.35元。每股淨資產為人民幣1.58元，較截至2020年12月31日的每股淨資產1.55元略有增長。

截至2021年12月31日，本集團的總負債為人民幣16,759,508,039.15元，其中未償還的借款總額為4,692,337,702.64元（該部份借款均為固定息率所做的借款），資產負債率為29.0%（負債總額16,759,508,039.15元／資產總額57,813,249,659.50元），較2020年12月31日的29.5%降低0.5個百分點，主要是本年度償還公司債券等縮減了債務規模。

3、 財務資源及流動性

截至2021年12月31日，本集團持有的現金及現金等價物餘額為人民幣4,433,485,423.30元，較2020年12月31日減少人民幣2,731,583,636.46元。

2021年，本集團經營活動現金淨流入為人民幣3,822,920,927.48元，投資活動現金淨流出為人民幣2,686,733,149.88元，籌資活動現金淨流出為人民幣3,862,974,254.41元。

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

截至2021年12月31日，本集團未償還的借款為人民幣4,692,337,702.64元（該部份借款均為固定息率所做的借款），其中人民幣1,167,322,877.50元為一年以內應償還的借款，人民幣3,525,014,825.14元為一年以後應償還的借款。

截至2021年12月31日，本集團淨債務權益比率為11.5%（2020年12月31日為14.6%），主要是償還債券使債務規模縮減。本集團確保無任何償債風險，總體財務結構持續向好。

截至2021年12月31日，本集團未動用的銀行授信額度為人民幣113.52億元。

作為A+H股兩地上市公司，境內外資本市場均為本集團提供融資渠道，外部評級機構中誠信國際信用評級有限責任公司為本集團進行綜合評級，主體評級均為AAA級，評級展望穩定，具備良好的資本市場融資資質。

本集團密切關注利率風險和匯率風險，截至2021年12月31日，本集團未簽署任何外匯對沖合同。利率風險和匯率風險具體說明詳見後續披露的財務報告。

管理層討論與分析

4、或有事項

未決訴訟、仲裁

關於本集團之子公司遼港控股(營口)有限公司的未決訴訟、仲裁形成情況。

2015年8月19日，昆侖國際貿易有限公司(以下簡稱「昆侖國際」)就與營口港申請提貨遭拒事宜向大連海事法院提起訴訟，要求營口港向其賠償損失人民幣28,560萬元及利息。2018年12月28日，大連海事法院做出(2015)大海商初字第517號一審判決，判決營口港賠付昆侖國際貨物短少損失人民幣5,045.57萬元及該款項自2015年8月20日起至實際給付之日止按中國人民銀行同期貸款利率計算的利息，在綜合考慮昆侖國際應付營口港倉儲費等費用人民幣2,588.40萬元基礎上，判決營口港向昆侖國際賠付淨額為人民幣3,276.02萬元並凍結營口港持有的營口新港礦石碼頭有限公司及中儲糧營口儲運有限責任公司的股權，凍結期限為3年。營口港根據上述判決於2018年底計提預計負債人民幣3,276.02萬元。

營口港及昆侖國際均不服判決，於2019年1月向遼寧省高級人民法院申請二審。遼寧省高級人民法院於2019年11月6日做出民事裁定書((2019)遼民終685號)，裁定如下：1) 撤銷大連海事法院(2015)大海商初字第517號民事判決；2) 本案發回大連海事法院重審。

2020年8月31日，營口港向大連海事法院提供人民幣21,610.78萬元的銀行保函作為等值擔保財產，擔保期限為2020年8月31日至2022年8月30日止。於2020年9月1日，大連海事法院裁定解除對營口港持有的營口新港礦石碼頭有限公司及中儲糧營口儲運有限責任公司股權的凍結。昆侖國際向大連海事法院提出覆議，於2020年9月7日，大連海事法院作出民事裁定書((2020)遼72民初27號之一)，駁回昆侖國際覆議請求。

2021年6月10日，大連海事法院作出民事裁定書((2020)遼72民初27號)，裁定駁回昆侖國際全部訴訟請求。昆侖國際不服上述裁定，已於2021年6月向遼寧省高級人民法院申請二審。2022年3月18日，遼寧省高級人民法院作出民事裁定書((2021)遼民終2583號)，駁回昆侖國際上訴請求並維持原判。

管理層討論與分析

關於本集團之子公司大連集裝箱碼頭物流有限公司的未決訴訟、仲裁形成情況。

2020年1月至2021年2月，本公司的獨立第三方舜德(大連)供應鏈管理股份有限公司(以下簡稱「舜德公司」)與青島開投國際貿易有限公司(以下簡稱「青島開投公司」)、中國誠通國際貿易有限公司(以下簡稱「誠通公司」)、物產中大金屬集團有限公司(以下簡稱「中大金屬公司」)、福建省榕江進出口有限公司(以下簡稱「榕江公司」)等7家公司(以下統稱「進口代理方」或「倉儲委託方」)開展業務合作，該等進口代理方與舜德公司簽訂《進口代理協定》或《代理採購合同》，約定以該等進口代理方的名義代理舜德公司進口貨物並以該等進口代理方的名義開立信用證以支付進口貨物採購款，相關進口貨物的風險和責任均由舜德公司承擔。同時，該等進口代理方分別與本集團之子公司大連集裝箱碼頭物流有限公司(以下簡稱「碼頭物流公司」)簽訂《報關物流倉儲協定》或《進口貨代協議》，約定碼頭物流公司為該等進口代理方辦理進口貨物報關、貨物倉儲及保管等服務。

在實際業務中，該等《報關物流倉儲協議》或《進口貨代協議》項下產生的費用由舜德公司根據其與碼頭物流公司簽訂的《裝、拆箱(整提)協議書》約定費率進行結算。鑒於該等業務中進口貨物的實際所有人及相關倉儲費用結算人均為舜德公司，碼頭物流公司根據實際貨主舜德公司的指令對相關貨物進行放貨。因舜德公司未能如期向進口代理方償付部份進口信用證款項，7名進口代理方分別向大連海事法院和其他人民法院對碼頭物流公司提起訴訟，要求碼頭物流公司和舜德公司返還其與碼頭物流公司簽署的《報關物流倉儲協議》或《進口貨代協議》合同項下相關貨物。2021年5月，碼頭物流公司被大連海事法院獲准對舜德公司提出訴前財產保全。隨後，經與訴訟各方充分溝通及協商後，其中一名倉儲委託方與舜德公司達成和解，並撤回其對舜德公司及碼頭物流公司的訴訟，而該和解安排並不涉及碼頭物流公司的任何賠償義務，其他6名倉儲委託方的索賠總金額為人民幣10.60億元。

2021年11月24日，寧波海事法院對誠通公司起訴碼頭物流公司一案作出一審判決，判決碼頭物流公司向誠通公司支付人民幣10,969.46萬元，及以該款項為基數，自2021年3月23日起至實際付清之日，按照全國銀行間同業拆借中心公佈的同期市場報價利率計算的利息，駁回誠通公司其他訴訟請求。

2021年12月30日，寧波海事法院對中大金屬公司起訴碼頭物流公司一案作出一審判決，判決碼頭物流公司向中大金屬公司支付人民幣1,026.34萬元，及以該款項為基數，自2021年9月1日起至實際付清之日，按照全國銀行間同業拆借中心公佈的貸款基準利率計算的利息，駁回中大金屬公司其他訴訟請求。

管理層討論與分析

2021年12月31日，大連海事法院對青島開投公司起訴碼頭物流公司一案作出一審判決，判決碼頭物流公司向青島開投公司支付人民幣29,938.26萬元，及以該款項為基數，自2021年3月27日起至實際付清之日，按照全國銀行間同業拆借中心公佈的貸款基準利率計算的利息，駁回青島開投公司其他訴訟請求。

2022年1月27日，大連海事法院對榕江公司起訴碼頭物流公司一案作出一審判決，判決碼頭物流公司向榕江公司賠償貨物損失人民幣33,608.10萬元，及以該款項為基數，自2021年4月7日起至實際付清之日，按照全國銀行間同業拆借中心公佈的貸款市場報價利率計算的利息，碼頭物流公司向榕江公司賠償訴訟保全責任險費用人民幣25.48萬元，駁回榕江公司的其他訴訟請求。

綜合本集團已經掌握的證據及法律顧問的專業意見，本集團管理層認為：該等倉儲委託方系舜德公司進口業務代理方，涉案貨物實際為舜德公司所有，碼頭物流公司放貨給貨物所有權人舜德公司，並未侵犯倉儲委託方權利；倉儲委託方為舜德公司提供的墊資，未能如期獲得舜德公司償付，與碼頭物流公司放貨行為無因果關係。針對法院已做出一審判決的相關訴訟，本集團及代理律師認為一審法院對案件基本事實認定存在不清或錯誤等情形，因此碼頭物流公司已經提起上訴。於2021年12月9日和2022年2月28日，碼頭物流公司分別針對誠通公司案和中大金屬公司案一審判決向浙江省高級人民法院提起上訴，截至財務報表批准報出之日，法院已開庭審理，但尚未作出判決。於2022年2月28日和2022年3月1日，碼頭物流公司分別針對青島開投公司案和榕江公司案一審判決向遼寧省高級人民法院提起上訴，截至財務報表批准報出之日，遼寧省高級人民法院尚未受理該等上訴。截至財務報表批准報出之日，其他針對碼頭物流公司的訴訟案件尚未作出一審判決。包括誠通公司在內的其他6名進口代理方正與舜德公司商討一項和解計劃，包括於簽訂和解協議後申請撤訴。

綜合考慮碼頭物流公司所涉及的索賠金額、法院已作出的判決及內外部法律顧問的意見，並考慮到碼頭物流公司為一家有限公司，本公司及本公司其他子公司並不就碼頭物流公司的任何相關責任承擔擔保責任或連帶責任，本公司以碼頭物流公司截至2021年12月31日止帳面淨資產的可收回金額為限計提預計負債人民幣1.80億元。

除上述或有事項外，於2021年12月31日，本集團並無其他重大擔保事項及其他需要說明的或有事項。

管理層討論與分析

5、 募集資金使用情況

A股募集資金使用情況

本公司於2021年3月25日召開第六屆董事會2021年第2次會議、第六屆監事會2021第1次會議，審議通過了《遼寧港口股份有限公司關於將A股募集資金結餘部份永久補充流動資金的公告》，批准本公司將A股募集資金投資項目的結餘資金44,061.89萬元用於永久性補充流動資金。此議案已通過本公司2021年6月16日召開的2020年年度股東大會表決通過。

本公司於2020年9月25日召開的2020年第二次臨時股東大會、2020年第一次A股類別股東會和2020年第一次H股類別股東會審議批准，並於2020年12月31日經中國證券監督管理委員會《關於核准大連港股份有限公司吸收合併營口港務股份有限公司並募集配套資金的批覆》（證監許可[2020]3690號）批准，募集配套資金不超過人民幣21億元，本公司於2021年10月20日收到扣除發行承銷費後實際募集資金淨額人民幣2,082,149,999.02元，用途為補充流動資金、償還債務及本次交易的中介費用，業經安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）驗證並出具安永華明(2021)驗字第60777447_E03號驗資報告，公司按募集用途使用該筆資金。截至2021年12月31日，已補充流動資金使用1,384,000,000元，餘額為700,697,690.74元（含利息收入）。

6、 資本性開支

2021年，本集團的資本性投資完成額為人民幣7,006,086,868.90元，上述資本性支出資金主要來源於經營資金積累、A股募集資金及外部其他籌措資金等。

管理層討論與分析

7、 2021年，本集團各項業務表現分析如下：

油品部份

2021年，油品／液體化工品碼頭吞吐量完成情況，以及與2020年的對比情況見下表：

	2021年 (萬噸)	2020年 (萬噸)	增加／(減少)
原油	3,231.9	3,932.9	(17.8%)
— 外貿進口原油	2,024.7	2,527.2	(19.9%)
成品油	1,415.5	1,777.5	(20.4%)
液體化工品	182.1	163.9	11.1%
液化天然氣	576.0	569.2	1.2%
其他	156.4	127.5	22.7%
合計	5,561.9	6,571.0	(15.4%)

2021年，本集團共完成油化品吞吐量5,561.9萬噸，同比減少15.4%。

2021年，本集團實現原油吞吐量3,231.9萬噸，同比減少17.8%。其中外進原油2,024.7萬噸，同比減少19.9%。2020年同期國際油價歷史性低位，刺激煉廠、貿易商採購需求，導致同比基數較高；國際油輪運價處於低位，貨主碼頭靠泊能力提升，主要中轉客戶進口原油選擇在國外中轉、中小型油輪直靠屬地碼頭接卸，導致原油吞吐量下降。

2021年，本集團成品油吞吐量為1,415.5萬噸，同比減少20.4%。受國家「雙碳」政策要求，腹地煉廠加工量下降導致集港成品油同比下降，同時成品油出口配額削減導致外貿出口大幅下降。

2021年，本集團液體化工品吞吐量為182.1萬噸，同比增加11.1%。2020年受疫情影響，同期基數較低，2021年化工品市場陸續恢復，吞吐量有所恢復。

2021年，本集團液化天然氣吞吐量為576.0萬噸，同比增加1.2%。「雙碳」政策背景下，作為清潔能源，天然氣進口量有所增加。

管理層討論與分析

2021年，本集團油化品其他吞吐量為156.4萬噸，同比增加22.7%。

油品部份業績如下：

專案	2021年 (人民幣元)	2020年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	1,750,382,110.07	1,831,407,627.21	(4.4)
佔本集團營業收入的比重	14.2%	15.1%	降低0.9個百分點
毛利	636,080,912.40	743,776,692.41	(14.5)
佔本集團毛利的比重	16.6%	17.5%	降低0.9個百分點
毛利率	36.3%	40.6%	降低4.3個百分點

2021年，油品部份營業收入同比減少8,103萬元，下降4.4%，主要是油品吞吐量下降引起裝卸收入減少。

2021年，油品部份毛利率同比降低4.3個百分點，主要是裝卸收入下降，而折舊費、人工成本有所上升的綜合影響。

集裝箱部份

2021年，集裝箱碼頭吞吐量完成情況，以及與2020年的對比情況見下表：

	2021年 (萬個標準箱)	2020年 (萬個標準箱)	增加／(減少)
集裝箱	881.4	1,067.6	(17.4%)

管理層討論與分析

2021年集裝箱吞吐量下降的主要原因：一是受外部因素影響，在港船舶等時大幅增加，航線運營穩定性減少，船公司航線減掛、跳掛比例加大。同時，為減少在港時間，部份船公司調整航線掛港，進一步擠壓出口可用運力，導致物流通道不暢；二是國際經濟高企，海運費價格不斷推高，導致「一箱難求」，部份低值大宗貨物改散貨或內銷出運，導致集裝箱貨源流失；三是部份腹地高時效性貨源階段性調整物流路徑，通過陸運進行轉運。四是受國外港口擁堵影響，全球空箱短缺，空箱調運業務無法按計劃推進，同時，口岸運力不足也直接影響中轉貨物的承接，增量業務開發受到較大阻力。

集裝箱部份業績如下：

專案	2021年 (人民幣元)	2020年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	3,713,546,969.32	3,479,175,446.43	6.7
佔本集團營業收入的比重	30.1%	28.7%	提高1.4個百分點
毛利	1,187,064,043.35	1,366,829,515.43	(13.2)
佔本集團毛利的比重	31.0%	32.2%	降低1.2個百分點
毛利率	32.0%	39.3%	降低7.3個百分點

2021年，集裝箱部份營業收入同比增加23,437萬元，增長6.7%，主要是中歐班列物流服務收入、汽車進口零部件物流服務收入等業務增長的影響，但集裝箱碼頭箱量、環渤海內支線業務量減少使營業收入有所下降。

2021年，集裝箱部份毛利率同比降低7.3個百分點，主要是高毛利率的碼頭外貿集裝箱業務有所下降，而折舊費、人工成本有所上升的綜合影響。

管理層討論與分析

汽車部份

2021年，汽車碼頭吞吐量完成情況，以及與2020年的對比情況見下表：

		2021年	2020年	增加／(減少)
汽車(輛)	外貿	49,086	17,197	185.4%
	內貿	806,332	778,993	3.5%
	合計	855,418	796,190	7.4%
設備(噸)		9,650	15,763	(38.8%)

2021年，本集團汽車碼頭實現整車作業量855,418輛，同比增長7.4%。商品車外貿業務取得較大增長，出口班輪運行穩定。積極推動商品車外貿業務多元化發展，開通我國首條東亞至中亞商品車陸海通道，新增商品車過境運輸業務，並積極開展平行進口、國際中轉等業務。2021年，本集團汽車整車作業量在東北各口岸的市場佔有率繼續保持100%。

汽車部份業績如下：

專案	2021年 (人民幣元)	2020年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	59,379,630.11	64,184,996.99	(7.5)
佔本集團營業收入的比重	0.5%	0.5%	持平
毛利	12,181,739.30	(7,543,629.24)	261.5
佔本集團毛利的比重	0.3%	(0.2%)	提高0.5個百分點
毛利率	20.5%	(11.8%)	提高32.3個百分點

2021年，汽車碼頭部份營業收入同比減少481萬元，下降7.5%，主要是房車貿易收入下降、港灣東車的車輛鐵路裝卸服務收入增長的共同影響。

2021年，汽車碼頭部份毛利率同比提高32.3個百分點，主要是低毛利率的房車貿易業務減少的影響。

管理層討論與分析

散雜貨部份

2021年，散雜貨部份吞吐量完成情況，以及與2020年的對比情況見下表：

	2021年 (萬噸)	2020年 (萬噸)	增加／(減少)
鋼鐵	2,786.1	2,697.2	3.3%
礦石	7,756.9	8,268.6	(6.2%)
煤炭	1,250.4	1,568.9	(20.3%)
其它	5,235.5	3,872.0	35.2%
合計	17,028.9	16,406.7	3.8%

2021年，本集團散雜貨部份完成吞吐量17,028.9萬噸，同比增加3.8%。

2021年，本集團礦石完成吞吐量7,756.9萬噸，同比減少6.2%。由於礦石價格持續攀高，加上環保限電限產政策縮緊，使得鋼廠礦石採購意願減少，礦石量同比下降。

2021年，本集團實現鋼鐵吞吐量2,786.1萬噸，同比增加3.3%。國外持續受到疫情影響，國外鋼廠復產緩慢，導致需求受阻，帶動我國出口鋼材量增加。

2021年，本集團實現煤炭吞吐量1,250.4萬噸，同比減少20.3%。由於煤炭價格持續攀高，加上環保限產政策縮緊，用煤企業採購態度較為謹慎，使得煤炭量同比減少。

2021年，本集團實現其他貨物吞吐量5,235.5萬噸，同比增加35.2%。由於國內疫情得到有效控制，國外疫情持續反覆，帶動設備等雜貨出口量同比增加，同時，基建、房地產等開工帶動砂石料等礦建材料需求增加，使得吞吐量同比上漲。

管理層討論與分析

散雜貨部份業績如下：

專案	2021年 (人民幣元)	2020年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	4,738,187,745.37	4,534,427,807.23	4.5
佔本集團營業收入的比重	38.4%	37.4%	提高1.0個百分點
毛利	1,541,896,702.03	1,482,459,542.84	4.0
佔本集團毛利的比重	40.3%	34.9%	提高5.4個百分點
毛利率	32.5%	32.7%	降低0.2個百分點

2021年，散雜貨部份營業收入同比增加20,376萬元，增長4.5%，主要是超期堆存收入的增長，以及礦建材料、鋼材等雜貨業務量增長拉動裝卸收入的增長，但礦石業務量的下降抑制了裝卸收入的增幅。

2021年，散雜貨部份毛利率同比降低0.2個百分點，主要是毛利率較高的礦石業務量下降、同時折舊費及人工成本有所上升的影響，但礦建材料、鋼材等業務的增長抵減了毛利率的降幅。

散糧部份

2021年，散糧碼頭吞吐量完成情況以及與2020年的對比情況見下表：

	2021年 (萬噸)	2020年 (萬噸)	增加／(減少)
玉米	487.4	749.5	(35.0%)
大豆	374.5	469.2	(20.2%)
其他	390.9	257.3	51.9%
合計	1,252.8	1,476.0	(15.1%)

2021年，本集團糧食碼頭完成吞吐量1,252.8萬噸，同比減少15.1%。

2021年，本集團完成玉米吞吐量487.4萬噸，同比減少35.0%。由於國內玉米價格持續攀高，造成玉米價格「南北倒掛」局勢，使得本年度玉米吞吐量大幅下降。

管理層討論與分析

2021年，本集團完成大豆吞吐量374.5萬噸，同比減少20.2%。本年度由於巴西雨季影響大豆產量，加之中美貿易關係緊張，導致國際大豆供應偏緊，價格持續上漲，客戶採購較為謹慎，使得全年大豆吞吐量大幅下降。

散糧部份業績如下：

專案	2021年 (人民幣元)	2020年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	538,940,606.27	555,974,018.20	(3.1)
佔本集團營業收入的比重	4.4%	4.6%	降低0.2個百分點
毛利	75,810,602.34	127,786,883.98	(40.7)
佔本集團毛利的比重	2.0%	3.0%	降低1.0個百分點
毛利率	14.1%	23.0%	降低8.9個百分點

2021年，散糧部份營業收入同比減少1,703萬元，下降3.1%，主要是玉米等吞吐量下降，導致裝卸收入有所下降。

2021年，散糧部份毛利率同比降低8.9個百分點，主要是高毛利率的玉米吞吐量下降，而折舊費有所上升的影響。

客運滾裝部份

2021年，客運滾裝碼頭吞吐量完成情況以及與2020年的對比情況見下表：

	2021年	2020年	增加／(減少)
客運吞吐量(萬人次)	179.4	155.6	15.3%
滾裝吞吐量(萬輛)(附註2)	78.2	73.5	6.4%

附註2：滾裝吞吐量是指：本集團及其投資企業在客運滾裝碼頭所完成滾裝車輛吞吐量。

管理層討論與分析

2021年，本集團完成客運吞吐量179.4萬人次，同比增長15.3%；完成滾裝吞吐量78.2萬輛，同比增長6.4%。隨著國內疫情防控形勢漸趨穩定，2021年大連口岸客滾市場相較2020年同期有所恢復，主要因為大型客滾運力的上線運營帶來增量，但受到階段性疫情等影響，仍是提振不足。

客運滾裝部份業績如下：

專案	2021年 (人民幣元)	2020年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	147,515,813.52	141,071,947.95	4.6
佔本集團營業收入的比重	1.2%	1.2%	持平
毛利	(6,933,457.39)	1,241,163.55	(658.6)
佔本集團毛利的比重	(0.2%)	0.0%	降低0.2個百分點
毛利率	(4.7%)	0.9%	降低5.6個百分點

2021年，客運滾裝部份營業收入同比增加644萬元，增長4.6%，主要是客滾業務量增加拉動收入增長。

2021年，客運滾裝部份毛利率同比降低5.6個百分點，主要是折舊費及人工成本增長的影響。

增值服務部份

拖輪

本集團完成拖輪作業4.8萬艘次。

理貨

本集團完成理貨作業3,860.8萬噸。

管理層討論與分析

增值部份業績如下：

專案	2021年 (人民幣元)	2020年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	1,223,145,789.09	1,343,680,499.80	(9.0)
佔本集團營業收入的比重	9.9%	11.1%	降低1.2個百分點
毛利	339,861,758.35	479,199,685.81	(29.1)
佔本集團毛利的比重	8.9%	11.3%	降低2.4個百分點
毛利率	27.8%	35.7%	降低7.9個百分點

2021年，增值服務部份營業收入同比減少12,053萬元，下降9%，主要是信息公司不再納入合併範圍，以及拖輪業務量減少的共同影響。

2021年，增值服務部份毛利率同比降低7.9個百分點，主要是盈利情況較好的信息公司不再納入合併範圍，而折舊費、人工成本有所增長的影響。

8、主營業務分析

8.1 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	12,347,554,608.01	12,124,932,151.55	1.8
營業成本	8,518,330,456.05	7,878,438,474.71	8.1
銷售費用	-	-	-
管理費用	799,342,392.20	820,173,656.48	-2.5
財務費用	526,378,915.07	728,435,837.01	-27.7
研發費用	9,306,646.62	18,437,450.14	-49.5
經營活動產生的現金流量淨額	3,822,920,927.48	3,982,100,164.06	-4.0
投資活動產生的現金流量淨額	-2,686,733,149.88	744,578,202.95	-460.8
籌資活動產生的現金流量淨額	-3,862,974,254.41	-4,659,716,768.44	17.1

利潤表相關科目變動原因說明：詳見報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」的描述。

管理層討論與分析

現金流量表相關科目變動原因說明：詳見報告期內主要經營情況中「主營業務分析」8.5現金流部份的描述。

8.2 收入和成本分析

(1) 主營業務分行業、分產品、分地區、分銷模式情況

單位：元 幣種：人民幣

分行業	營業收入	營業成本	主營業務分行業情況		營業成本比 上年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
			營業收入比 上年增減 (%)	毛利率 (%)		
油品	1,750,382,110.07	1,114,301,197.67	36.34	-4.42	2.45	減少4.3個百分點
集裝箱	3,713,546,969.32	2,526,482,925.97	31.97	6.74	19.61	減少7.3個百分點
散雜貨	4,738,187,745.37	3,196,291,043.34	32.54	4.49	4.73	減少0.2個百分點
散糧	538,940,606.27	463,130,003.93	14.07	-3.06	8.16	減少8.9個百分點
客運	147,515,813.52	154,449,270.91	-4.70	4.57	10.45	減少5.6個百分點
增值	1,223,145,789.09	883,284,030.74	27.79	-8.97	2.18	減少7.9個百分點
汽車	59,379,630.11	47,197,890.81	20.52	-7.49	-34.20	增加32.3個百分點
未分部	176,455,944.26	133,194,092.68	24.52	0.83	8.94	減少5.6個百分點

主營業務分行業、分產品、分地區情況、分銷模式的說明

營業收入、營業成本變動原因情況說明：詳見報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」部份的描述。

管理層討論與分析

(2) 成本分析表

單位：元 幣種：人民幣

分行業	成本構成項目	本期金額	分行業情況			本期金額較 上年同期變動比例 (%)	情況說明
			本期佔 總成本比例 (%)	上年 同期金額	上年同期 佔總成本比例 (%)		
油品	營業成本	1,114,301,197.67	13.1	1,087,630,934.80	13.8	2.5	
油品	折舊攤銷	381,734,778.51	4.5	370,132,882.82	4.7	3.1	
油品	人工成本	285,368,211.70	3.4	272,524,328.34	3.5	4.7	
集裝箱	營業成本	2,526,482,925.97	29.7	2,112,345,931.00	26.8	19.6	
集裝箱	折舊攤銷	551,711,578.37	6.5	499,094,678.30	6.3	10.5	
集裝箱	人工成本	437,296,084.63	5.1	395,096,343.50	5.0	10.7	
散雜貨	營業成本	3,196,291,043.34	37.5	3,051,968,264.39	38.7	4.7	
散雜貨	折舊攤銷	645,388,182.10	7.6	628,526,256.50	8.0	2.7	
散雜貨	人工成本	784,984,018.19	9.2	692,304,381.73	8.8	13.4	
散糧	營業成本	463,130,003.93	5.4	428,187,134.22	5.4	8.2	
散糧	折舊攤銷	137,537,207.77	1.6	125,902,395.70	1.6	9.2	
散糧	人工成本	97,049,295.92	1.1	85,678,170.77	1.1	13.3	
客運	營業成本	154,449,270.91	1.8	139,830,784.40	1.8	10.5	
客運	折舊攤銷	53,945,665.84	0.6	43,430,385.70	0.6	24.2	
客運	人工成本	58,573,176.61	0.7	53,588,049.75	0.7	9.3	
增值	營業成本	883,284,030.74	10.4	864,480,813.99	11.0	2.2	
增值	折舊攤銷	255,333,499.53	3.0	200,416,490.54	2.5	27.4	
增值	人工成本	677,181,871.28	7.9	686,020,154.67	8.7	-1.3	
汽車	營業成本	47,197,890.81	0.6	71,728,626.23	0.9	-34.2	
汽車	折舊攤銷	13,745,295.65	0.2	11,565,101.83	0.2	18.9	
汽車	人工成本	3,477,763.53	0.0	2,708,551.96	0.0	28.4	
未分部	營業成本	133,194,092.68	1.6	122,265,985.68	1.6	8.9	
未分部	折舊攤銷	235,677,719.11	2.8	227,746,669.94	2.9	3.5	
未分部	人工成本	29,778,956.76	0.3	11,640,100.38	0.2	155.8	

管理層討論與分析

成本分析其他情況說明

營業成本變動原因情況說明：詳見報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」部份的描述。

(3) 主要銷售客戶及主要供應商情況

前五名客戶銷售額132,584.23萬元，佔年度銷售總額11%；其中前五名客戶售額中關聯方銷售額0萬元，佔年度銷售總額0%。

前五名供應商採購額34,441.55萬元，佔年度採購總額4%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額0萬元，佔年度採購總額0%。

8.3 費用

詳見報告期內主要經營情況中「整體業績回顧」部份的描述。

8.4 研發投入

(1) 研發投入情況表

單位：元

本期費用化研發投入	9,306,646.62
本期資本化研發投入	13,695,980.00
研發投入合計	23,002,626.62
研發投入總額佔營業收入比例(%)	0.19
研發投入資本化的比重(%)	59.54

(2) 研發人員情況表

公司研發人員的數量	215
研發人員數量佔公司總人數的比例(%)	1.05

研發人員學歷結構

學歷結構類別	學歷結構人數
博士研究生	—
碩士研究生	20
本科	140
專科	35
高中及以下	20

管理層討論與分析

研發人員年齡結構

年齡結構類別	年齡結構人數
30歲以下(不含30歲)	8
30-40歲(含30歲, 不含40歲)	78
40-50歲(含40歲, 不含50歲)	83
50-60歲(含50歲, 不含60歲)	45
60歲及以上	1

8.5 現金流

經營活動產生的現金淨流入為3,822,920,927.48元，同比減少流入159,179,236.58元，降幅4%，主要是社保減免政策結束、疫情防控投入使流出增加，以及去年同期冷鏈貿易收回前期賬款等綜合影響。

投資活動產生的現金淨流出2,686,733,149.88元，同比增加流出3,431,311,352.83元，增幅460.84%，主要是本年支付收購營口港集團資產部份款項的影響。

籌資活動產生的現金淨流出3,862,974,254.41元，同比減少流出796,742,514.03元，降幅17.10%，主要是本年收到募集資金款，以及支付收購營口港集團資產中構成業務部份款項的共同影響。

9、非主營業務導致利潤重大變化的說明

2021年本集團大連集裝箱碼頭物流有限公司因未決訴訟計提營業外支出人民幣17,954.79萬元。

2021年本集團油品碼頭公司計提對大連恩埃斯凱國際貿易有限公司應收款項信用減值損失11,618.61萬元。

2021年本集團子公司黑龍江綏穆大連港物流有限公司計提資產減值損失4,499.26萬元。

管理層討論與分析

10、資產、負債情況分析

10.1 資產及負債狀況

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	本期期末數	本期期末數	上期期末數	上期期末數	本期期末	情況說明
		佔總資產		佔總資產	金額較上期	
		的比例		的比例	期末變動	
		(%)		(%)	比例	
					(%)	
貨幣資金	4,682,837,844.76	8.10	7,419,447,281.30	12.91	-36.88	主要是支付到期債券，收購營口港集團資產款，以及收到募集資金款的共同影響。
交易性金融資產	-	-	903,950,958.91	1.57	-100.00	主要是贖回結構性存款的影響。
預付款項	57,266,286.24	0.10	36,860,762.57	0.06	55.36	主要是預付運費增加的影響。
應收利息	1,750,685.21	0.00	284,496.05	0.00	515.36	主要是借款利息增加的影響。
其他流動資產	477,689,360.75	0.83	72,798,850.63	0.13	556.18	主要是待抵扣進項稅增加的影響。
長期應收款	4,706,562.92	0.01	80,486,851.34	0.14	-94.15	主要是收回企業間借款，以及部份長期應收款重分類至一年內到期的影響。
使用權資產	4,414,466,347.72	7.64	6,526,116,478.72	11.36	-32.36	主要是收購營口港集團資產後，原相應的資產租賃合同停止的影響。
無形資產	5,624,837,547.39	9.73	3,330,626,488.21	5.80	68.88	主要是收購營口港集團資產的影響。
遞延所得稅資產	237,861,355.01	0.41	144,226,490.31	0.25	64.92	主要是收購資產導致稅會差異的影響。
短期借款	-	-	150,142,083.34	0.26	-100.00	主要是償還銀行短期借款的影響。
預收款項	8,310,000.53	0.01	3,154,967.98	0.01	163.39	主要是預收租賃費增加的影響。
合同負債	394,018,044.43	0.68	255,839,053.10	0.45	54.01	主要是預收港雜費增加的影響。

管理層討論與分析

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產 的比例 (%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產 的比例 (%)	本期期末 金額較上期 期末變動 比例 (%)	情況說明
應交稅費	157,612,682.63	0.27	119,073,940.80	0.21	32.37	主要是營口有限年未受疫情影響暫緩納稅的影響。
其他應付款	5,101,745,254.99	8.82	549,318,940.86	0.96	828.74	主要是收購營口港集團資產部份尾款尚未支付的影響。
一年內到期的 非流動負債	1,317,029,437.70	2.28	2,739,874,519.62	4.77	-51.93	主要是償付一年內到期的應付債券本金的影響。
租賃負債	4,479,123,277.25	7.75	6,557,286,700.42	11.41	-31.69	主要是收購營口港集團資產後，原相應的資產租賃合同停止的影響。
長期應付款	17,500,000.00	0.03	44,070,000.00	0.08	-60.29	主要是企業間借款到期償付的影響。
預計負債	212,308,104.33	0.37	32,760,218.42	0.06	548.07	主要是子公司所涉及的倉儲糾紛訴訟案，根據件進展計提預計負債。

其他說明

無。

10.2 境外資產情況

資產規模

其中：境外資產23,944.10(單位：萬元，幣種：人民幣)，佔總資產的比例為0.41%。

10.3 截至報告期末主要資產受限情況

詳見財務報表附註九(24)所有權或使用權受到限制的資產部份的描述。

管理層討論與分析

11、行業經營性信息分析

11.1 核心業務及相關業務模式

本集團是東北亞地區進入太平洋、面向世界最為便捷的海上門戶，配有完善的運輸網絡，是我國主要的海鐵聯運及海上中轉港口之一。報告期內，本集團所從事的核心業務及業務模式包括：油品／液體化工品碼頭及相關物流業務（油品部份）；集裝箱碼頭及相關物流業務（集裝箱部份）；汽車碼頭及相關物流業務（汽車部份）；散雜貨碼頭及相關物流業務（散雜貨部份）；散糧碼頭及相關物流業務（散糧部份）；客運滾裝碼頭及相關物流業務（客運滾裝部份）及港口增值與支持業務（增值服務部份）。

11.2 經營模式

當前，本集團處於轉型發展的關鍵階段，重點加強產品創新、拓展服務功能、建立專業品牌、推進平台建設、深化客戶合作，打造服務國家、服務產業、服務客戶的綜合物流服務體系。此外，本集團按照供應鏈一體化的總體思路，全面提升服務水平、集約化水平、智能化水平，促進物流與金融、商貿、信息等產業的融合發展。

管理層討論與分析

12、投資狀況分析

12.1 對外股權投資總體分析

詳細如下：

- (1) 重大的股權投資
無
- (2) 重大的非股權投資

單位：萬元 幣種：人民幣

投資項目	資金來源	計劃 投資總額	本年度 投入金額	截至 期末累計 投入金額	項目進度	本年度實現的效益	未達到計劃 收益原因
大窑灣二期13-16#泊位	自有資金、 貸款	378,300.00	2.41	233,316.65	93%	其中13#、14#泊位已轉讓給下屬合營企業並實現2億元的增值收益；15#泊位年租金收入5,350萬元；16#泊位主體已完工，目前尚未出租。	/
新港18-21#泊位	自有資金、 貸款	41,377.00	-	35,151.63	86%	不適用	在建階段，項目未投產，無收益。
合計		419,677.00	2.41	268,468.28		不適用	/

管理層討論與分析

(3) 以公允價值計量的金融資產

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
交易性金融資產	903,950,958.91	-	-903,950,958.91	25,965,850.49
其他權益工具投資	204,067,639.27	179,291,854.27	-24,775,785.00	10,502,840.09
合計	1,108,018,598.18	179,291,854.27	-928,726,743.91	36,468,690.58

13、主要控股參股公司分析

大連集裝箱碼頭有限公司(簡稱「DCT」)股東方及持股比例分別為本公司全資子公司大連港集裝箱發展有限公司(簡稱「大港集箱」)48.15%、中遠海運港口(大連)有限公司4.35%、中遠海運港口發展有限公司3.66%、中海碼頭發展有限公司10.99%，新加坡大連港口投資私人有限公司26%及日本郵船株式會社6.85%。其中大港集箱同日本郵船簽署《關於大連集裝箱碼頭有限公司之一致行動協議》，約定日本郵船就DCT經營決策事項的表決與大港集箱保持一致行動。該公司註冊資本348,000.00萬元，其主要經營範圍為開發、建設、管理、經營集裝箱碼頭及其輔助設施，提供集裝箱裝卸及保稅倉儲等服務。截至2021年12月末，該公司總資產735,365.24萬元，淨資產374,060.58萬元，2021年1-12月實現營業收入127,443.81萬元，淨利潤20,808.19萬元。

遼港控股(營口)有限公司(簡稱「營口有限」)是遼寧港口股份有限公司全資子公司，該公司註冊資本1,000,000萬元。其主要經營範圍是港口經營，建設工程設計，特種設備製造，道路貨物運輸(不含危險貨物)，國內貨物運輸代理，普通貨物倉儲服務(不含危險化學品等需許可審批的項目)，國內船舶代理等。截至2021年12月末，該公司總資產2,376,455.24萬元，淨資產1,334,671.37萬元，2021年1-12月實現營業收入447,383.96萬元，淨利潤148,106.77萬元。

管理層討論與分析

三、關於公司未來發展的討論與分析

1、行業競爭格局和發展趨勢

2022年，全球經貿形勢更加複雜多變，不利因素明顯增多，發展不確定性繼續增強，國際貿易局勢嚴峻，相關影響短期內難以消除，實體經濟衰退加大全球金融風險，全球投資者信心不足；受新冠疫情因素影響，國內外經貿協作將不同程度放緩，區域間管控措施導致運輸便利化程度降低，將對港口生產帶來不利影響。因此，全球經貿發展整體萎縮態勢很難有根本性的改觀。

2022年國內以深化供給側結構性改革為主線，以改革創新為根本動力，構建以國內大循環為主體、國內國外雙循環相互促進的新發展格局。

本集團業務的主要腹地為東北三省、內蒙古東部地區及環渤海地區，貨源以油品、集裝箱、滾裝商品車、鐵礦石、煤炭、鋼材、糧食和大宗散雜貨、客運滾裝等為主，經營貨種全面，抗風險能力較強。

2、公司發展戰略

本集團將以服務國家國內國外雙循環戰略為發展方向，加強與周邊港口、貨主、第三方物流企業之間的協調、整合、共享，進一步實現資源要素的優化配置。通過提高服務功能，降低綜合成本，實現物流與貿易、金融、信息全供應鏈要素的集成。通過不斷創新物流產品、拓展商業模式、深化合作領域，打造供應鏈一體化服務平台，實現港口端到全程物流體系到供應鏈系統的轉型升級。

2022年，本集團各業務板塊主要市場開發措施下：

油品部份

密切關注遼寧、河北地區民營煉廠重組、擴能情況及管道投用情況，設計個性化全程物流合作方案，推進東北亞油品分撥中心建設。發揮鐵路集疏運優勢，完成工藝改造，辦理相關資質，拓展面向東北腹地的燃料油集疏運業務，帶動吞吐量增長。

管理層討論與分析

集裝箱部份

針對RCEP零關稅等利好政策，著力開發市場空白點，深耕東南亞市場，優化航線網絡佈局，加密班期密度，提升港口樞紐地位。積極融入國家內外雙循環戰略，按照本集團統籌佈局，協調區域間資源，搭建環渤海內支線中轉服務平台，深化支線中轉體系建設，推進環渤海戰略實施，拓展港口海向腹地；同時，繼續發揮多式聯運平台優勢，積極融入東北亞國際陸海新通道建設，通過海陸雙向發展，實現港口吞吐量快速增長。加強與行業內上下游企業間協作，推進全程物流與供應鏈服務，實現共同融合發展。積極爭取政策支持，持續優化口岸營商環境，促進重點物流項目開展。繼續推進數字化轉型工作，提升綜合服務能力，助力集裝箱業務發展。

客運滾裝部份

利用大型客滾運力上線運營的有力契機，積極爭攬滾裝汽車、旅客運量，努力打造渤海灣黃金水道，依託新貨滾航線，著力挖掘跨海峽滾裝貨源。

汽車部份

依託外貿出口班輪航線，進一步拓展外貿出口貨源，試運行平行進口汽車業務，拓展日韓其他品牌商品車的過境運輸，進一步提升現有客戶水運比例，拓展水運增量貨源。

散雜貨部份

以「鐵路+公路+中轉」為主線為東北、環渤海及東北亞區域，提供全方位鐵礦石供應鏈服務。加強與淡水河谷、力拓戰略合作，做大做強超大型礦船「基本港」，通過「美元長協+人民幣現貨」組合營銷模式，拓展混礦銷售市場。推動中林方面加快項目建設進度，努力實現當年建設當年投產的目標，同時，爭取中林方面加大原木發貨到港實現貨源增量。持續培育山東市場客戶群體，推動內貿玉米山東短途航線建設，發揮「小、快、靈」等運輸優勢，同時結合散糧車自有資源，實現體系內港口協同發展。

管理層討論與分析

3、 經營計劃

2022年，本集團將圍繞客戶需求，發揮我港深水泊位、倉儲設施、拖輪、理貨、鐵路等綜合優勢，加強產品與服務創新，深化客戶合作、完善物流網絡、提升服務功能，進一步完善港口物流體系建設。此外，本集團將推動高端服務業發展，加快走出去步伐，全力構建集物流、商流、資金流、信息流為一體的港口生態系統，成為國內一流的供應鏈綜合服務商。

4、 可能面對的風險

2022年，世界經濟發展不確定因素增多，新冠疫情持續影響，國際經貿局勢將更加嚴峻，國內經濟增長勢頭或有放緩，港口行業面臨不確定因素增加：一是世界貿易形勢複雜多變，市場潛在風險依然存在；二是我國經濟進入結構調整階段，對國內港口生產經營產生影響；三是東北地區發展不均衡、產業結構單一，經濟增長乏力；四是日韓及周邊港口競爭壓力加大、鐵路運費不斷上漲、國際航運市場兼併重組、聯盟化、大型化趨勢明顯，集裝箱航線「撤線併線」成為常態，對港口的生產經營帶來挑戰。

與營口港務股份有限公司合併

本公司分別於2020年7月7日及2020年9月10日刊發一項公告（「該公告」）及通函（「該通函」），內容有關合併營口港務股份有限公司（「目標公司」）的非常重大收購事項及關連交易以及有關發行新股的特別授權。本公司於2020年7月7日與目標公司訂立合併協議，據此，本公司應向目標公司的股東發行A股，以換取目標公司的全部現有已發行股份。於2021年2月4日，本公司向目標公司的股東發行9,728,893,454股A股。目標公司的每股股份獲轉換為本公司的1.5030股A股。於合併事項完成後，本公司有17,464,713,454股A股及5,158,715,999股H股。於2021年1月28日，本公司已將其名稱更改為遼寧港口股份有限公司，以便更好反映出本公司於收購目標公司後的業務策略。於2021年11月17日，1,363,636,363股A股根據特別授權發行。於完成後，本公司有18,828,349,817A股及5,158,715,999股H股。

管理層討論與分析

人力資源管理

僱員概況

在緊密圍繞公司發展戰略以及年度重點工作的基礎上，本集團致力於開發每一位員工的潛質、潛能，構建選才、育才、用才、留才的用人機制，推動公司不斷向前發展。截止到2021年12月31日，本公司共有3,669名全職僱員，公司及所屬投資企業僱員總數為11,227人。

薪酬政策

以崗位、績效與能力為導向，通過優化薪酬架構體系，加大對員工的正向激勵，構建與人力資源管理相匹配的薪酬體系。本公司每年依照年度效益情況及員工績效考評結果，同時參考本地區人力資源市場水準對薪酬水平進行確定及相應調整。

培訓計劃

根據公司發展戰略，圍繞年度發展目標和重點工作，結合公司人才隊伍現狀，以專業技術人才和生產操作技能人才培養為核心，制定了公司年度培訓計劃。在專業人才培養方面，2021年以法律與合規管理、安全管理為重點，開展了法律大講堂、安全內訓師、註冊安全工程師職業資格等專項培訓活動，以及危險化學品、危險貨物儲運企業相關人員在職學歷教育；在操作人才培養方面，為提升班組長綜合能力素質，開展了班組長輪訓計劃，共700多名班組長參加了在線與線下培訓。

投資者關係管理

本公司高度重視投資者關係管理工作，視其為企業管治的重要一環。投資者關係管理團隊致力在高級管理層和投資者之間搭建起高效雙向的溝通橋樑。本公司堅持按照規範、公平和透明的原則，及時準確的披露公司資訊。本公司以多種管道向投資者傳達其所關注的資訊，使其瞭解本公司的經營情況及未來發展戰略。

同時，本公司還定期收集投資者回饋的資訊，認真聽取投資者提出的建議，不斷完善自身的發展。本公司定期分析股東結構，包括查閱機構持股和散戶持股情況，按投資者類型跟蹤瞭解股權變化，這有助於本公司跟現有投資者及潛在投資者建立良好的關係。

2021年，為了讓各方全面瞭解本公司的業績表現，經營戰略和發展前景，接待了投資者問詢、設立投資者信箱等多種途徑和方式，與資本市場和國內外投資者進行積極、坦誠的溝通，並按照境內外監管規則的要求，及時在本公司網站和監管機構指定的網站和報紙刊發各類公告、通函、報告等。

投資者關係工作是一項長期的持續性戰略管理工作，本公司將不斷提高投資者關係管理工作的層次和水準，更好的服務於投資者，成為資本市場投資者至為信賴的上市公司之一。

管理層討論與分析

2021年度履行社會責任報告

一、履行社會責任概述

2021年，遼寧港口股份有限公司面對依然錯綜複雜的國內外經濟形勢，堅持科學發展，銳意改革，突破創新，追求卓越，在全體員工共同努力下，各項工作取得新進展，完成了年度各項指標。

1、社會責任理念

遼寧港口股份有限公司社會責任是在追求經濟效益、保護股東權益的同時，承擔對客戶、員工、社會和環境的責任。我們在港口保持快速發展的同時，始終堅持「以港興市、產業報國」的使命；秉承「人為本、客為上、責為先」的核心價值觀；發揚「自強不息、厚德載物」的精神；本著「誠信、增值、安全、環保」的經營理念，為股東、客戶、員工和社會創造價值。

2、社會責任實踐

公司深入貫徹以質量、職業健康安全、環境綜合管理體系為主要框架的社會責任監督管理機制，於年初通過質量、環境和職業健康安全管理体系認證，保證標準化管理工作始終與時俱進，為公司管理工作、質量工作、安全工作、職業健康工作、環境保護工作提供標準化的管理支持，為公司全面履行社會責任提供有力保障。公司自覺履行「應繳盡繳」義務，全年共計繳納稅款975,158,383.26元，為國家和地方建設做出了應有貢獻。

3、社會責任願景

公司將充分發揮在大連東北亞國際航運中心建設及遼寧沿海經濟帶發展中的核心與旗艦作用，利用優越的自然條件，發揚自身經營管理優勢，加快港口區域佈局和功能結構調整，實現港口城市產業一體化、航運交易金融一體化、物流物聯集疏一體化，致力於建設「五個港口」，即質量效益港、商務便利港、物流樞紐港、綠色低碳港、平安和諧港。通過自身發展壯大，更好地履行社會責任，努力成為東北地區乃至全國港口行業典範。

管理層討論與分析

二、 行業貢獻

4、 推動區域物流發展

2021年，公司圍繞「三樞紐、四中心、一通道」建設，以拓展港口服務功能、加強產品與服務創新為重點，通過深化客戶合作、拓展物流網絡、提升口岸服務效率，進一步為客戶降低綜合物流成本，有力的服務實體產業經濟，助推區域經濟發展。一是強化集輸運體系建設，路向方面加強與鐵路業務合作，推動班列運輸和大宗散貨疏港；海向方面大力發展班輪運輸，打造低成本、高效、便捷的南北班輪服務體系。二是發揮「大船+混礦」優勢，深化客戶合作，打造區域鐵礦石分撥中心。三是加強環渤海港口合作，完善環渤海網絡佈局，實現集裝箱中轉貨源穩定發展。四是持續推進與南北主機廠水運項目合作，推進商品汽車南北對流航線建設、實現江海聯運、海鐵聯運等業務量較快增長。五是與口岸監管部門緊密合作，落實了多項促進口岸外貿發展的工作舉措。

相關區域公司明確發展定位，深耕市場形成新優勢。服務國家戰略，「北糧南運」樞紐港地位進一步夯實。鎖定戰略客戶，穩定貨源。強化運營培育新優勢貨種，提高港口輸運能力。

三、 關注顧客

5、 產品質量及客戶服務

2021年，公司始終堅持以轉型提質為主線，以降低物流成本、補齊服務短板為重點，以供應鏈物流服務體系、市場營銷體系、客戶管理體系為基礎，細分客戶群體，深入研究客戶真實需求，實施差異化營銷策略，滿足顯性需求、挖掘隱性需求。對於戰略客戶、大客戶，為其量身定做供應鏈物流解決方案，滿足客戶個性化需求。對於中小客戶，通過搭平台、建體系，為客戶提供綜合性、一站式增值服務。同時，通過大連市公共信息平台、大連港客戶呼叫服務系統、手機APP、微港通等信息平台的應用進一步推動港口與客戶之間的互動，拓展客戶服務的新領域，推動口岸環境和營商環境持續優化。

管理層討論與分析

6、 安全生產

2021年，全港上下深入貫徹習近平總書記關於安全生產的重要論述，兼顧發展與安全，堅持「兩個至上」，抓住「兩個根本」，著力壓實安全生產責任，著力推進安全生產專項整治三年行動，著力構建新型安全生產管控體系，著力加強科技創新提升本質安全，全年安全生產形勢穩中有進、持續向好。

一是堅持以上率下，發揮好領導班子帶頭引領作用。全年公司安委會組織全體成員學習領會習近平總書記關於安全生產重要論述3次，組織學習新《安全生產法》2次，召開安委會會議4次、安委會專題會議2次，研究部署安全生產工作，解決重點難點問題30餘項。公司領導班子嚴格落實值班帶班制度，在各重要時間節點，帶頭深入一線開展督導檢查，全年累計檢查100餘家次，全力保障公司整體安全形勢穩定。

二是強化源頭管控，深入開展專項治理三年行動。一是印發《專項整治三年行動2021年攻堅階段工作要點》，為落實攻堅階段目標提出了具體任務舉措；二是推行高危行業領域安全生產責任保險工作落實，督導各危險貨物作業單位、港口客運單位、涉氨冷庫投保安全生產責任保險；三是印發《「兩重點一重大」儲存設施企業的安管及操作人員學歷資質達標工作方案》，加強危化從業人員素質提升；四是強化消防安全專項整治，制定下發應急救援程序5項、應急救援預案15項、制定滅火救援作戰21項，組織全港300餘名消防設施操作員開展技能比賽，全面提高消防設施操作員崗位实操水平和能力；五是吸取各類事故教訓，組織開展安全整治專項督導、燃氣線路專項排查整治等專項行動，牢守公司安全生產底線紅線。

管理層討論與分析

三是夯實「四項機制」，壓實各級單位主體責任。一是聯合交通運輸部天津水運工程科學研究院，與天津港、日照港、南京港、寧波集裝箱碼頭等單位，創新性嘗試開展「港口企業安全生產主體責任清單」和「一崗一責一清單」的編製工作，促進崗位責任落實，織密織牢安全管理責任體系；二是強化落實安全承諾公告制度，突出各單位重點管控內容，實行差異化承諾公告制，確保「風險管控可靠、隱患動態為零」；三是通過每月組織專業技術人員或第三方機構對風險防控措施進行評估，加強對危化品單位、生產型單位、重大建設項目主體單位、人員密集場所等單位高風險作業的風險管控力度，確保安全風險有效管控；四是對照市級檢查頻次要求，公司內部作出了更加細緻、嚴格的要求，分別建立了風險明細統計填報機制和兩級安管人員監督檢查「隨調」機制。

四是加強風險管控，全方位開展隱患排查治理。一是進一步加強安全風險分級管控，強化安全風險的公告警示，推動全港風險告知標準化建設，設立安全風險公告欄和告知牌193塊、重大危險源告知牌25塊；二是全年通過專項檢查、聘請第三方複查、問題隱患「回頭看」、聯合黨委、紀委開展安全環保綜合大檢查、「3+2」日檢查等形式，累計開展各類檢查50次，600餘家次，累計排查問題隱患2,426餘項，全部完成整改；三是全年迎接上級各類檢查30餘次，參與公司各級檢查200餘家次，不斷強化隱患排查整治工作，及時消除各類安全隱患。

管理層討論與分析

五是加強「兩師」建設，有效開展安全教育培訓及安全文化宣傳工作。全力推動「兩師」培養工作，約600人參加了注安師考試，共有29人取得了中級注安師職業資格。全港現有中級注安師86人，佔全港安管隊伍的24.9%。65人參加公司組織的內訓師培訓班，共有11人經考核通過，聘為公司中級安全內訓師。各單位共培養單位、站隊、班組三級安全內訓師496人，初步形成了公司、單位、站隊、班組四級安全內訓師隊伍。積極參加「測測你的安全力」全國安全知識網絡競賽和全國第三屆應急普法知識競賽活動，累計參賽16,438人次，參賽率93.5%，其中大連集裝箱碼頭有限公司一人取得全國個人積分第二名的優異成績。另外，汽車碼頭作為全港首家單位正在積極申報全國安全文化建設示範企業，通過此舉，進一步提高安全管理水平。

六是強化創新驅動，提升本質安全水平。一是加快數字管理賦能，建立以遼港集團安全管理信息系統為基礎的安全管理智慧雲平台建設；二是開展老舊設施設備安全風險隱患排查，梳理出老舊設施設備1,699項，其中設備1,257台，設施442處，各責任單位均已建立老舊設施設備清單，並對可能出現的風險進行了辨識和評價；三是推動加強現場作業技術改造，散雜貨碼頭、集發南岸等單位採取新技術、新工藝，加強數字化、智能化技術的應用，全面推進智能巡檢系統應用，提升安全監督管理工作效率，有效提高安全管理的智能化和智慧化水平。

七是相關區域公司強責任重落實，港口發展守住安全底線。堅持問題導向，圍繞安全生產專項整治三年行動集中攻堅階段任務，補短板、強弱項、守底線，扎實開展港口安全生產工作，通過雙重預防機制建設、安全風險分級管控、制度體系完善、應急體系完善等工作的推進，進一步壓實各級人員安全生產主體責任。動態更新問題隱患和制度措施，針對重點問題，通過召開現場推進會、交叉互檢等形式落實和完善相應治理措施，整治工作初步取得成效。開展各類檢查350餘次，累計發現隱患問題153項，均已整改完畢；加大安全教育培訓力度，從業人員參與培訓12.6萬餘人次。

管理層討論與分析

四、關愛員工

7、保障員工權益

堅持發揮企業民主管理、廠務公開等制度優勢，尊重職工民主權利，確保職工合法權益，依法履行了相關基層單位股權轉讓的民主程序。落實上級工會要求，結合「AAA等級職工之家創建」、「員工之家建設」等要求，完善議事決策制度，規範管理規程，深化職工之家建設工作。堅持發揮職工利益訴求表達、勞動爭議預警等機制作用，及時傾聽職工心聲、化解矛盾糾紛，切實維護了港口民主和諧發展局面。積極履行安全生產勞動保護監督職責，通過梳理考核細則、提高獎勵標準以及增設典型案例推薦評選環節，進一步發揮「安康杯」競賽活動載體作用，維護了職工安全健康權益。

8、幫扶關愛員工

堅持精準扶貧與普惠服務相結合。完善職工基本生活保障、子女就學補助、節日慰問走訪、臨時性幫扶、困難職工幫扶等精準扶貧機制，以及醫療互助基金、重大應急性困難愛心救助基金、勞務工幫扶基金等普惠服務機制。同時，開展「夏季送清涼、冬季送溫暖」活動，持續推進職工健康體檢。積極推進「員工心理健康關愛室」「女職工特殊關愛室」創建、為需求員工提供心理健康疏導、為女職工進行安康保險和女性專項體檢，多角度、多層次、多載體的幫扶措施切實體現了企業對員工的關心和關愛。針對2021年大連新冠疫情，組織心理幫扶工作者採用電話或微信溝通方式，開展對隔離員工的心理支持和疏導服務。

管理層討論與分析

9、完善就業機制

持續以勞模精神、工匠精神激發職工勞動熱情。堅持典型培養、選樹、引領、梯隊式培養模式，不斷夯實了大港工匠品牌，堅持精英培養。發揮全國職業技能教育培訓基地、職工職業技能手機APP學習平台等資源優勢，堅持「學習、競賽、晉級、激勵」四位一體，有效完善了技能人才培養機制。完善的人才培養機制使年輕一代技能精英在省內港口技能各項頂級賽事中，均取得了優異成績：在遼港集團承辦的2021遼寧省職工技能大賽暨全省起重裝卸機械操作工技能大賽中，大連港包攬前五名；在遼港集團承辦的大連市第三屆「工匠杯」職工技能競賽中，大連港包攬前三名。

相關區域公司堅持提高職工的業務素質和技能。在各單位開展崗位練兵和競賽的基礎上，組織職工參加市、省及國家級的技能競賽。2021年，在遼寧省叉車駕駛員、重型車輛維修2項職工技能大賽中，營口港職工分別包攬前三名；在遼寧省機電一體化職工技能競賽中，營口港職工獲第二、三、六名的成績；在全省港口行業起重裝卸機械操作工技能比賽中，獲得團體第二名的成績。

注重發揮工作室的帶動示範和激勵作用，推動高技能人才培養及科技成果推廣轉化，公司去年成立60個「質效提升」創新工作室，扎實推進創建活動，激勵了全港職工創造熱情，完成涉及效能，賦能，成本等方面創新項目131項，產生直接經濟效益910萬元，為公司解決成本2,033萬元。

營口區域質效提升創新工作室15個，有2個創新工作室被命名為遼寧省職工創新工作室。

管理層討論與分析

五、生態發展

10、環境保護

2021年公司堅持以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，深入打好污染防治攻堅戰，以創新、協調、綠色為發展理念，堅持以「提氣、降碳、強生態，增水、固土、防風險」為主線，不斷提升生態環境保護管理水平，提高應急防範處置能力，穩步推動港區生態環境質量改善，持續推進綠色港口建設。

一是嚴格危險廢物管理，規範貯存場所建設，完成本年度危險廢物處置單位集中採購，開展專項檢查集中整治，並對8.05噸廢蓄電池進行合規轉移、處置；二是聚焦重污染天氣，強化大氣污染治理，完成全港油化品及散貨單位重污染天氣應急預案編製及備案工作，加強堆場揚塵管控，在做好長期堆存貨物100%苫蓋的基礎上，對散貨空場地進行覆蓋，解決遺留煤炭起塵問題；三是提升環保應急能力，組織開展4次海上溢油應急演練，開展突發環境事件應急管理專項檢查，針對應急物資使用不當、缺少船岸對接工作機制和吊裝、運輸保障措施等問題，逐條落實整改；四是推進環境隱患排查治理，對公司涉及的散貨作業揚塵問題，配合中央環保督查，完成整改和環保督查信訪案件辦結；配合大連市藍天工程工作領導小組開展環境保護綜合檢查，發現整改各類環境問題隱患25項；五是落實監測計劃，完善在線監控體系，油品碼頭按規定對鍋爐房和污水廠在線監測設備進行升級改造，散雜貨碼頭配合大連市環境監察支隊安裝粉塵在線監控設備，實現污染物實時監管，保證全年未發生超標情況。

相關區域公司出重拳見實效，綠色港口建設持續向好。以優化港口環保制度、環境監管、環境監測等體系建設為基礎，以隱患防控、檢查、整改為切入點，確保環保工作有部署、有落實。全年開展各類檢查160餘次，發現問題108項已全部完成整改，港區生態環境質量持續改善。以「保障冬奧會、冬殘奧會期間空氣質量」為契機，實施大氣污染防治「3+3」行動，全面推進相應整改措施，確保冬奧期間區域空氣質量達標。

管理層討論與分析

11、 節能降耗

2021年公司節能降耗工作繼續以構建綠色低碳港口建設為主線，以降低碳排放和優化能源結構為工作出發點，將資源集約利用、節能減排、清潔生產作為2021年工作重點，進一步調整完善了港口佈局和功能，優化了生產工藝和操作方法，進一步推廣應用了綠色裝備和設施，持續提高能源利用效率，改善港口環境質量，較好完成了公司2021年能源管理工作計劃，繼續向綠色化、智慧化為特徵的世界一流強港目標邁進。

2021年在節能降耗指標考核方面，採取能源消耗總量、生產綜合能源單耗和二氧化碳排放總量三控的管理模式，公司年初下達各基層單位能耗指標計劃及重點節能項目管控要求，各基層單位嚴格按照指標落實能耗管控工作。圓滿完成公司年度生產綜合能源單耗考核指標和二氧化碳排放量考核指標，同時公司圓滿完成當地政府對「百千萬」重點用能單位「十三五」能耗雙控目標責任評價考核。

2021年在節能降耗管理體系建設方面，公司重新修訂完善能源管理制度，進一步夯實能源基礎管理工作，加強能耗管控力度，通過每月的數據統計及分析，強化相關單位的能源計量原始台賬管理，統一並規範各港區能源消耗統計口徑及相關統計制度。鼓勵各下屬單位用數字化手段提升能源管理水平，並與公司平台做好銜接，進一步加強了能源數據分析及對生產工藝的指導應用。

2021年在節能降耗宣傳工作方面，公司組織各單位積極參與主題為「節能降碳，綠色發展」的全國節能宣傳周活動和主題為「低碳生活，綠建未來」的全國低碳日活動，進一步提高了全體職工的節約意識，轉變了節能理念，取得良好的效果。組織全港積極參加由國家節能中心舉辦的第四屆「講好節能故事」微視頻、攝影及徵文大賽，各單位和個人積極踴躍報送了一批極具公司節能文化內涵的節能微視頻、攝影和故事作品參賽，共計選送23項參賽作品。公司積極參與了中國港口協會2021綠色與安全港口大會，邀請交通運輸部水運科學研究院與全港各單位開展了「碳達峰、碳中和」目標下港口企業節能降碳管理能力提升的交流培訓。

管理層討論與分析

2021年在節能降耗新技術研究和推廣方面，公司堅持存量挖潛與源頭控制相結合，一方面通過對現有耗能裝備進行技術改造及管理挖潛實現節能減排，另一方面狠抓源頭控制，通過合理規劃、調整結構實現節能減排。同時大力推廣新節能技術替代高耗能技術，為加快構建綠色生態港口提供技術支撐和根本動力，2021年公司節能降耗總投入共計約1,004萬元，其中設備類2項，投入金額約540萬元；設施類5項，投入金額464萬元，主要包括場橋混合動力改造、現場設備電量自動收集、LED燈具更換、高桿燈系統改造、太陽能路燈安裝、海水井及配套工程、集裝箱碼頭17#泊位岸電建設等。

12、 應急準備

2021年公司不斷加強應急管理，提升應急救援能力建設。一是組織開展安全生產月危險化學品應急演練，由公司各部室、6家港內單位及四家港外單位和大連市公安局港航分局共同參演；二是舉辦了「大連市港口危險貨物洩漏火災事故暨港口設施保安事件應急演練」，市領導以及有關部門領導，公司領導、有關單位100餘人參加演習；三是嚴格落實防台防汛各項工作部署，編製下發防台防汛工作方案，對梳理出來的167處防台防汛重點部位和14條排洪溝進行了再排查、再摸底；四是密切跟蹤氣象信息，台汛期間，累計發佈防汛工作信息和氣象預警信息60條，啟動三級防台防汛應急響應4次，落實動態巡查，不斷加強安全工作指導和監督。全年各單位按照應急演練計劃，組織各項應急演練3,595次，參演人數38,730人次，投入資金約300萬元，全面提升應急救援保障能力。

管理層討論與分析

六、 社會公益

13、 社會公益

積極完成地方政府下達的義務獻血等任務。積極落實大連市消費扶貧工作動員會會議精神，購買扶貧產品；慰問防疫一線職工；24支「青年突擊隊」，投身企業、社會疫情防控的各項前沿工作；開展了主題愛心捐書活動，共收集1,000餘本精美圖書，分別捐贈於內蒙古貧困地區孩子們和金普新區志願者服務總站，相關報道通過半島晨報、新浪微博、今日頭條等媒體發佈。開展「大連港青年圓夢獎學公益行」活動，職工代表來到大連市第十七中學，與師生共同舉行升旗儀式，送上圓夢助學物品、鼓勵孩子們成長成才。大連港愛招手志願服務團隊共同承辦，遠赴瓦房店楊家滿族鄉德深中心小學開展以「愛在招手、共享陽光」為主題的志願服務活動，深入學生的家庭，為幫扶學生家庭送去生活物資與關愛。

14、 防疫抗疫

在2021年疫情防控工作中，公司統籌做好疫情防控、安全和生產，以科學精準防疫措施築牢港口防線。用於改善防疫設備、設施、人員補貼、購買防疫物資，合計約投入6,800萬元；大連區域疫苗全程接種率97.7%，第三針加強針在全市疫苗緊缺情況下，已完成接種9,062人，為解決集中居住地疫苗接種難題，協調接種單位深入10餘個碼頭前沿為一線人員接種，做到應接盡接，為高風險崗位增加了防護屏障，受到市政府表揚。在我市出現莊河本土疫情嚴峻形勢下，實現「港區零疫情、員工零感染」目標。具體工作如下：

一是壓實責任、完善制度。編製大連港疫情防控責任清單，強化責任傳導。開展100餘次滾動式巡回檢查，確保責任措施落實到位。印發指導性文件16個，其中3項被政府部門採納並在全市推廣。

二是科學應對、精準施策。處置我市本輪疫情中突出快準穩，在各港區設立預警點位，4小時內完成摸排和人員主動固定工作，採取2天封閉加12天健康監測措施，極大降低了潛在傳播風險和後續流調負擔，提前研判，做好一線人員備份，最大程度降低人員不足對生產影響。

管理層討論與分析

三是閉環管理、應急迅速。五次修訂《常態化防控指引》《高風險作業全程封閉指引》，堅持人、物、環境同防，嚴格閉環管理。應急工作反應迅速、措施得當、鏈條完整，處置染疫船舶30艘次，無染疫情況發生。

四是多措並舉、保障生產。通過加強船序管理、優化生產業務流程、作業人員換班管理、人員備份、「陸轉鐵」等措施，保障港口作業有序進行，積極降低疫情對生產影響。同時，主動協調海關等政府部門，與客戶加強溝通，做好工作銜接，全力維護生產業務穩定。

七、未來展望

15、未來展望

發展始於承繼，卓越源於創新，遼寧港口股份有限公司將以「港通四海、誠納天下」的胸懷，堅持把社會責任理念與公司發展戰略相結合，堅持把社會責任實踐與公司生產經營相結合，保護好員工的合法權益，為客戶創造價值，積極從事社會公益事業，繼續履行好企業社會責任。

投資計劃

2022年，公司將依據穩中求進的發展戰略審慎進行投資及配套融資事項；截至本年報日期，公司尚無相關重要資訊需披露並提請廣大投資者注意，如有相關事項，公司將依據兩地信披要求及時作出合規披露。

董事會報告

董事會謹提呈截至二零二一年十二月三十一日年度董事會報告及本集團經審計合併財務報表（「審計報告」）。

主要業務及經營地區分析

於本報告日，本集團的業務包括：(i) 油品／液體化工品碼頭及相關物流業務；(ii) 集裝箱碼頭及相關物流業務；(iii) 汽車碼頭及相關物流、貿易業務；(iv) 散雜貨碼頭及相關物流、貿易業務；(v) 散糧碼頭及相關物流、貿易業務；(vi) 客運滾裝碼頭及相關物流業務；以及(vii) 港口增值及支持業務等。

附屬公司的主要業務分別載於財務報表附註八。

本集團截至二零二一年十二月三十一日經營業績按業務分部劃分之詳情載於財務報表附註九(68)。

業績及利潤分配

本集團截止二零二零年十二月三十一日止的年度業績載於審計報告之合併利潤表。

2021年，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣1,916,076,220.45元，同比下降6.7%。為更好的回報股東，董事會建議派發2021年股息：每10股派發現金股利人民幣0.27元（含稅）。

根據公司章程的規定，公司的年度利潤分配方案須取得股東大會的批准，故上述利潤分配方案將在獲本公司二零二一年度股東周年大會批准後執行。

過去五個會計年度財務摘要

本集團過去五個會計年度之業績及資產與負債摘要載於本年度報告之「過去五個會計年度財務摘要」部份。

儲備

本公司及本集團於本年度內儲備變動情況載於審計報告合併股東權益變動表。

可供分派儲備

於二零二一年十二月三十一日，本公司可供分派的儲備數額為人民幣647,650,777.03元，乃按中國會計準則計算之數額。

銀行貸款及其他借貸

於二零二一年十二月三十一日，本集團未償還的銀行貸款及其他借款的總額為人民幣4,692,337,702.64元。有關貸款詳情載於財務報表附註九(26)短期借款、附註九(32)其他應付款、附註九(33)一年內到期的非流動負債、附註九(35)長期借款、附註九(36)應付債券，附註九(38)長期應付款。

董事會報告

集團資產押記

於二零二一年十二月三十一日，本集團以部份貨幣資金為保證金，開立工程付款保函、作為工程履約保證金以及作為購電資金保證金。具體詳情載於財務報表附註九(24)。

資本化利息

二零二一固定資產及在建工程

本集團於本年度內的固定資產及在建工程的變動詳情，載於財務報表附註九(15)固定資產、附註九(16)在建工程。

投資性房地產

本集團於本年度內的投資性房地產詳情，載於財務報表附註九(14)投資性房地產。

有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售

本集團於本年度內無重大的有關附屬公司、聯營公司及合營企業的收購及出售情況。

股本

下表呈列本公司於二零二一年十二月三十一日之股本架構

股票類別	股份數目(股)	比例(%)
A 股	18,828,349,817.00	78.49
H 股	5,158,715,999.00	21.51
合計	23,987,065,816.00	100

本公司於本年度內的股本變動情況載於審計報告附註九(42)。

優先購股權

根據本公司之章程及中國法律，本公司並無有關優先購股權之規定，使本公司需按現有比例向股東發售新股份。

購買、贖回或出售證券

本集團於本年度內無購買、贖回或出售證券之行為。

董事會報告

董事及監事

於報告期內並截至本報告日，本公司在職董事與監事如下：

執行董事

王志賢先生(於2022年3月18日獲委任)
魏明暉先生(於2020年6月29日重獲委任)
張翼博士(於2021年11月11日獲委任)
張翼博士(於2022年2月24日辭任)
齊岳先生(於2021年11月11日辭任)
孫德泉先生(於2021年11月11日辭任)

非執行董事

曹東先生(於2021年11月11日辭任)
袁毅先生(於2021年11月11日辭任)
那丹紅女士(於2021年11月11日辭任)
周擎紅先生(於2021年11月11日獲委任)
司政先生(於2021年11月11日獲委任)
徐頌博士(於2021年11月11日獲委任)
楊兵先生(於2021年11月11日獲委任)

獨立非執行董事

李志偉先生(於2020年6月29日獲委任)
劉春彥博士(於2020年6月29日獲委任)
羅文達先生(於2020年6月29日重獲委任)

本公司已收到現任獨立非執行董事就其獨立性作出的年度確認函，本公司亦認為該等獨立非執行董事對本公司仍屬獨立人士。

監事

賈文軍先生(於2021年10月15日辭任)
賈明先生(於2021年10月15日辭任)
劉顯峰先生(於2021年11月11日辭任)
王志峰先生(於2020年6月29日獲委任)
張弘女士(於2020年6月29日重獲委任)
李世臣先生(於2021年11月11日獲委任)
袁毅先生(於2021年11月11日獲委任)
馬英姿女士(於2021年11月11日獲委任)

董事會報告

董事與監事之服務合約

本公司各董事與監事與本公司的服務合約為期均不超過三年，任期內，如任何一方欲終止合約，須提前三個月書面通知對方。

除上文披露外，本公司概無與任何董事、監事訂立在一年內不可在不予賠償（法定賠償除外）的情況下終止之服務合約。

董事與監事之合約權益

除服務合約外，於本年度內，概無董事或監事於本公司或其附屬公司、本公司之控股公司或其附屬公司所訂立的任何對本集團而言的重要合約中，直接或間接擁有重大權益。

董事、監事及高級管理人員簡介

本公司之董事、監事及高級管理人員簡介載於本年度報告之「董事、監事和高級管理人員簡介」部份。

於本公司股份、相關股份及債券之權益及淡倉

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

董事與監事購買股份及債券之權利

本年度內，本公司及其附屬公司、或本公司的控股公司及其附屬公司概無授出任何權利，亦無訂立任何安排，以使任何本公司董事與監事藉以購買本公司或任何其他法人團體的股份或債券而獲益，亦無任何本公司董事或監事被授予認購公司證券的權利或已行使該等權利。

董事於競爭業務中的權益

本公司董事概無在直接或間接與本公司及本集團構成或可能構成競爭的業務中擁有權益。同時，本公司也已收到董事對此的承諾及確認函，確認其並無於本公司構成競爭的業務中擁有任何權益。

董事及監事薪酬

公司董事、監事（職工代表監事除外）的報酬由股東大會審議批准，其中，同時兼任高級管理人員的董事報酬，由董事會根據股東大會授權，參照高級管理人員的薪酬和考核辦法確定。

有關董事與監事薪酬詳情載於財務報表附註十六。

董事會報告

最高薪酬前五位人士

於二零二一年十二月三十一日，本集團最高薪酬前五位人士資料載於財務報表附註十六(4)。

管理合約

本年度內，本公司並無就全部或任何重大部份業務的管理及行政工作簽訂或存在任何合約。

關聯交易事項

本年度內，本集團曾與《上市規則》所界定屬關連人士訂立以下交易及安排：

收購港口資產

於二零二一年十月二十八日，本公司(作為買方)與營口港務集團有限公司(「營口港務」)(作為賣方)訂立協議，據此，本公司同意收購而營口港務同意出售賬面總值為人民幣6,526,083,400元及估值為人民幣8,524,108,000元的一組資產，總代價為人民幣8,524,108,000元(「該交易」)。董事會認為，該交易將有利於履行主要股東對解決本公司與營口港務之間的跨行業競爭及關聯交易作出的競業限制承諾。該交易有益於提升本公司市值，因為市場預期主要股東進一步向本集團注入優質資產，有利於本公司股價升值及市值管理。該交易將減少本集團與營口港務集團之間的關聯交易金額，乃由於鮫魚圈港區的大部分港口相關資產(包括本集團已租賃的大量資產)將於該交易完成後轉讓予本公司。其將降低本公司的申報成本，並精簡本公司過度繁瑣的審批程序。該等資產乃從營口港務集團現有資產中嚴格挑選，屬可盈利及優質。位於鮫魚圈港區的該等資產與本公司位於鄰近地區的資產具有較強的業務聯繫，因此將於本集團內部產生協同效應。於該交易日期，營口港務為招商局集團有限公司附屬公司及本公司間接控股公司，因此為上市規則第14A.07條所界定之本公司關連人士。因此，根據上市規則第14A章，該交易構成本公司之關聯交易。更多詳情，請參閱本公司日期為二零二一年十月二十八日的公告及二零二一年十一月二十九日的通函。

董事會報告

上市規則下的日常持續性關聯交易

上市規則第14A.33條項下獲豁免的持續關聯交易

本集團2021年度各項非豁免持續性關聯交易之概要

關聯交易事項	關連人士	豁免額度 (人民幣千元)	2021年度 實際發生金額 (人民幣千元)
1. 建設監理及管理服務	提供建設監理及管理服務 接受建設監理及管理服務	遼港集團 遼港集團	8,120 4,203
2. 銷售商品及提供勞務	遼港集團	1,950,000	925,497
3. 購買商品及接受服務	遼港集團	990,000	515,663
4. 港口設施設計和施工服務	遼港集團	510,000	47,398
5. 租賃業務	承租 – 按每年新增使用權資產金額 承租 – 短期、低價值租賃 出租	遼港集團 遼港集團 遼港集團	75,638 21,070 95,664
6. 金融服務	存款 貸款 結算及其他	招商財務公司 遼港集團	3,215,998 – 1

1. 建設監理及管理服務

2021年4月28日本集團與遼港集團簽訂建設管理及監理服務協定，由雙方互相提供建設管理及監理服務。截至2021年12月31日止年度的提供建設監理及管理服務交易上限和交易實際發生金額分別為人民幣53,000千元和人民幣8,120千元，接受建設監理及管理服務交易上限和交易實際發生金額分別為人民幣26,000千元和人民幣4,203千元。

建設監理及管理服務協議主要條款及條件載列如下：

- ① 雙方互相提供服務應按照協定規定的定價原則，合理收費，且不得劣於協力廠商就此類服務供的條件，保證達到雙方不時要求的品質標準。雙方相互保證，其將依據協議的原則，按各項規定履行本協議項下其分別應承擔之義務。

董事會報告

- ② 建設監理及管理服務將按下列原則定價：
 - (a) 政府定價；
 - (b) 凡沒有政府定價，參照市場價由雙方協商制定。

2. 銷售商品及提供服務

2021年4月28日本集團與遼港集團簽訂銷售商品及提供服務協定，由本集團向遼港集團及／或其連絡人銷售商品及提供服務。截至2021年12月31日止年度的銷售商品及提供服務交易上限和交易實際發生金額分別為人民幣1,950,000千元和人民幣925,497千元。銷售商品及提供服務協議中關於提供貨品及服務主要條款及條件載列如下：

- ① 本集團將向大連港集團及／或其相關聯繫人提供的貨品及服務包括：
 - (a) 產品：蒸汽、設備、配件等；
 - (b) 服務：電和暖氣供應，拖輪，安保、通訊及相關工程服務、生產設施和設備維護、裝卸搬運、港口停泊、港口保安、港口堆存、理貨、船及貨運代理、旅客港口作業、停泊費、機械作業、物業管理及其他相關或類似的服務。
- ② 銷售商品及提供服務將按下列原則定價：
 - (a) 政府定價；
 - (b) 凡沒有政府定價，但已有市場價格的，參照市場價格制定。

董事會報告

3. 購買商品及接受服務

2021年4月28日本集團與遼港集團簽訂購買商品及接受服務協定，由本集團向遼港集團及／或其連絡人購買商品及接受服務。截至2021年12月31日止年度的購買商品及接受服務年度交易上限和交易實際發生金額分別為人民幣990,000千元和人民幣515,663千元。購買商品及接受服務協定中主要條款及條件載列如下：

- ① 遼港集團及／或其相關聯繫人將向本集團提供的產品及服務包括：
 - (a) 產品：網路和資訊辦公設備、辦公用品、配件，及軟體、汽柴油等；
 - (b) 服務：水和暖氣供應，生產設施和設備維護、綠化、通勤、食堂、體檢、印刷和會議及其他相關或類似、港口設施保安服務、貨物港務費、拖輪、機械作業、庫場使用、物業管理、網路系統維護、軟體發展服務、培訓、招標代理等相關或類似的服務。
- ② 購買商品及接受服務將按下列原則定價：
 - (a) 政府定價；
 - (b) 凡沒有政府定價，但已有市場價格的，參照市場價格制定。

4. 港口設施設計和施工服務

2021年4月28日本集團與遼港集團簽訂港口設施設計和施工服務協定，截至2021年12月31日止年度的港口設施設計和施工服務交易上限和交易實際發生金額分別為人民幣510,000千元和人民幣47,398千元。港口設施設計和施工服務協定中主要條款及條件載列如下：

- ① 遼港集團將根據本集團的要求提供，或促使經本集團同意的協力廠商提供本集團所需之服務。遼港集團並非本集團唯一服務提供商。
- ② 遼港集團提供服務應達到本集團不時要求的質量標準，且須按正常商業條款或較向獨立協力廠商提供的對甲方更佳的條件。

董事會報告

- ③ 港口設施設計和施工服務應公平合理，並應按照下述原則制定：
- (a) 政府定價；
 - (b) 如沒有政府定價，應按照市場價確定；
 - (c) 如有關項目需要進行公開招標，則以公開招標確定的定價原則定價。

5. 租賃協議

2021年4月28日本集團與遼港集團簽訂租賃協議，截至2021年12月31日年度的承租（按每年新增使用權資產金額）上限和交易實際發生金額分別為人民幣787,000千元和人民幣75,638千元。截至2021年12月31日年度的承租（短期、低價值租賃）上限和交易實際發生金額分別為人民幣37,000千元和人民幣21,070千元；截至2021年12月31日年度的租賃業務（出租）上限和交易實際發生金額分別為人民幣174,000千元和人民幣95,664千元。

租賃協議中關於承租和出租主要條款及條件載列如下：

- ① 在租賃期限內的租金參照市場價確定，金額及支付方式由交易雙方簽訂單獨的合同以明確約定。
- ② 在租賃期限（包含續租期限）內，租賃標的的一切稅費應有出租方承擔；因簽訂本協議而支付的印花稅與登記費等應由雙方按國家法律法規的規定分別承擔。

6. 金融服務

2021年4月28日本集團與招商財務公司簽訂金融服務協定，包括存款服務、信貸服務、結算服務、外匯服務和其他金融服務。截至2021年12月31日止年度內每日存款餘額不超過6,000,000千元，每日貸款餘額不超過6,000,000千元，結算和其他金融服務費用餘額全年不超過10,000千元。截至2021年12月31日止年度實際單日存款餘額最高為3,215,998千元，實際單日貸款餘額最高為0元，結算和其他金融服務費用實際交易發生額為1千元。

董事會報告

① 金融服務協議主要條款及條件載列如下：

- (a) 存款服務：包括活期存款、定期存款、通知存款、協議存款等；
- (b) 信貸服務：在符合國家有關法律法規的前提下，招商財務公司根據本集團經營和發展的需要，為本集團提供綜合授信服務，用途包括但不限於固定資產貸款、專案周轉貸款、流動資金貸款、票據承兌及貼現、保函、併購貸款；
- (c) 結算服務：招商財務公司為本集團開立結算帳戶，根據本集團指令辦理內部轉帳結算及對外收付業務等；
- (d) 外匯業務：招商財務公司為本集團提供外幣結售匯服務；
- (e) 其他金融服務：招商財務公司為本集團提供其經營範圍內的其他金融服務，包括但不限於財務和融資顧問、信用鑒證及相關的諮詢、代理服務。

② 協議之金融服務將按下列定價原則：

- (a) 存款利率：將不低於同期中國國內主要商業銀行同類存款的利率；
- (b) 信貸利率：將不高於本集團在其他國內金融機構取得的同期同檔次貸款利率；
- (c) 結算服務：為本集團提供免費境內結算服務，跨境及境外結算費率將不高於國內及當地其他金融機構同類業務收費水準；
- (d) 外匯服務：提供外幣結售匯服務中相關匯率將不遜於國內其他金融機構就同類服務採用的匯率；
- (e) 其他金融服務：收費標準將不高於中國主要金融機構就同類服務所收取的費用。

董事會報告

應上市規則14A.56的要求，公司董事聘任本公司的核數師就截至二零二一年度止之持續性關聯交易實施若干協議程式，核數師已出具協議程式報告至公司董事會，該報告確認上述持續性關聯交易已按上市規則第14A.56條所述方式進行。

根據上市規則附錄16第8段，公司確認本公司的關聯交易和持續性關聯交易已遵守上市規則第14A章的披露規定。

根據上市規則第14A.71(6)(a)條，本公司確認，就本公司2021年度的持續性關聯交易而言，本公司獨立非執行董事已審閱該等持續性關聯交易，並確認該等交易(1)乃於本公司日常及一般業務過程中訂立；(2)按一般商業條款或更佳條款進行；及(3)根據規管該等交易的協議進行，其條款屬公平合理且符合股東的整體利益。

根據上市規則第14A.71(6)(b)條，董事會確認，本公司已委聘核數師報告本公司的持續性關聯交易及核數師已根據上市規則第14A.56條發出載有調查結果及結論的函件，並確認彼等並無發現任何事項令彼等認為存在任何交易(i)未獲董事會批准；(ii)就交易涉及本公司提供貨品或服務而言，在所有重大方面均不符合本公司的定價政策；(iii)在所有重大方面均未根據規管該等交易的相關協議訂立；及(iv)已超過年度最高總額上限。

關聯方交易

截至2021年12月31日止，本公司與會計準則要求下的關聯人士發生了若干關聯交易事項，這些關聯方交易的詳情披露在審計報告的附註十一中，於報告期，若干關聯方交易構成上市規則第14A章所界定的關連交易或持續關連交易且符合上市規則第14A章的披露規定。

主要客戶及供應商

最大供應商佔本集團採購額百分比	2.02%
五個最大的供應商合計佔本集團採購額百分比	4%
最大的客戶佔本集團營業額百分比	4.5%
五個最大的銷售客戶合計佔本集團營業額百分比	11%

本公司董事、監事、其聯繫人、或任何股東（據董事會所知擁有5%以上之本公司股本者），概無擁有上述五大客戶或供應商的任何權益。

董事會報告

退休福利計劃

本集團退休福利計劃詳情載於財務報表附註九(30)應付職工薪酬。

獲准許的彌償條文

本公司已投保董事責任保險，以就本公司董事可能需要承擔任何因其事實上或遭指控的不當行為所引致的損失而向彼等提供保障。

主要股東之權益

於二零二一年十二月三十一日，就本公司董事所知，下列人士（董事或監事除外）於本公司股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司披露之權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司所存置登記冊之權益或淡倉：

股東名稱	股份類別	持有股份／相關		佔有關股本 類別百分比 ⁽¹⁾	佔股本總數之 百分比 ⁽²⁾
		股份數量(股)	身份		
營口港務集團有限公司	A股	6,916,185,012(好倉)	實益擁有人	36.73	28.83
大連港集團有限公司	A股	5,310,255,162(好倉)	實益擁有人	28.20	22.14
招商證券(香港)有限公司	H股	3,578,443,495(好倉)	受控制法團權益	69.36	14.92
中國證券登記結算有限責任公司	H股	842,789,000(好倉)	實益擁有人	16.33	3.51
大連港集團有限公司	H股	722,166,000(好倉)	實益擁有人	14.00	3.01

1、 有關類別股本：A股－18,828,349,817，H股－5,158,715,999

2、 股本總數：23,987,065,816

除上文所披露外，於二零二一年十二月三十一日，就本公司董事所知，概無其他人士（董事或監事除外）於本公司股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司及聯交所披露之權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司所存置之登記冊之權益或淡倉。

董事會報告

公眾持股量

根據本公司通過公開途徑可得資料及據董事所知，於本報告日期，公眾人士持有本公司已發行股份不少於25%，符合上市規則的規定。

企業管治

本公司作為香港聯交所及上海證券交易所上市公司，始終致力於保持高水準的企業管治，以提高公司運營的透明度和保障全體股東的利益。有關詳情載於本年度報告「企業管治報告」部份。

核數師

經二零二零年度股東周年大會批准，公司已聘請安永華明會計師事務所(特殊普通合伙)為公司二零二一零年度核數師，並審核本年度財務報表。

其他報告事項

《不競爭協議》的執行情況

- 1、 本公司首次公開發行H股股份並於香港聯合交易所有限公司主板上市項目中，為避免與本公司及本公司的子公司存在任何實質或潛在的同業競爭，本公司與大連港集團有限公司(「大連港集團」)於二零零六年三月二十三日簽署了《不競爭協議》；後就有關本公司收購大連港集團相關港口業務及資產並發行A股股票於上海證券交易所上市項目，本公司與大連港集團於二零零九年九月三十日簽署了《關於不競爭協議的修改協議》(以下合稱為「協議」)。根據協議的規定，大連港集團對本公司作出了若干非競爭承諾，並分別授予本公司選擇權及優先權，以使本公司有權收購大連港集團所從事的業務及未來的業務機會。根據該協議，本公司的獨立非執行董事有權代表本公司每年對該協議的執行情況進行一次審查，並決定是否行使該等權利。本年度內，獨立非執行董事已就協議的執行情況進行了審閱，並確認大連港集團有限公司已充分遵守該協議，並無任何違約情形。
- 2、 獨立非執行董事已於2021年度進行審閱並作出必要查詢，確認大連港已一直遵守不競爭協議條文且大連港一方並無任何違約情形。

董事會報告

承諾事項履行情況

公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成應履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
其他承諾	解決關聯交易	招商局集團	<p>1、招商局集團不會利用實際控制人地位謀求遼港股份在業務經營等方面給予招商局集團及招商局集團控制的其他公司優於獨立第三方的條件或利益，損害遼港股份和其他股東的合法權益。</p> <p>2、招商局集團及招商局集團控制的其他公司將盡量減少並規範與遼港股份之間的關聯交易；對於與遼港股份經營活動相關的無法避免的關聯交易，招商局集團及招商局集團控制的其他公司將嚴格遵循有關關聯交易的法律法規及規範性文件以及遼港股份內部管理制度履行關聯交易決策程序，確保定價公允，並依法履行信息披露義務。</p>	2020年7月7日、長期有效	否	是	無	無

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>3、上述承諾於招商局集團對遼港股份擁有控制權期間持續有效。如因招商局集團未履行上述所作承諾而給遼港股份造成損失，招商局集團將承擔相應的賠償責任。</p>					
解決同業競爭		招商局集團	<p>本次交易前，營口港主要經營港口業務，其港口業務主要經營地為遼寧省營口市的鮎魚圈港區，貨源腹地與大連港重合，存在同業競爭。遼港集團除通過大連港和營口港開展港口業務經營外，亦在遼寧地區直接經營部分港口業務，與大連港存在同業競爭。本次交易完成後，營口港將終止上市並註銷法人主體資格，營口港現有全部資產及業務將由遼港股份或其全資子公司承接和承繼，大連港與營口港之間的同業競爭問題將得以解決。</p> <p>本次交易完成後，遼港集團在遼寧地區直接經營部分港口業務與合併後遼港股份之間仍存在同業競爭問題，就解決及避免與合併後遼港股份的同業競爭事項，本集團將繼續履行避免同業競爭相關承諾，包括：</p>	2020年7月7日至2022年底以前	是	是	無	無

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>1、針對遼港集團與遼港股份之間的同業競爭事宜，招商局集團將根據有關規定以及相關證券監督管理部門的要求，在適用的法律法規、規範性文件及相關監管規則允許以及相關業務盈利能力滿足遼港股份基本收益要求的前提下，本著有利於遼港股份發展和維護遼港股份全體股東利益尤其是中小股東利益的原則，在2022年底以前，盡最大努力通過包括但不限於資產重組、業務調整、委託管理等多種措施穩妥推進解決同業競爭問題。</p> <p>前述解決措施包括但不限於：</p> <p>(1) 資產重組：採用現金對價或發行股份等相關法律法規允許的不同方式購買資產、資產置換或其他可行的重組方式，逐步對遼港集團與遼港股份存在業務重合的部分資產進行重組，以消除業務重合的情形；</p>					

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>(2) 業務調整：對遼港集團和遼港股份的業務邊界進行梳理，盡最大努力使遼港集團和遼港股份實現差異化的經營，例如通過業務劃分、一方收購另一方同業競爭的業務等不同方式在業務構成、產品類型、客戶群體等多方面實現業務區分；</p> <p>(3) 委託管理：通過簽署委託協議的方式，由一方將業務存在重合的相關資產的經營涉及的決策權和管理權全權委託另一方統一管理；及</p> <p>(4) 在法律法規和相關政策允許的範圍內其他可行的解決措施。</p> <p>上述解決措施的實施以根據適用的法律法規、規範性文件及相關監管規則的要求履行必要的上市公司審議程序、證券監督管理部門及其他相關主管部門的審批、備案等程序為前提。</p>					

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>2、招商局集團將繼續按照行業的經濟規律和市場競爭規則，公平地對待招商局集團控制的各公司，不會利用實際控制人地位，促使招商局集團控制的各公司作出違背經濟規律和市場競爭規則的安排或決定，由其根據自身經營條件和區域特點形成的核心競爭優勢開展業務。</p> <p>3、招商局集團及招商局集團控制的其他公司保證將嚴格遵守法律法規、規範性文件及相關監督管理規則和《遼寧港口股份有限公司章程》等遼港股份內部管理制度的規定，不利用實際控制人地位謀取不當利益，不損害遼港股份和其他股東的合法權益。</p> <p>4、上述承諾於招商局集團對遼港股份擁有控制權期間持續有效。如因招商局集團未履行上述所作承諾而給遼港股份造成損失，招商局集團將承擔相應的賠償責任。</p>					

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	招商局集團	關於保持上市公司獨立性的承諾函 1、招商局集團保證在資產、人員、財務、機構和業務方面與遼港股份保持相互獨立，不利用實際控制人地位從事任何損害遼港股份及其股東合法權益的行為。招商局集團及招商局集團控制的其他下屬企業保證不以任何方式違法違規佔用遼港股份及其控制的下屬企業的資金。 2、上述承諾於招商局集團對遼港股份擁有控制權期間持續有效。如因招商局集團未履行上述所作承諾而給遼港股份造成損失，招商局集團將承擔相應的賠償責任。	2020年7月7日、長期有效	否	是	無	無

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
解決關聯交易		大連港集團	<p>1、本次交易完成後，本公司承諾不利用自身對遼港股份的股東表決權及重大影響謀求遼港股份在業務經營等方面給予本公司及本公司控制的其他公司優於獨立第三方的條件或利益，損害遼港股份和其他股東的合法權益。</p> <p>2、本公司及本公司控制的其他公司將盡量減少並規範與遼港股份之間的關聯交易；對於與遼港股份經營活動相關的無法避免的關聯交易，本公司及本公司控制的其他公司將嚴格遵循有關關聯交易的法律法規及規範性文件以及遼港股份內部管理制度履行關聯交易決策程序，確保定價公允，並依法履行信息披露義務。</p> <p>3、上述承諾於本公司（及／或本公司控制的企業）根據適用規定被認定為遼港股份關聯方期間持續有效。如因本公司未履行上述所作承諾而給遼港股份造成損失，本公司將承擔相應的賠償責任。</p>	2020年7月7日、長期有效	否	是	無	無

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	解決同業競爭	大連港集團	<p>本次交易完成後，本公司將採取積極有效的措施，避免從事與遼港股份主營業務構成同業競爭的業務，並確保本公司及本公司控制的其他企業嚴格遵守法律、法規、規範性文件及相關監督管理規則和《遼寧港口股份有限公司章程》等遼港股份內部管理制度的規定，不利用自身對遼港股份的股東表決權及重大影響謀取不當利益，不損害遼港股份和其他股東的合法權益。</p> <p>上述承諾於本公司或本公司的實際控制人對遼港股份擁有控制權期間持續有效。如因本公司未履行上述所作承諾而給遼港股份造成損失，本公司將承擔相應的賠償責任。</p>	2020年7月7日、長期有效	否	是	無	無

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	大連港集團	關於保持上市公司獨立性的承諾函 1、本公司保證在資產、人員、財務、機構和業務方面與遼港股份保持相互獨立，不從事任何損害遼港股份和其他股東合法權益的行為。本公司及本公司控制的其他下屬企業保證不以任何方式違法違規佔用遼港股份及其控制的下屬企業的資金。 2、上述承諾於本公司或本公司的實際控制人對遼港股份擁有控制權期間持續有效。如因本公司未履行上述所作承諾而給遼港股份造成損失，本公司將承擔相應的賠償責任。	2020年7月7日、長期	否	是	無	無

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
解決關聯交易		營口港集團	<p>1、 本次交易完成後，本公司承諾不利用自身對遼港股份的股東表決權及重大影響謀求遼港股份在業務經營等方面給予本公司及本公司控制的其他公司優於獨立第三方的條件或利益，損害遼港股份和其他股東的合法權益。</p> <p>2、 本公司及本公司控制的其他公司將盡量減少並規範與遼港股份之間的關聯交易；對於與遼港股份經營活動相關的無法避免的關聯交易，本公司及本公司控制的其他公司將嚴格遵循有關關聯交易的法律法規及規範性文件以及遼港股份內部管理制度履行關聯交易決策程序，確保定價公允，並依法履行信息披露義務。</p> <p>3、 上述承諾於本公司（及／或本公司控制的企業）根據適用規定被認定為遼港股份關聯方期間持續有效。如因本公司未履行上述所作承諾而給遼港股份造成損失，本公司將承擔相應的賠償責任。</p>	2020年7月7日、長期有效	否	是	無	無

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	解決同業競爭	營口港集團	<p>本次交易完成後，招商局集團有限公司仍為合併後遼港股份的實際控制人。營口港務集團有限公司(以下簡稱「本公司」)為招商局集團有限公司間接控股子公司，且直接持有合併後遼港股份的股份。就本次交易完成後避免與遼港股份的同業競爭，本公司作出說明及承諾如下，</p> <p>本次交易前，營口港主要經營港口業務，其港口業務主要經營地為遼寧省營口市的鹹角圈港區，貨源腹地與大連港重合，存在同業競爭。本公司除通過營口港開展港口業務經營外，亦在遼寧地區直接經營部分港口業務，與大連港存在同業競爭。本次交易完成後，營口港將終止上市並註銷法人主體資格，營口港現有全部資產及業務將由遼港股份或其全資子公司承接和承繼，大連港與營口港之間的同業競爭問題將得以解決。</p>	2020年7月7日至2022年底以前	是	是	無	無

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>本次交易完成後，本公司在遼寧地區直接經營部分港口業務與合併後遼港股份之間仍存在同業競爭問題，就解決及避免與合併後遼港股份的同業競爭事項，本公司作出承諾如下：</p> <p>1、針對本公司與遼港股份之間的同業競爭事宜，本公司將根據有關規定以及相關證券監督管理部門的要求，在適用的法律法規、規範性文件及相關監管規則允許以及相關業務盈利能力滿足遼港股份基本收益要求的前提下，本著有利於遼港股份發展和維護遼港股份全體股東利益尤其是中小股東利益的原則，在2022年底以前，盡最大努力通過包括但不限於資產重組、業務調整、委託管理等多種措施穩妥推進解決同業競爭問題。</p>					

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
------	------	-----	------	---------	---------	----------	----------------------	-----------------

前述解決措施包括但不限於：

- (1) 資產重組：採用現金對價或發行股份等相關法律法規允許的不同方式購買資產、資產置換或其他可行的重組方式，逐步對本公司與遼港股份存在業務重合的部分資產進行重組，以消除業務重合的情形；
- (2) 業務調整：對本公司和遼港股份的業務邊界進行梳理，盡最大努力使本公司和遼港股份實現差異化的經營，例如通過業務劃分、一方收購另一方同業競爭的業務等不同方式在業務構成、產品類型、客戶群體等多方面實現業務區分；

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>(3) 委託管理：通過簽署委託協議的方式，由一方將業務存在重合的相關資產的經營涉及的決策權和管理權全權委託另一方統一管理；及</p> <p>(4) 在法律法規和相關政策允許的範圍內其他可行的解決措施。</p> <p>上述解決措施的實施以根據適用的法律法規、規範性文件及相關監管規則的要求履行必要的上市公司審議程序、證券監督管理部門及其他相關主管部門的審批、備案等程序為前提。</p>					

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>2、本公司將繼續按照行業的經濟規律和市場競爭規則，公平地對待控制的各公司，不會促使本公司控制的各公司作出違背經濟規律和市場競爭規則的安排或決定，由其根據自身經營條件和區域特點形成的核心競爭優勢開展業務。</p> <p>3、本公司及本公司控制的其他公司保證將嚴格遵守法律法規、規範性文件及相關監督管理規則和《遼港股份股份有限公司章程》等遼港股份內部管理制度的規定，不利用股東地位謀取不當利益，不損害遼港股份和其他股東的合法權益。</p> <p>4、上述承諾於本公司或本公司的實際控制人對遼港股份擁有控制權期間持續有效。如本公司未履行上述所作承諾而給遼港股份造成損失，本公司將承擔相應的賠償責任。</p>					

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	營口港集團	關於保持上市公司獨立性的承諾函 1、本公司保證在資產、人員、財務、機構和業務方面與遼港股份保持相互獨立，不從事任何損害遼港股份和其他股東合法權益的行為。本公司及本公司控制的其他下屬企業保證不以任何方式違法違規佔用遼港股份及其控制的下屬企業的資金。 2、上述承諾於本公司或本公司的實際控制人對遼港股份擁有控制權期間持續有效。如因本公司未履行上述所作承諾而給遼港股份造成損失，本公司將承擔相應的賠償責任。	2020年7月7日、長期有效	否	是	無	無

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	營口港集團	關於完善營口港務股份有限公司及其下屬控股子公司海域、泊位、土地、房產等資產產權權屬證書的聲明和承諾	2020年11月9日、長期有效	否	是	無	無
			1、本公司將全力協助、促使並推動營口港／遼港股份及其下屬控股子公司辦理完善海域、泊位、土地、房產等資產的產權權屬證書。					

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>2、除因不可抗力及法律、政策、政府管理行為、規劃用途變更等非營口港、遼港股份及其下屬控股子公司自身因素導致的結果外，本次交易完成後，如遼港股份及其下屬控股子公司因本次交易完成前營口港及其下屬控股子公司持有的海域使用權、泊位、土地使用權、房產資產存在：(1)正在辦理權屬證書的海域使用權、泊位、土地使用權、房產未能及時辦理完畢；或(2)無法辦理相關海域使用權、泊位、土地使用權、房產權屬證書或其向遼港股份的變更登記；或(3)相關海域使用權、泊位、土地使用權、房產存在權屬爭議，或(4)其他海域使用權、泊位、土地使用權、房產不規範等情形，並遭受包括但不限於賠償、罰款、支出、第三方就此主張權利、利益受損等實際損失的，在遼港股份及其下屬控股子公司依法確定實際損失數額並通知本集團後180日內，本集團將以現金方式給予遼港股份及其下屬控股子公司及時、足額補償。</p>					

董事會報告

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成應說明具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>3、 本次交易完成後，就本次交易前營口港及其下屬控股子公司因經營所涉及的瑕疵海域使用權、泊位、土地使用權、房產(即營口港及其下屬控股子公司在本次交易完成前持有的未取得完備權屬證書的海域使用權、泊位、土地使用權、房產)等情形，致使遼港股份及其下屬控股子公司在完善相關瑕疵海域使用權、泊位、土地使用權、房產法律手續過程中所產生的賠償、罰款、稅費等費用的，在遼港股份及其下屬控股子公司依法確定相關費用數額並通知本集團後180日內，本集團將以現金方式給予遼港股份及／或其下屬控股子公司及時、足額的補償。</p>					

承董事會命

王志賢
董事長

中國 • 大連
2022年3月29日

企業管治報告

緒言

本公司向來理解企業管治的重要意義，並認同維持高水平的企業管治符合公司及股東的根本利益。本公司自成立以來便致力於提高企業管治水平，並採納香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載的企業管治常規守則（「企業管治守則」）作為本公司的企業管治常規，同時亦採納多種措施來維持高水平的企業管治。

A. 企業管治常規

董事會嚴格遵照「企業管治守則」所列原則，來建立及運行企業管治機制，對守則條文採取無偏離執行原則，確保守則條文得以全面實施；對「建議最佳常規」，亦結合本公司管理實際，力求最大限度予以執行。同時，董事會通過定期監控和檢討本公司現有的企業管治，持續倡導及執行良好的企業管治標準。報告期內，本公司已遵守守則條文，無偏離守則條文的行為。

B. 董事的證券交易

本公司已採納上市規則附錄十所載的《上市公司董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」），作為本公司所有董事進行證券交易的行為守則及規則。為確保董事買賣本公司證券時能遵守標準守則，經向所有董事做出查詢後，董事確認其於報告期內均已遵守了標準守則所規定的要求。

企業管治報告

C. 董事會

本公司董事會以公司及股東的最大利益為原則，負有領導及控制公司的職責，通過指導和監督公司業務，促進公司不斷發展。

1. 董事會構成

於報告期內並截至本報告日，本公司董事會成員包括：

執行董事

王志賢先生(於2022年3月18日獲委任)
魏明暉先生(於2020年6月29日重獲委任)
張翼博士(於2021年11月11日獲委任)
張翼博士(於2022年2月24日辭任)
齊岳先生(於2021年11月11日辭任)
孫德泉先生(於2021年11月11日辭任)

非執行董事

曹東先生(於2021年11月11日辭任)
袁毅先生(於2021年11月11日辭任)
那丹紅女士(於2021年11月11日辭任)
周擎紅先生(於2021年11月11日獲委任)
司政先生(於2021年11月11日獲委任)
徐頌博士(於2021年11月11日獲委任)
楊兵先生(於2021年11月11日獲委任)

獨立非執行董事

李志偉先生(於2020年6月29日獲委任)
劉春彥博士(於2020年6月29日獲委任)
羅文達先生(於2020年6月29日重獲委任)

本公司已收到現任獨立非執行董事就其獨立性作出的年度確認函，本公司亦認為該等獨立非執行董事對本公司仍屬獨立人士。

根據本公司章程的規定，董事的任期均為三年，自獲委任之日起計算。任期內如有因董事辭任而獲選舉為董事，其任期自獲委任之日起，至本屆董事會任期屆滿之日止。

企業管治報告

每位董事的履歷均已載於本年報「董事、監事及高級管理人員簡介」部份。本公司的執行董事和非執行董事在港口企業管理、運營、財務和其他港口業務相關領域具有豐富的知識、經驗和技能，有利於本公司策略的制定；本公司的獨立非執行董事均為在會計、金融、風險管理、內部控制和企業管理等領域擁有豐富經驗的適任專業人士。

於報告期內，本公司獨立非執行董事佔董事會人數達到三分之一。根據上市規則第3.13條要求，公司獨立非執行董事已就其在報告期內的獨立性向公司進行了確認，公司亦認為該等人士在報告期內的獨立性符合上市規則的要求。

本公司相信，本公司董事會的構成是合理和充分的，能夠確保本公司股東及公司的整體利益得到保障。同時董事均知悉其對股東所承擔的集體和個人責任，並有足夠的時間和能力履行該等責任。

報告期內，本公司董事會成員之間除在本公司的工作關係外，在財務、業務、親屬及其他重大／相關方面並無任何關係。

2. 董事會的運作

根據公司章程的規定，董事會每年至少需召開四次會議，董事會會議由董事長召集。為使董事皆有機會出席，召開定期會議時，公司至少於會議召開前十四日向全體董事發出會議通知。對於董事會臨時會議，則於會議召開前五日向全體董事發出通知，通知須列明會議的時間、地點以及會議將採用的方式。

董事會會議應由全體董事的過半數以上出席方為有效。董事可以親自參加董事會，亦可以書面委託其他董事代為出席董事會。公司秘書負責製作和保管董事會會議記錄，並確保董事能夠查閱該等記錄。

企業管治報告

報告期內，董事會共舉行了9次會議。董事出席董事會會議情況如下：

董事會成員	在任期間			出席率
	舉行會議次數	親自出席次數	委託代為出席次數	
魏明暉	9	9	0	100%
曹東	7	6	1	100%
齊岳	7	5	2	100%
孫德泉	7	5	2	100%
袁毅	7	5	2	100%
那丹紅	7	4	3	100%
李志偉	9	9	0	100%
劉春彥	9	6	3	100%
羅文達	9	6	3	100%
張翼	2	2	0	100%
周擎紅	2	2	0	100%
司政	2	2	0	100%
徐頌	2	2	0	100%
楊兵	2	2	0	100%

在報告期間，主席在沒有執行董事和管理層在場的情況下，會見了獨立非執行董事及其他非執行董事。

報告期內，公司共舉行五次股東大會。報告期內董事出席股東大會會議情況如下：

董事會成員	在任期間		出席率
	舉行股東會次數	出席次數	
魏明暉	5	5	100%
曹東	4	3	75%
齊岳	4	1	25%
孫德泉	4	2	50%
袁毅	4	3	75%
那丹紅	4	0	0%
李志偉	5	4	80%
劉春彥	5	1	20%
羅文達	5	1	20%
張翼	1	1	100%
周擎紅	1	1	100%
司政	1	1	100%
徐頌	1	0	0%
楊兵	1	0	0%

企業管治報告

3. 董事會與管理層各自的職責

公司章程對董事會與管理層各自的職責進行了明確規定，以確保為良好的公司管治和內部控制提供充分的平衡和制約機制。

董事會負責決定公司的經營計劃和投資方案，制定公司的基本管理制度，決定公司內部管理機構的設置，對公司的其他重大業務和行政事項做出決議以及對管理層的表現進行監督。

董事亦負有編製各財務期間反映公司財務狀況、經營業績及現金流量的真實和公平賬目的責任。董事編製截至二零二一年十二月三十一日止的年度財務報告時，已選擇合適的會計政策並加以應用，並作出審慎合理的判斷及估計，以及按照持續經營基準編製賬目。

公司管理層，在總經理的領導下，負責執行董事會作出的各項決議，組織公司的日常經營管理。

董事會負責以下企業管治職能：

- (a) 制定及檢討本公司的企業管治政策及常規，並提出建議；
- (b) 檢討及監察董事、監事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；
- (c) 檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；
- (d) 檢討本公司遵守該守則的情況及在企業管治報告書內的披露；及
- (e) 檢討風險管理及內部監控制度的成效。

董事會已根據該守則及公司企業管治守則檢討政策及常規。

為確保公司的有效運作，管理層還就公司運營情況按月定期向董事會提交管理層報告，或按季度提交其他專項工作報告，董事會通過審閱該等報告，及時掌握公司的運營狀況，並對管理層進行評估和監督。同時，管理層亦不時就公司運營和業務中的相關問題與董事進行正式及非正式的溝通匯報，及適時提供充分的資料，保障董事能夠在掌握充分背景資料的情況下作出決策，提高了董事會的決策效率和決策的科學性。

企業管治報告

4. 董事的提名、委任及退任

本公司已就新董事的委任制定了一套正式並具有透明度的程序。新董事的提名及委任事宜先由提名及薪酬委員會商議，然後再向董事會提交建議，並由股東大會選舉。董事會成員的罷免需由股東大會審議通過。

5. 董事持續專業發展

報告期內，公司董事積極通過自學、參與相關課題研究以及參加專題培訓等方式進行持續專業發展，以發展及更新其知識及技能，確保繼續在具備全面知識及技能的情況下為董事會做出貢獻。公司負責安排相關培訓及提供持續專業發展信息和數據，使董事能夠結合公司的發展需要，更加勝任自身的角色、職能及責任。

報告期內，公司相關董事參加持續專業發展如下：

董事	培訓類型 (附註)
執行董事	
王志賢先生	A/B
魏明暉先生	A/B
張翼博士	A/B
齊岳先生	A/B
孫德泉先生	A/B
非執行董事	
曹東先生	A/B
袁毅先生	A/B
那丹紅女士	A/B
周擎紅先生	A/B
司政先生	A/B
徐頌博士	A/B
楊兵先生	A/B
獨立非執行董事	
李志偉先生	A/B
劉春彥博士	A/B
羅文達先生	A/B

附註：

培訓類型

A：出席培訓課程，包括但不限於監管培訓、研討會、討論會及工作會等。

B：閱讀相關快訊、報刊、周刊、雜誌及相關刊物。

企業管治報告

於2019年3月26日，本公司董事會通過董事多元化政策（「董事多元化政策」），以實踐本公司的可持續和平衡發展。本公司視董事會層面日益多元化為支持實現其戰略目標及可持續發展的重要因素。本公司在設定董事會成員的組成時，會從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務任期。所有董事會委任均以用人唯才為原則，根據客觀條件考慮候選人，同時充分顧及董事會成員多元化的裨益。本公司提名及薪酬委員會已採納董事會多元化政策，當中載列董事會成員多元化的方針，其概述如下：檢討董事會成員多元化政策，並酌情向董事會推薦該政策的修訂建議；檢討董事會為執行董事會成員多元化政策而制定的可計量目標和達標進度；以及每年在公司企業管治報告中披露董事會成員多元化政策或該等政策之摘要，為執行該等政策而制定的可計量目標和達標進度。

D. 董事長與總經理

本公司董事長和總經理職務分別由不同人士擔任，以確保各自職責的獨立性、可問責性以及權力和授權的分佈平衡。董事長在確立公司的發展戰略方面起著重要作用，並負責確保董事會正常運作及組織制定良好的企業管治常規及程序；總經理主要負責公司的日常運營管理，包括組織執行由董事會確立的策略、進行日常決策及統籌整體業務運作。

E. 董事會專門委員會

董事會已根據上市規則的規定，設立了審核委員會、財務管理委員會、提名及薪酬委員會、戰略發展委員會。

審核委員會

審核委員會是董事會下設的專門委員會，對董事會負責。主要負責監察公司內外部審計及財務匯報程式、並負責內部監控和風險管理工作，以及與內部審計和外部審計保持良好的溝通。

企業管治報告

報告期內，董事會審核委員會由兩名獨立非執行董事以及一名非執行董事組成。成員包括：

李志偉先生（獨立非執行董事，於2020年6月29日獲任主席）

羅文達先生（獨立非執行董事，於2020年6月29日重獲任委員）

袁毅先生（非執行董事，於2020年6月29日重獲任委員）

袁毅先生（於2021年11月11日辭任委員）

周擎紅先生（非執行董事，於2021年11月11日獲任委員）

報告期內，公司董事會審核委員會嚴格按照相關法律法規及《公司章程》、《董事會審核委員會工作規則》的有關規定積極開展相關工作，認真履行職責。報告期內，審核委員會共召開了5次會議，對公司定期報告、內部監控、風險管理及募集資金存放與使用等相關事項進行審議，並向董事會提供建議。審核委員會的職權範圍已刊載於本公司及聯交所網站。

報告期內，委員出席情況為：

審核委員會成員	應出席會議次數	親自出席次數	出席率
李志偉先生	5	5	100%
羅文達先生	5	5	100%
袁毅先生	4	4	100%
周擎紅先生	1	1	100%

審核委員會已與本公司的管理層及外聘核數師一起審議了本集團於2021年的中期及全年業績，並建議董事會採納。彼等亦已討論主要風險及內部監控和風險管理事宜、檢討審核計劃、內部監控表現以及內部監控系統的成效。

企業管治報告

財務管理委員會

本公司財務管理委員會是董事會下設的專門委員會，對董事會負責，主要負責監督、審查公司的財務運作、投融資決策、經營業務管理等工作，為公司正確決策提供依據和保障。

報告期起始至2021年11月11日，財務管理委員會由一名非執行董事和兩名獨立非執行董事組成；2021年11月11日至報告期截止，財務管理委員會由一名執行董事和兩名獨立非執行董事組成，成員包括：

羅文達先生（獨立非執行董事，於2020年6月29日獲任主席）

袁毅先生（非執行董事，於2020年6月29日重獲任委員）

李志偉先生（獨立非執行董事，於2020年6月29日獲任委員）

袁毅先生（於2021年11月11日辭任委員）

魏明暉先生（執行董事，於2021年11月11日獲任委員）

報告期內，公司董事會財務管理委員會嚴格按照相關法律法規及《公司章程》、《董事會財務管理委員會工作規則》的有關規定積極開展相關工作，認真履行職責。報告期內，財務管理委員會召開了5次會議，主要完成了年度利潤分配方案、定期報告等相關事項進行審議，並向董事會提供建議。

報告期內，委員出席情況為：

財務管理委員會成員	應出席會議次數	親自出席次數	出席率
羅文達先生	5	5	100%
袁毅先生	4	4	100%
李志偉先生	5	5	100%
魏明暉先生	1	1	100%

企業管治報告

提名及薪酬委員會

本公司提名及薪酬委員會是董事會下設的專門委員會，對董事會負責，主要職責是研究董事、經理人員的選擇標準和程式，對董事候選人和經理人選進行審查並提出建議，研究董事、經理人員的考核標準及薪酬政策、評估執行董事的表現及批准執行董事服務合約條款等。

根據公司章程規定，持有或合併持有公司發行在外有表決權股份總數的3%以上股份的股東可以以書面提案方式向股東大會提出非職工代表擔任的董事候選人及監事候選人，但提名的人數必須符合章程的規定，並且不得多於擬選人數。股東向公司提出的上述提案應當在股東大會召開日前至少10天送達公司。報告期內提名董事候選人均由公司股東推薦，經提名及薪酬委員會審議後，提交董事會審議，最後提交股東大會批准。

公司董事、監事（職工代表監事除外）的報酬由提名及薪酬委員會、董事會審議，並最終由股東大會批准，其中，同時兼任高級管理人員的董事報酬，由董事會根據股東大會授權，參照高級管理人員的薪酬和考核辦法確定。高級管理人員的報酬依據《遼寧港口股份有限公司高管年薪管理辦法》、《遼寧港口股份有限公司組織績效管理辦法》和《遼寧港口股份有限公司員工崗位績效管理辦法》確定。

企業管治報告

報告期起始至2021年11月11日，財務管理委員會由一名非執行董事和兩名獨立非執行董事組成；2021年11月11日至報告期截止，財務管理委員會由一名執行董事和兩名獨立非執行董事組成，成員包括：

劉春彥博士（獨立非執行董事，於2020年6月29日獲任主席）

李志偉先生（獨立非執行董事，於2020年6月29日獲任委員）

曹東先生（副董事長、非執行董事，於2020年6月29日重獲任委員）

曹東先生（於2021年11月11日辭任委員）

張翼博士（董事長、執行董事，於2021年11月11日獲任委員）

提名及薪酬委員會的職權範圍已刊載於本公司及聯交所網站。

報告期內，委員出席情況為：

提名及薪酬委員會成員	應出席會議次數	親自出席次數	出席率
劉春彥博士	2	2	100%
李志偉先生	2	2	100%
曹東先生	2	2	100%
張翼博士	0	0	0%

企業管治報告

戰略發展委員會

本公司戰略發展委員會是董事會下設的專門委員會，對董事會負責。主要職責是對公司長期發展戰略和重大投資決策進行研究並提出建議；審議制訂公司戰略定位和發展規劃；研究重大市場開發和經營策略；以及審議公司重大投資、融資方案、資本運作、資產重組專案等。

報告期起始至2021年11月11日，該委員會由一名非執行董事、兩名執行董事組成；2021年11月11日至報告期截止，該委員會由兩名執行董事和三名非執行董事組成，成員包括：

魏明暉先生（董事長、執行董事，於2020年6月29日獲任主席）

曹東先生（副董事長、非執行董事，於2020年6月29日重獲任委員）

孫德泉先生（總經理、執行董事，於2020年6月29日獲任委員）

魏明暉先生（於2021年11月11日辭任主席）

曹東先生（於2021年11月11日辭任委員）

孫德泉先生（於2021年11月11日辭任委員）

張翼博士（董事長、執行董事，於2021年11月11日獲任主席）

周擎紅先生（非執行董事，於2021年11月11日獲任委員）

司政先生（非執行董事，於2021年11月11日獲任委員）

魏明暉先生（執行董事，於2021年11月11日獲任委員）

徐頌博士（非執行董事，於2021年11月11日獲任委員）

報告期內，戰略發展委員會並無召開會議。

企業管治報告

F. 核數師

報告期內，經公司二零二零年度股東周年大會批准，安永華明會計師事務所(特殊普通合伙)獲委任為本公司二零二一年度中國核數師，對公司按照中國企業會計準則編製的財務報表進行審計，同時按照聯交所上市規則的規定承擔公司境外核數師職責。安永華明會計師事務所(特殊普通合伙)同時獲委任為公司二零二一年度內部控制審計師，對公司財務報告的內部控制實施審計並出具審計報告。

報告期內，本集團(與獨立審計報告所採具有相同含義)核數師為提供年度財務報告核數服務而支付或應付的費用為人民幣498萬元，提供年度內部控制審計服務而支付或應付的費用為人民幣80萬元。該報酬與審計報告附註九(50)「管理費用」中「審計費」金額存在差異，原因是計入「管理費用－審計費」的項目還包含支付給安永華明之外的審計服務機構的年審費用、其他審計管理服務等費用。報告期內，本集團核數師(包括與核數師處於同一控制權、所有權或管理權之下的任何機構，或一個合理並知悉所有有關資料的協力廠商在合理情況下會斷定該機構屬於核數師的本土或國際業務的一部份的任何機構)未為本集團提供任何非核數服務。

G. 高級管理人員的持股權益

報告期內，並無高級管理人員持有公司股票權益。

2021年高級管理人員支付的酬金明細如下述。

姓名	職務	於報告期內從本公司 獲得的稅前報酬總額 (人民幣)
魏明暉	董事長	1,251,600
魏明暉	總經理	113,800
曹應峰	常務副總經理	933,200
孫德泉	總經理	962,900
齊岳*	副總經理	0
台金剛	副總經理	764,600
尹凱陽	副總經理	764,600
羅東曦	副總經理	764,600
王萍	財務總監	650,500
張鐵	安全總監	764,600
王慧穎	董事會秘書、聯席公司秘書	586,500
李健儒	合資格會計師、聯席公司秘書	1,277,400

* 齊岳先生於2021年11月17日辭任副總經理。

企業管治報告

H. 公司秘書

報告期內，本公司聯席公司秘書王慧穎女士及李健儒先生均已遵守了上市規則第3.29條要求的不少於15小時的持續專業培訓。同時，王慧穎女士及李健儒先生亦積極參與學習及更新有關上市規則和企業管治相關的專業知識，以不斷提高其擔任本公司秘書的職業技能。於二零二二年三月二十八日，聯交所已確認，王慧穎女士合資格擔任上市規則第3.29條項下之本公司的公司秘書。

I. 風險管理及內部監控

董事會是內部監控及風險管理的決策機構，負責檢討風險管理及內部監控制度的成效並至少每年一次檢討該等系統的有效性。風險管理及內部監控制度旨在管理而非消除未能完成業務目標的風險，且只可對重大錯誤陳述或虧損提供合理但並非絕對的保證。董事會有整體責任評估及釐定本公司為達成戰略目標所願承擔的風險性質及程度，並建立及維持合適及有效的風險管理及內部監控制度。

風險管理

本公司設有風險控制部，實施不同風險管理程式及指引，並列明權責。風險控制部在完善原有內部控制管理體系的基礎上，負責建立風險管理組織體系、編製風險清單、進行風險評估、建立風險監測預警，並制定信用、投資風險管理等。

風險控制部定期調研主要經營單位和職能部門、組織風險管理人員討論，全面識別風險，建立了風險清單。在風險清單基礎上，採取問卷調查法，全面評估風險，並根據調查結果認定風險等級。針對不同的風險事項，風險控制部組織各主體按要求分別制定風險應對措施和方案，並監察風險管理的進展。

審核委員會協助董事會領導管理層及監督彼等對風險管理及內部監控制度的設計、實施及監察，並確保本集團在會計、內部審核及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗，以及員工所接受的培訓課程及有關預算是足夠的。

企業管治報告

內部監控

本公司已建立相應的內部監控體系管理關聯交易、內部核數及信息披露等有關事務。

公司董事會已就報告期內公司有關內部監控事宜形成自我評價報告。公司董事會經檢討認為，於報告期內，公司的監控體系是有效的，同時要求公司管理層進一步完善公司內部監控體系，以促進公司管治水平的提高。

1. 內部審核

作為公司內部監控體系的一部份，董事會設立有審核委員會，有關審核委員會的詳細描述請參見本報告「E.董事會專門委員會」部份。

公司設有內部審核功能，以就風險管理及內部監控制度的充足性及有效性作出分析。並任命合資格人員作為內部核數師，以加強公司的內部監控。內部核數師的職責是協助審核委員會，通過檢討公司行為和內部監控的各個方面，定期對公司及其附屬公司的運營及程式進行審核，以確保公司維持健全的內部監控體系。公司已按年度工作計劃完成對公司及其附屬公司於報告期內的內部核數工作。

2. 其他內部監控程式

公司已制訂並通過了《關聯交易管理辦法》，以通過相應的內部監控程式確保公司遵守上市規則中有關關聯交易的規定。公司亦訂有《信息披露管理制度》、《重大信息報告制度》、《內幕信息及知情人管理制度》等相關制度，規約有關公司重大事項和內幕信息的管理責任和對外披露該等信息的內部報告和監控程式，以確保公司的信息披露符合上市規則的相關要求，能夠真實、準確、及時、完整地進行信息披露。

公司採用了較企業管治守則更為嚴格及謹慎的管治機制，董事會亦設有財務管理委員會，以防範公司財務管理風險，進一步提高公司內控水準。有關財務管理委員會的詳細描述請參見本報告「E.董事會專門委員會」部份。

企業管治報告

為有效規避公司日常運作過程中的行為失當以及舞弊行為導致的經營風險，使公司董事會能夠及時掌握公司重大資訊，公司亦設有內部監控檢舉制度，並建立相應的檢舉管道以確保公司與董事之間溝通順暢。

為符合上市規則在風險管理與內部監控方面的守則條文的要求，董事會已透過審核委員會，並在風險控制部及內部審核的協助下，就本集團之風險管理與內部監控系統之有效性進行了截至2021年12月31日止年度的檢討。此外，公司董事檢視了管理層對風險管理與內部監控系統的持續監察工作的範圍及工作質量，也審視了管理層向董事專門委員會溝通監察結果的詳盡程度及次數，以便有關委員會檢討本集團的風險管理及內部監控系統。

董事會由審核委員會協助，透過審閱管理報告及內部審計調查結果，評估風險管理及內部監控制度的有效性，並認為本公司截至二零二一年十二月三十一日止年度之風險管理及內部監控制度為有效及充足。

J. 股東權利

股東可以通過公司郵箱ir@dlport.cn和投資者熱線400-668-5666向董事會提出查詢或疑問。根據公司章程，單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向董事會請求召開臨時股東大會，並應當以書面形式向董事會提出。董事會應當根據法律、行政法規和公司章程的規定，在收到請求後10日內提出同意或不同意召開臨時股東大會的書面反饋意見。董事會同意召開臨時股東大會的，應當在作出董事會決議後的5日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當徵得相關股東的同意。董事會不同意召開臨時股東大會，或者在收到請求後10日內未作出反饋的，單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會，並應當以書面形式向監事會提出請求。監事會同意召開臨時股東大會的，應在收到請求5日內發出召開股東大會的通知，通知中對原議案的變更，應當徵得相關股東的同意。監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，連續90日以上單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東可以自行召集和主持。單獨或者合計持有公司3%以上股份的股東，可以在股東大會召開10日前提出臨時提案並書面提交召集人。召集人應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。

企業管治報告

根據公司章程，公司普通股股東有權根據公司章程的規定獲取公司相關資料和文件，包括在繳付成本費用後得到公司章程以及在繳付合理費用後查閱和複印公司股東名冊、股東會議的會議記錄以及公司財務會計報告等。

公司章程已列載了包括上述權利在內的公司股東所享有的各方面權利，同時公司亦採取必要的措施，以嚴格遵守有關法律、法規及上市規則的規定，充分保障股東的權利。

公司設有以下聯絡方式，以便於股東與公司聯繫：

聯席公司秘書／董事會秘書： 王慧穎女士 (電話：86-411-87599899)
(傳真：86-411-87599854)

聯席公司秘書／合資格會計師： 李健儒先生 (電話：852-53774873)
(傳真：86-411-87599854)

公司網站：www.liaoganggf.cn

公司信箱：ir@dlport.cn

股息政策

公司重視對投資者的投資回報，利潤分配政策保持一定的連續性和穩定性。在公司盈利、現金流滿足公司正常經營和長期發展的前提下，公司每個會計年度分配的利潤不少於當年實現的可供分配利潤的40%，且公司最近3年以現金方式累計分配的利潤不少於最近3年實現的年均可分配利潤的30%。

公司當年實現的可供分配利潤，是以母公司當年淨利潤為基礎進行計算。公司近三年、已分配、預分配的利潤均不少於當年實現的可供分配利潤的40%，2019至2021年派息比率分別為41.48%、96.49%、40.81%。

企業管治報告

K. 投資者關係

1. 公司章程修訂

本年度內，公司分別於2021年1月27日召開2021年第一次臨時股東大會、於2021年11月11日召開2021年第三次臨時股東大會，審議及批准修改公司章程，修訂詳情請參見公司網站及香港聯合交易所網站刊發的《建議更改公司名稱；建議修訂公司章程；及二零二一年第一次臨時股東大會通告》、《二零二一年一月二十七日舉行之臨時股東大會表決結果》、《(1)建議選舉董事；(2)建議選舉監事；(3)建議修訂公司章程；及臨時股東大會通告》、《二零二一年十一月十一日舉行之臨時股東大會表決結果》公告。

除上文所述外，截至2021年12月31日止，本公司章程並無重大變動。公司章程可在上海證券交易所、香港聯合交易所以及公司網站查詢。

2. 股東大會召開情況

報告期內，公司共累計召開了五次股東大會（分別於2021年1月27日召開2021年第一次臨時股東大會；於2021年6月16日召開2020年年度股東大會；於2021年9月2日召開2021年第二次臨時股東大會、2021年第一次A股類別股東會、2021年第一次H股類別股東會；於2021年11月11日召開2021年第三次臨時股東大會；於2021年12月14日召開2021年第四次臨時股東大會）。

有關會議審議的議案及決議詳情，請參見上海證券交易所、香港聯合交易所以及公司網站相關公告。

董事、監事及高級管理人員簡介

於報告日，本公司董事、監事及高級管理人員簡歷如下：

董事

王志賢先生，1965年出生，中國國籍，曾任海虹老人牌塗料公司銷售部經理，招商局國際有限公司企業規劃部總經理，深圳媽灣港務有限公司副總經理，寧波大榭招商國際碼頭有限公司董事長、CEO，招商局國際有限公司副總經理，中國南山開發(集團)股份有限公司黨委書記、董事長及中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司董事。現任遼寧港口集團有限公司黨委書記、首席執行官(CEO)，招商局港口控股有限公司董事，本公司董事長，執行董事。王先生獲得天津大學高分子材料專業學士學位，上海交通大學高分子材料專業碩士學位以及北京大學光華管理學院MBA。

周擎紅先生，1963年出生，中國國籍，曾任招商港口華南營運中心總經理，蛇口集裝箱碼頭有限公司總經理，招商局港口控股有限公司副總經理、黨委委員，招商局港口集團股份有限公司黨委委員、資深總監，遼寧港口集團有限公司常務副總經理、黨委委員。現任遼寧港口集團有限公司黨委副書記、首席運營官(COO)、總經理，大連港集團有限公司董事長，營口港務集團有限公司董事長，本公司非執行董事。周先生獲得上海海運學院水運管理系水運經濟專業經濟學學士、上海海運學院交通規劃與運輸管理專業工學碩士。

司政先生，1964年出生，中國國籍，曾任營口港務集團有限公司副總經理，營口港務集團有限公司黨委副書記、董事、總經理，營口港務股份有限公司董事長。現任遼寧港口集團有限公司黨委委員、副總經理、首席數字官(CDO)，營口港務集團有限公司董事，本公司非執行董事。司先生獲得西安公路學院建築工程系工業與民用建築專業工學學士。

魏明暉先生，1969年出生，中國國籍，曾任大連港股份有限公司總經理、大連港股份有限公司汽車物流事業部總經理，大連汽車碼頭有限公司總經理、黨總支部書記，遼寧港口集團滾裝事業部總經理，本公司董事長。現任大連港集團有限公司黨委書記、董事，本公司執行董事、總經理。魏先生獲得武漢交通科技大學交通運輸管理工程專業工學學士、大連海事大學交通運輸規劃與管理專業工學碩士。

董事、監事及高級管理人員簡介

徐頌博士，1972年出生，中國國籍，曾任大連港集團有限公司董事、總經理、黨委副書記，大連港股份有限公司董事長、非執行董事，遼寧港口集團有限公司副總經理、黨委委員。現任招商局港口集團股份有限公司副總經理，湛江港(集團)股份有限公司董事長，本公司非執行董事。徐先生獲得華中理工大學物資管理工程專業工學學士、東北財經大學工商管理專業碩士、英國考文垂大學國際商業碩士、大連海事大學交通運輸規劃與管理專業工學博士。

楊兵先生，1970年出生，中國國籍，曾任攀鋼集團有限公司規劃發展部副部長、鈦鈹產業辦副主任、鞍鋼資產經營中心攀枝花分部主任，攀鋼集團有限公司產業發展部副總經理、副部長。現任攀鋼集團有限公司產業發展部總經理，本公司非執行董事。楊先生獲得華東冶金學院冶金系金屬壓力加工專業工學學士。

李志偉先生，1958年出生，中國國籍，曾任中國農業銀行總行巡視組組長，現任本公司獨立非執行董事。李先生畢業於中央廣播電視大學金融專業、吉林大學世界經濟專業。

劉春彥博士，1967年出生，中國國籍，現任同濟大學法學院副教授、民商法專業碩士生導師，金誠同達(上海)律師事務所執業律師，本公司獨立非執行董事。劉先生獲得遼寧師範大學法學學士學位、上海交通大學法學碩士學位、同濟大學管理學博士學位。

羅文達先生，1967年出生，中國(香港)國籍，曾於多間國際著名機構企業擔任高管人員，包括美國安達信會計師事務所、香港中華煤氣公司、英國渣打銀行、英國滙豐銀行、英國勞合社、澳洲澳新銀行、中國山東高速金融集團、醫思醫療集團及多間香港上市公司等。羅先生曾長駐於中國上海多年，分別為英國勞合社及澳洲澳新銀行擔任中國區首席財務官。現為跨國生物科技公司覓瑞集團(MIRXES)的香港區董事總經理，數坤(北京)網絡科技股份有限公司獨立非執行董事及本公司獨立非執行董事。羅先生獲得香港理工大學管理會計學學士學位和香港浸會大學工商管理碩士學位，羅先生同時擁有多個國際認可專業資格，包括英國特許管理會計師(ACMA)，美國特許全球管理會計師(CGMA)，英國特許仲裁師(ACI Arb)，美國信息系統稽核師(CISA)，美國壽險管理學會資深會員(FLMI)，美國壽險管理學會再保險會員(ARA)及美國壽險管理學會客戶服務會員(ACS)及香港董事學會資深會員(FHKIoD)。

董事、監事及高級管理人員簡介

監事

李世臣先生，1965年出生，中國國籍，曾任中國外運長航集團有限公司黨委辦公室主任、工會副主席，中國外運長航集團有限公司機關黨委書記，中國外運長航集團有限公司集團辦公室主任，中國外運長航集團有限公司綜合辦公室主任，中國外運長航集團有限公司總經理助理，招商局集團有限公司交通物流事業部／集團北京總部部長助理。現任遼寧港口集團有限公司黨委委員、紀委書記，本公司監事會主席。李先生獲得吉林大學哲學系哲學專業文學學士、中歐國際工商學院工商管理專業工商管理碩士。

袁毅先生，1965年出生，中國國籍，曾任大連港集團有限公司副總經理。現任遼寧港口集團工會主席，大連港集團有限公司工會主席，本公司監事。袁先生獲得中央黨校函授學院經濟管理專業學士學位、中共遼寧省委黨校工商行政管理專業研究生。

王志峰先生，1955年出生，中國國籍，曾任中國農業銀行大連市分行行長、黨委書記，農銀金融租賃公司監事長，中國農業銀行總行資產負債部高級專家，現任本公司獨立監事。王先生獲得遼寧瀋陽農學院經濟管理碩士學位。

張弘女士，1981年出生，中國國籍，曾任大連港集團有限公司法律主管，大連港股份有限公司法律主管，大連港集團有限公司企業發展部法律經理、副部長，遼寧港口集團有限公司法律部副部長。現任本公司風險控制部／法律合規部部長，職工代表監事。張女士獲得北京工商大學法學學士學位，大連海事大學交通運輸規劃與管理碩士學位，具備公司律師資格、企業法律顧問執業資格，為高級經濟師。

馬英姿女士，1968年出生，中國國籍，曾任營口港務集團合資合作企業管理部副總經理、營口港務集團合資合作企業管理部經理兼營口港務集團法律事務部經理、遼寧港口集團有限公司法律部副部長、營口港務股份有限公司法律合規部／風險控制部部長。現任本公司職工代表監事。馬女士畢業於遼寧大學法律專業。

董事、監事及高級管理人員簡介

高級管理人員

曹應峰先生，1968年出生，中國國籍，曾任營口港務集團副總經濟師兼綏中港集團有限公司黨委副書記、總經理、工會主席，遼寧港口集團有限公司副總經濟師兼綜合事業部總經理，營口港務股份有限公司黨委副書記、總經理。現任本公司常務副總經理。曹先生獲得上海海運學院水運經濟專業經濟學學士。

台金剛先生，1976年出生，中國國籍，曾任大連港股份有限公司業務部部長。現任本公司副總經理。台先生獲得哈爾濱建築大學機械設計與製造專業學士學位、大連理工大學機械工程專業碩士學位，為高級物流師。

尹凱陽先生，1967年出生，中國國籍，曾任大連港集團有限公司企業發展部部長。現任本公司副總經理。尹先生獲得遼寧大學成人教育學院語言文學專業學士學位，為高級物流師。

羅東曦先生，1965年出生，中國國籍，曾任大連港機械公司總經理，大連港集團有限公司技術工程部部長。現任本公司副總經理。羅先生獲得武漢水運工程學院液壓傳動與控制專業學士學位，為高級工程師。

王萍女士，1969年出生，中國國籍，曾任大連港股份有限公司財務部會計經理、副部長，大連港集團有限公司計劃財務部副部長，大連港股份有限公司財務部副部長，大連海港城建設開發有限公司財務總監，大連港集裝箱發展有限公司財務總監，大連港股份有限公司副總會計師、財務部副部長。現任本公司財務總監。王女士獲得武漢水運工程學院交通運輸管理工程專業學士學位，為高級會計師、註冊會計師。

張鐵先生，1968年出生，中國國籍，曾任大連港客運總公司總經理。現任本公司安全總監。張先生獲得長沙交通學院交通運輸管理工程專業學士學位、大連海事大學交通運輸工程專業碩士學位，為高級經濟師。

王慧穎女士，1978年出生，中國國籍，曾任大連港股份有限公司證券事務代表兼投資者關係經理，大連港集團有限公司上市辦副主任，大連港集團有限公司資本運營部副部長。現任本公司董事會秘書、聯席公司秘書、董事會辦公室主任。王女士獲得新西蘭聖海倫斯商學院國際商務學士學位(AUCKLAND INSTITUTE OF STUDIES AT ST HELENS NEW ZEALAND)，並於2022年3月28日獲香港聯合交易所有限公司確認根據上市規則3.28條合資格擔任公司秘書。

李健儒先生，1959年出生，中國(香港)國籍，現任本公司合資格會計師及聯席公司秘書。李先生於1993年成為美國執業會計師公會及香港會計師公會會員。李先生獲得香港中文大學文學學士學位、美國伊利諾伊州大學理科碩士學位。

遼寧港口股份有限公司全體股東：

一、審計意見

我們審計了遼寧港口股份有限公司的財務報表，包括2021年12月31日的合併及公司資產負債表，2021年度的合併及公司利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的遼寧港口股份有限公司的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了遼寧港口股份有限公司2021年12月31日的合併及公司財務狀況以及2021年度的合併及公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部份進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於遼寧港口股份有限公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本年財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。我們對下述每一事項在審計中是如何應對的描述也以此為背景。

我們已經履行了本報告「註冊會計師對財務報表審計的責任」部份闡述的責任，包括與這些關鍵審計事項相關的責任。相應地，我們的審計工作包括執行為應對評估的財務報表重大錯報風險而設計的審計程序。我們執行審計程序的結果，包括應對下述關鍵審計事項所執行的程序，為財務報表整體發表審計意見提供了基礎。

三、關鍵審計事項（續）

關鍵審計事項：	該事項在審計中是如何應對：
<p>應收款項壞賬準備</p> <p>於2021年12月31日，合併財務報表中應收款項賬面餘額為人民幣3,322,349,479.76元，壞賬準備餘額為人民幣418,826,658.00元。集團應收款項餘額重大，壞賬準備的評估涉及複雜且重大的管理層判斷及估計。因此，我們將應收款項壞賬準備識別為本年度審計的關鍵審計事項。</p> <p>對應收款項及壞賬準備的披露參見財務報告附註五、1會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素，附註九、4應收賬款和附註九、7其他應收款。</p>	<p>我們實施的審計程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 了解並測試與應收款項壞賬準備計提相關的內部控制； • 評價了管理層對應收款項交易對手進行信用等级評價的依據；抽樣檢查了合同、記賬憑證、發票等支持性記錄，檢查應收款項明細表中賬齡是否準確；評價了預期信用損失計算的依據，包括管理層結合歷史損失率及前瞻性因素對預期信用損失進行估計的計算過程； • 針對集團享有留置權的貨物，實地查看了留置貨物並評估其價值，獲取了集團外部法律顧問出具的法律意見書及律師詢證函回函，評價了管理層對相關應收賬款未來各種收回情況可能發生的概率、金額、折現率的估計，及相關應收賬款預期信用損失的計算過程； • 覆核了財務報告中對應收款項及壞賬準備的相關披露。

三、關鍵審計事項（續）

關鍵審計事項：	該事項在審計中是如何應對：
長期股權投資減值	
<p>於2021年12月31日，合併財務報表中的長期股權投資賬面餘額為人民幣3,862,597,200.27元，減值準備為人民幣8,468,465.03元。管理層對長期股權投資是否存在減值跡象進行了評估，對於識別出存在減值跡象的，管理層通過計算長期股權投資的可收回金額進行減值測試。估計長期股權投資的可收回金額涉及對長期股權投資公允價值的評估及預計長期股權投資未來現金流量的現值，由於管理層在評估及預測中需要做出重大判斷和假設，特別是評估方法及相關參數的選擇，被投資單位的未來業務量、毛利率及折現率等。因此，我們將長期股權投資減值認定為本年度審計的關鍵審計事項。</p> <p>對長期股權投資的披露參見財務報告附註五、1會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素，附註九、12長期股權投資。</p>	<p>我們實施的審計程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> 分析評估了管理層對長期股權投資減值跡象的判斷，評價了管理層確定長期股權投資可收回金額時所做出的重要假設和所使用的關鍵參數，特別是管理層在減值測試中所涉及的被投資單位未來業務量、毛利率、折現率等關鍵數據和假設，及所採用的公允價值評估方法和關鍵評估參數等； 在內部估值專家的協助下，評價了管理層的減值測試方法、模型和關鍵參數； 覆核了財務報告中對長期股權投資及長期股權減值的披露。

審計報告（續）

安永華明(2022)審字第60777447_E01號

四、其他信息

遼寧港口股份有限公司管理層對其他信息負責。其他信息包括年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估遼寧港口股份有限公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項（如適用），並運用持續經營假設，除非計劃進行清算、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督遼寧港口股份有限公司的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任（續）

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對遼寧港口股份有限公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致遼寧港口股份有限公司不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報（包括披露）、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就遼寧港口股份有限公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

審計報告（續）

安永華明(2022)審字第60777447_E01號

六、註冊會計師對財務報表審計的責任（續）

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施（如適用）。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）

中國註冊會計師：

王天晴

（項目合夥人）

中國北京
2022年3月29日

中國註冊會計師：

薛偉

合併資產負債表

2021年度
人民幣元

項目	附註	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)	2020年1月1日 (已重述)
流動資產				
貨幣資金	九、1	4,682,837,844.76	7,419,447,281.30	7,112,182,837.37
其中：存放財務公司款項		1,696,167,234.53	2,993,590,485.63	5,839,659,644.76
交易性金融資產	九、2	-	903,950,958.91	304,951,193.83
應收票據	九、3	382,699,154.88	409,666,882.28	579,608,899.92
應收賬款	九、4	2,484,558,788.25	1,913,470,160.89	1,506,248,625.05
應收款項融資	九、5	40,454,782.00	-	-
預付款項	九、6	57,266,286.24	36,860,762.57	36,324,717.19
其他應收款	九、7	418,964,033.51	442,948,729.54	757,148,704.17
存貨	九、8	113,803,685.78	106,399,428.86	137,905,398.01
一年內到期的非流動資產	九、9	25,705,000.00	-	-
其他流動資產	九、10	477,689,360.75	72,798,850.63	76,704,463.36
流動資產合計		8,683,978,936.17	11,305,543,054.98	10,511,074,838.90
非流動資產				
長期應收款	九、11	4,706,562.92	80,486,851.34	-
長期股權投資	九、12	3,854,128,735.24	3,701,209,332.27	5,038,513,269.36
其他權益工具投資	九、13	179,291,854.27	204,067,639.27	189,782,564.95
投資性房地產	九、14	184,436,193.34	202,727,314.03	193,819,795.94
固定資產	九、15	31,618,423,562.64	28,972,089,412.60	30,918,597,870.31
在建工程	九、16	2,697,449,538.01	2,648,649,114.25	1,987,233,578.39
使用權資產	九、17	4,414,466,347.72	6,526,116,478.72	5,434,314,171.71
無形資產	九、18	5,624,837,547.39	3,330,626,488.21	3,166,138,187.94
開發支出	九、19	13,695,980.00	-	-
商譽	九、20	225,929,504.67	239,567,203.59	336,711,562.94
長期待攤費用	九、21	48,222,076.27	62,263,734.24	66,308,928.28
遞延所得稅資產	九、22	237,861,355.01	144,226,490.31	100,709,875.21
其他非流動資產	九、23	25,821,465.85	33,782,189.01	42,426,036.58
非流動資產合計		49,129,270,723.33	46,145,812,247.84	47,474,555,841.61
資產總計		57,813,249,659.50	57,451,355,302.82	57,985,630,680.51

附註為財務報表的組成部份

合併資產負債表 (續)

2021年度
人民幣元

項目	附註	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)	2020年1月1日 (已重述)
流動負債				
短期借款	九、26	-	150,142,083.34	898,192,262.51
應付賬款	九、27	299,243,621.90	325,276,634.53	356,015,285.48
預收款項	九、28	8,310,000.53	3,154,967.98	7,070,884.59
合同負債	九、29	394,018,044.43	255,839,053.10	244,166,662.27
應付職工薪酬	九、30	283,539,639.27	327,005,950.16	324,673,155.60
應交稅費	九、31	157,612,682.63	119,073,940.80	125,791,036.22
其他應付款	九、32	5,211,704,627.42	702,588,201.79	945,419,655.61
一年內到期的非流動負債	九、33	1,317,029,437.70	2,739,874,519.62	865,527,502.11
其他流動負債	九、34	18,200,512.62	12,032,491.04	14,649,999.74
流動負債合計		7,689,658,566.50	4,634,987,842.36	3,781,506,444.13
非流動負債				
長期借款	九、35	1,020,537,454.00	1,132,693,298.00	1,508,698,814.40
應付債券	九、36	2,486,907,371.14	3,547,236,158.87	6,868,590,767.90
租賃負債	九、37	4,479,123,277.25	6,557,286,700.42	5,402,844,712.20
長期應付款	九、38	17,500,000.00	44,070,000.00	32,500,000.00
預計負債	九、39	212,308,104.33	32,760,218.42	32,760,218.42
遞延收益	九、40	503,761,225.92	549,147,318.64	595,111,598.61
遞延所得稅負債	九、22	288,311,027.10	381,864,183.86	380,895,403.80
其他非流動負債	九、41	61,401,012.91	69,655,256.65	95,544,136.00
非流動負債合計		9,069,849,472.65	12,314,713,134.86	14,916,945,651.33
負債合計		16,759,508,039.15	16,949,700,977.22	18,698,452,095.46
股東權益				
股本	九、42	23,987,065,816.00	12,894,535,999.00	12,894,535,999.00
資本公積	九、43	9,022,246,406.02	20,226,360,298.43	20,224,558,032.62
其他綜合收益	九、44	59,093,962.51	84,557,142.33	70,943,358.93
專項儲備	九、45	92,693,542.25	77,238,967.01	33,734,678.41
盈餘公積	九、46	1,346,971,923.09	1,170,622,731.39	987,449,399.14
其中：法定公積金		1,345,998,388.72	1,169,649,197.02	986,475,864.77
未分配利潤	九、47	3,437,962,835.75	2,781,159,734.80	1,855,715,433.74
歸屬於母公司所有者權益合計		37,946,034,485.62	37,234,474,872.96	36,066,936,901.84
少數股東權益		3,107,707,134.73	3,267,179,452.64	3,220,241,683.21
股東權益合計		41,053,741,620.35	40,501,654,325.60	39,287,178,585.05
負債和股東權益總計		57,813,249,659.50	57,451,355,302.82	57,985,630,680.51

本財務報表由下列負責人簽署：

企業負責人：
王志賢

主管會計工作負責人：
王萍

會計機構負責人：
王勁松

附註為財務報表的組成部份

母公司資產負債表

2021年度
人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
流動資產			
貨幣資金		2,081,978,764.72	2,890,703,086.36
其中：存放財務公司款項		863,351,231.30	211,914,381.99
交易性金融資產		-	903,950,958.91
應收票據		252,565,531.85	279,291,639.83
應收賬款	十七、1	1,978,529,104.61	1,478,660,782.21
預付款項		9,405,814.73	5,910,586.68
其他應收款	十七、2	2,623,324,500.83	1,389,553,234.41
存貨		46,701,202.69	40,870,821.57
一年內到期的非流動資產		110,223,671.10	-
其他流動資產		10,411,440.85	12,739,784.37
流動資產合計		7,113,140,031.38	7,001,680,894.34
非流動資產			
長期應收款	十七、3	1,681,514,831.66	630,862,768.60
使用權資產		2,735,134,057.33	2,755,085,606.12
長期股權投資	十七、4	23,082,375,022.83	7,287,274,646.47
其他權益工具投資		21,134,979.42	21,508,765.89
固定資產		9,325,063,258.12	9,826,865,835.67
在建工程		1,406,078,653.47	1,381,009,570.89
無形資產		515,672,752.77	533,857,484.08
長期待攤費用		28,536,201.67	30,160,693.44
遞延所得稅資產		119,345,469.44	89,363,920.45
其他非流動資產		1,860,000.00	1,860,000.00
非流動資產合計		38,916,715,226.71	22,557,849,291.61
資產總計		46,029,855,258.09	29,559,530,185.95

附註為財務報表的組成部份

母公司資產負債表（續）

2021年度
人民幣元

項目	年末餘額	年初餘額
流動負債		
應付賬款	60,339,205.67	44,073,761.37
預收款項	458,333.00	899,609.94
合同負債	74,430,867.97	39,939,352.06
應付職工薪酬	113,435,817.80	137,791,993.27
應交稅費	15,227,183.51	32,758,690.51
其他應付款	223,440,296.96	317,735,672.14
一年內到期的非流動負債	1,197,901,486.87	2,555,794,955.36
其他流動負債	7,865,610.81	2,199,097.88
流動負債合計	1,693,098,802.59	3,131,193,132.53
非流動負債		
應付債券	2,486,907,371.14	3,547,236,158.87
租賃負債	2,853,738,089.22	2,818,182,718.18
長期應付款	—	7,500,000.00
遞延收益	459,502,577.60	496,017,018.33
遞延所得稅負債	—	1,710,427.10
其他非流動負債	61,401,012.91	69,655,256.65
非流動負債合計	5,861,549,050.87	6,940,301,579.13
負債合計	7,554,647,853.46	10,071,494,711.66
股東權益		
股本	23,987,065,816.00	12,894,535,999.00
資本公積	9,868,775,405.75	3,062,007,748.98
其他綜合收益	5,426,191.44	5,131,281.29
專項儲備	42,063,863.69	39,273,350.66
盈餘公積	1,106,153,197.41	929,804,005.71
未分配利潤	3,465,722,930.34	2,557,283,088.65
股東權益合計	38,475,207,404.63	19,488,035,474.29
負債和股東權益總計	46,029,855,258.09	29,559,530,185.95

附註為財務報表的組成部份

合併利潤表

2021年度
人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額 (已重述)
一、營業收入	九、48	12,347,554,608.01	12,124,932,151.55
減：營業成本	九、48	8,518,330,456.05	7,878,438,474.71
税金及附加	九、49	129,281,474.13	113,054,426.45
管理費用	九、50	799,342,392.20	820,173,656.48
研發費用	九、51	9,306,646.62	18,437,450.14
財務費用	九、52	526,378,915.07	728,435,837.01
其中：利息費用		632,573,123.30	821,914,426.38
利息收入		104,567,205.11	96,437,344.68
匯兌淨損失(淨收益以「-」號填列)		-3,101,268.89	1,641,423.32
加：其他收益	九、53	148,959,925.94	119,095,777.84
投資收益(損失以「-」號填列)	九、54	381,121,868.19	380,143,929.40
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		322,022,018.21	328,156,179.50
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	九、55	-	-323,118.00
信用減值收益(損失以「-」號填列)	九、56	-114,702,724.03	-105,661,798.69
資產減值損失(損失以「-」號填列)	九、57	-59,679,538.84	-136,623,341.79
資產處置收益(損失以「-」號填列)	九、58	144,560,327.91	34,263,275.42
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		2,865,174,583.11	2,857,287,030.94
加：營業外收入	九、59	32,065,509.49	16,792,501.38
減：營業外支出	九、60	242,802,412.35	37,934,049.41
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		2,654,437,680.25	2,836,145,482.91
減：所得稅費用	九、61	576,241,786.81	606,093,185.36
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		2,078,195,893.44	2,230,052,297.55
其中：同一控制下企業合併中被合併方合併前淨利潤		471,795,901.00	1,279,235,071.84
(一)按股權歸屬分類			
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤 (淨虧損以「-」號填列)		1,916,076,220.45	2,053,091,078.19
2. 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)		162,119,672.99	176,961,219.36
(二)按經營持續性分類			
1. 持續經營損益(淨虧損以「-」號填列)		2,078,195,893.44	2,230,052,297.55
2. 終止經營損益(淨虧損以「-」號填列)		-	-

附註為財務報表的組成部份

合併利潤表（續）

2021年度
人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額 (已重述)
五、其他綜合收益的稅後淨額	九、44	-25,604,967.94	12,782,864.08
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		-25,463,179.82	13,613,783.40
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		-18,440,050.63	11,544,725.06
1. 其他權益工具投資公允價值變動		-18,440,050.63	11,544,725.06
（二）將重分類進損益的其他綜合收益		-7,023,129.19	2,069,058.34
1. 外幣報表折算差額		-7,023,129.19	2,069,058.34
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		-141,788.12	-830,919.32
六、綜合收益總額		2,052,590,925.50	2,242,835,161.63
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		1,890,613,040.63	2,066,704,861.59
歸屬於少數股東的綜合收益總額		161,977,884.87	176,130,300.04
七、每股收益：			
基本每股收益	九、64	0.08	0.09
稀釋每股收益	九、64	0.08	0.09

附註為財務報表的組成部份

母公司利潤表

2021年度
人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
一、營業收入	十七、5	3,659,220,987.59	3,777,803,226.79
減：營業成本	十七、5	2,608,219,823.82	2,399,182,703.53
税金及附加		36,388,027.84	39,508,795.03
管理費用		373,273,525.20	401,551,385.99
研發費用		42,123.27	39,994.06
財務費用		360,532,307.80	432,222,193.02
其中：利息費用		380,143,362.93	460,847,966.93
利息收入		21,477,885.63	27,429,166.09
加：其他收益		48,968,524.48	59,636,066.97
投資收益（損失以「-」號填列）	十七、6	1,624,009,590.51	484,153,170.88
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		198,357,195.51	210,931,184.93
公允價值變動收益（損失以「-」號填列）		-	-323,118.00
信用減值損失（損失以「-」號填列）		-102,847,613.27	-136,598,137.21
資產處置收益（損失以「-」號填列）		-838,263.95	2,070,687.68
二、營業利潤（虧損以「-」號填列）		1,850,057,417.43	914,236,825.48
加：營業外收入		34,031,514.46	2,558,203.95
減：營業外支出		64,888,043.38	26,304,112.22
三、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		1,819,200,888.51	890,490,917.21
減：所得稅費用		55,708,971.53	108,939,945.38
四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		1,763,491,916.98	781,550,971.83
持續經營損益（淨虧損以「-」號填列）		1,763,491,916.98	781,550,971.83
終止經營損益（淨虧損以「-」號填列）		-	-
五、其他綜合收益的稅後淨額		294,910.15	-1,387,695.38
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		294,910.15	-1,387,695.38
1. 其他權益工具投資公允價值變動		294,910.15	-1,387,695.38
（二）將重分類進損益的其他綜合收益		-	-
六、綜合收益總額		1,763,786,827.13	780,163,276.45

附註為財務報表的組成部份

合併現金流量表

2021年度
人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額 (已重述)
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		11,813,867,848.82	11,860,489,632.51
收到的稅費返還		7,824,251.52	22,272,106.90
收到其他與經營活動有關的現金	九、65	275,857,301.81	214,009,561.36
經營活動現金流入小計		12,097,549,402.15	12,096,771,300.77
二、投資活動產生的現金流量：			
購買商品、接受勞務支付的現金		4,048,714,009.01	3,828,676,526.85
支付給職工及為職工支付的現金		2,971,243,875.26	2,693,899,860.43
支付的各項稅費		926,685,581.36	1,069,346,922.75
支付其他與經營活動有關的現金	九、65	327,985,009.04	522,747,826.68
經營活動現金流出小計		8,274,628,474.67	8,114,671,136.71
經營活動產生的現金流量淨額	九、65	3,822,920,927.48	3,982,100,164.06
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		4,401,289,174.31	6,076,018,306.20
取得投資收益收到的現金		274,448,107.97	666,546,481.71
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產所收回的現金淨額		9,866,442.59	1,301,329.51
收到其他與投資活動有關的現金	九、65	63,436,920.00	28,976,737.55
投資活動現金流入小計		4,749,040,644.87	6,772,842,854.97
購建固定資產、無形資產和其他長期 資產所支付的現金		3,824,348,372.46	469,677,076.01
投資支付的現金		3,500,000,000.00	5,500,000,000.00
支付其他與投資活動有關的現金	九、65	111,425,422.29	58,587,576.01
投資活動現金流出小計		7,435,773,794.75	6,028,264,652.02
投資活動產生的現金流量淨額		-2,686,733,149.88	744,578,202.95

附註為財務報表的組成部份

合併現金流量表（續）

2021年度
人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額 (已重述)
三、籌資活動產生的現金流量：			
取得借款收到的現金		932,000,000.00	1,452,000,000.00
吸收投資收到的現金		2,081,810,399.02	—
籌資活動現金流入小計		3,013,810,399.02	1,452,000,000.00
償還債務所支付的現金		3,582,077,922.00	4,167,945,011.20
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		1,566,072,609.32	1,533,467,724.64
支付其他與籌資活動有關的現金	九、65	1,728,634,122.11	410,304,032.60
籌資活動現金流出小計		6,876,784,653.43	6,111,716,768.44
籌資活動產生的現金流量淨額		-3,862,974,254.41	-4,659,716,768.44
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-4,797,159.65	-5,001,865.97
五、現金及現金等價物淨增加額		-2,731,583,636.46	61,959,732.60
加：年初現金及現金等價物餘額		7,165,069,059.76	7,103,109,327.16
六、年末現金及現金等價物餘額	九、66	4,433,485,423.30	7,165,069,059.76

附註為財務報表的組成部份

母公司現金流量表

2021年度
人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		3,285,554,251.41	3,271,044,888.76
收到其他與經營活動有關的現金		66,757,719.60	84,983,030.10
經營活動現金流入小計		3,352,311,971.01	3,356,027,918.86
購買商品、接受勞務支付的現金		1,218,059,277.09	1,087,410,736.06
支付給職工及為職工支付的現金		1,086,738,304.80	1,014,978,480.73
支付的各項稅費		227,796,616.19	313,514,231.43
支付其他與經營活動有關的現金		149,862,582.74	90,533,915.79
經營活動現金流出小計		2,682,456,780.82	2,506,437,364.01
經營活動產生的現金流量淨額	十七、7	669,855,190.19	849,590,554.85
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		4,433,415,448.43	5,831,018,306.20
取得投資收益收到的現金		391,645,183.17	616,619,222.65
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額		2,975,908.24	795,450.00
處置子公司及其他營業單位收回的現金淨額		-	6,561,868.13
收到其他與投資活動有關的現金		40,000,000.00	240,022,915.21
投資活動現金流入小計		4,868,036,539.84	6,695,017,762.19
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金		189,930,402.72	241,462,393.79
投資支付的現金		3,500,000,000.00	5,500,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		-	247,749,752.57
支付其他與投資活動有關的現金		1,200,190,347.00	560,070,024.42
投資活動現金流出小計		4,890,120,749.72	6,549,282,170.78
投資活動產生的現金流量淨額		-22,084,209.88	145,735,591.41

附註為財務報表的組成部份

母公司現金流量表（續）

2021年度
人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		2,081,810,399.02	—
籌資活動現金流入小計		2,081,810,399.02	—
償還債務所支付的現金		2,350,000,000.00	—
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		978,425,599.30	568,958,330.23
支付其他與籌資活動有關的現金		209,635,017.82	204,313,734.58
籌資活動現金流出小計		3,538,060,617.12	773,272,064.81
籌資活動產生的現金流量淨額		-1,456,250,218.10	-773,272,064.81
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		4.00	1,320,943.61
五、現金及現金等價物淨增加額		-808,479,233.79	223,375,025.06
加：年初現金及現金等價物餘額		2,890,267,651.51	2,666,892,626.45
六、年末現金及現金等價物餘額	十七、7	2,081,788,417.72	2,890,267,651.51

附註為財務報表的組成部份

合併股東權益變動表

2021年度
人民幣元

項目	本年金額									
	歸屬於母公司股東權益									
	股本	資本公積	其他綜合收益	報表折算差額	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計	少數股東權益	股東權益合計
一、上年末餘額	12,894,535,999.00	2,940,527,279.56	84,557,142.33	39,945,751.57	70,976,410.86	974,684,268.46	2,387,731,786.23	19,353,012,868.44	2,665,086,848.37	22,021,099,734.81
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併/業務合併	-	17,285,833,018.87	-	-	6,262,556.15	185,938,462.93	393,427,948.57	17,881,461,986.52	599,092,604.27	18,480,554,590.79
二、本年初餘額	12,894,535,999.00	20,226,360,298.43	84,557,142.33	39,945,751.57	77,238,967.01	1,170,622,731.39	2,781,159,734.80	37,234,474,872.96	3,267,179,452.64	40,501,654,325.60
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	-25,463,179.82	-7,023,129.19	-	-	1,916,076,220.45	1,890,613,040.63	161,977,884.87	2,052,590,925.50
(一)綜合收益總額	-	-	-25,463,179.82	-7,023,129.19	-	-	1,916,076,220.45	1,890,613,040.63	161,977,884.87	2,052,590,925.50
(二)股東投入或減少資本	11,092,529,817.00	-11,204,113,892.41	-	-	-	-	-	-11,584,075.41	-95,464,798.65	-207,048,874.06
1. 股東投入的普通股	11,092,529,817.00	-9,016,695,972.73	-	-	-	-	-	2,075,833,844.27	-	2,075,833,844.27
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 處置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-95,464,798.65	-95,464,798.65
5. 其他	-	-2,187,417,919.68	-	-	-	-	-	-2,187,417,919.68	-	-2,187,417,919.68

附註為財務報表的組成部份

合併股東權益變動表 (續)

2021年度
人民幣元

項目	本年金額							股東權益合計		
	股本	資本公積	其他綜合收益	報表折算差額	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤		小計	少數股東權益
歸屬於母公司股東權益										
一、本年增減變動金額										
(減) 以「-」號填列										
(三) 專項儲備提取和使用										
1. 提取專項儲備	-	-	-	-	15,454,575.24	-	-	15,454,575.24	755,066.01	16,209,641.25
2. 使用專項儲備	-	-	-	-	93,742,936.88	-	-	93,742,936.88	9,339,990.20	103,082,927.08
	-	-	-	-	-78,288,361.64	-	-	-78,288,361.64	-8,584,924.19	-86,873,285.83
(四) 利潤分配										
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	176,349,191.70	-1,259,273,119.50	-1,082,923,927.80	-226,740,470.14	-1,309,664,397.94
其中：法定公積金	-	-	-	-	-	176,349,191.70	-176,349,191.70	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	176,349,191.70	-176,349,191.70	-	-	-
3. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-678,702,883.59	-678,702,883.59	-221,252,398.18	-899,955,281.77
4. 提取職工獎励基金	-	-	-	-	-	-	-5,123,909.13	-5,123,909.13	-5,488,071.96	-10,611,981.09
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-399,097,135.08	-399,097,135.08	-	-399,097,135.08
(五) 股東權益內部結構										
1. 資本公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積補償損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末餘額	23,987,065,816.00	9,022,246,406.02	59,083,982.51	32,922,822.38	92,893,542.25	1,346,971,923.09	3,437,982,835.75	37,946,034,885.62	3,107,707,194.73	41,053,741,820.35

附註為財務報表的組成部份

合併股東權益變動表（續）

2021年度
人民幣元

項目	歸屬於母公司股東權益							股東權益合計		
	股本	資本公積	其他綜合收益	其中：外幣折算 折算差額	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤			
一、上年年末餘額	12,894,535,999.00	2,938,747,542.52	70,943,358.93	37,876,693.23	38,503,545.54	896,529,171.28	1,930,530,105.98	18,769,789,725.25	21,404,415,590.73	
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企業合併/業務合併	-	17,285,810,490.10	-	-	-4,768,867.13	90,920,227.86	-74,814,672.24	17,237,147,178.59	585,615,815.73	17,882,762,594.32
二、本年初餘額	12,894,535,999.00	20,224,558,032.62	70,943,358.93	37,876,693.23	33,734,678.41	987,449,399.14	1,855,715,433.74	36,066,936,901.84	3,220,241,683.21	39,287,178,585.05
三、本年增減變動金額（減少以「-」號填列）	-	-	13,613,783.40	2,069,053.34	-	-	-2,053,091,078.19	2,066,704,861.59	176,130,300.04	2,242,835,161.63
（一）綜合收益總額	-	-	13,613,783.40	2,069,053.34	-	-	-2,053,091,078.19	2,066,704,861.59	176,130,300.04	2,242,835,161.63
（二）股東投入和減少資本	-	1,802,265.81	-	-	-	-	-	1,802,265.81	51,639,090.28	53,441,356.09
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 非同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	31,931,668.82	31,931,668.82
5. 處置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	19,707,421.46	19,707,421.46
6. 其他	-	1,802,265.81	-	-	-	-	-	1,802,265.81	-	1,802,265.81

附註為財務報表的組成部份

合併股東權益變動表 (續)

2021年度
人民幣元

上年金額(已重述)

項目	歸屬於母公司股東權益							小計	少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	其他綜合收益	折算差額	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤			
三、本年增減變動金額				其中：外幣報表						
(減少以「-」號填列)(續)				折算差額						
(三)專項儲備提取和使用										
1. 提取專項儲備	-	-	-	-	43,504,288.60	-	-	43,504,288.60	2,398,461.02	45,902,749.62
2. 使用專項儲備	-	-	-	-	111,549,981.73	-	-	111,549,981.73	10,111,030.66	121,661,012.39
	-	-	-	-	-68,045,693.13	-	-	-68,045,693.13	-7,712,569.64	-75,758,262.77
(四)利潤分配										
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	183,173,332.25	-1,127,646,777.13	-944,473,444.88	-183,230,081.91	-1,127,703,326.79
其中：法定公積金	-	-	-	-	-	183,173,332.25	-183,173,332.25	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	183,173,332.25	-183,173,332.25	-	-	-
3. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-581,488,438.58	-581,488,438.58	-176,259,861.95	-757,748,300.53
4. 提取職工獎基金	-	-	-	-	-	-	-6,498,188.61	-6,498,188.61	-6,970,219.96	-13,468,408.57
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-356,486,817.69	-356,486,817.69	-	-356,486,817.69
(五)股東權益內部結構										
1. 資本公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末餘額	12,894,535,999.00	20,226,300,298.43	84,557,142.33	39,945,751.57	77,238,987.01	1,170,622,731.39	2,781,159,794.80	37,234,474,872.96	3,267,179,452.64	40,501,654,325.60

附註為財務報表的組成部份

母公司股東權益變動表

2021年度
人民幣元

項目	本年金額						股東權益合計
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	
一、上年年末餘額	12,894,535,999.00	3,062,007,748.98	5,131,281.29	39,273,350.66	929,804,005.71	2,557,283,088.65	19,488,035,474.29
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初餘額	12,894,535,999.00	3,062,007,748.98	5,131,281.29	39,273,350.66	929,804,005.71	2,557,283,088.65	19,488,035,474.29
三、本年增減變動金額 (減少以「-」號填列)							
(一)綜合收益總額	-	-	294,910.15	-	-	1,763,491,916.98	1,763,786,827.13
(二)股東投入和減少資本	11,092,529,817.00	6,806,767,656.77	-	-	-	-	17,899,297,473.77
1. 股東投入的普通股	11,092,529,817.00	6,804,795,820.86	-	-	-	-	17,897,325,637.86
2. 其他權益工具持有者 投入資本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入 股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	1,971,835.91	-	-	-	-	1,971,835.91
(三)專項儲備提取和使用	-	-	-	2,790,513.03	-	-	2,790,513.03
1. 提取專項儲備	-	-	-	29,616,530.61	-	-	29,616,530.61
2. 使用專項儲備	-	-	-	-26,826,017.58	-	-	-26,826,017.58
(四)利潤分配	-	-	-	-	176,349,191.70	-855,052,075.29	-678,702,883.59
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	176,349,191.70	-176,349,191.70	-
其中：法定公積金	-	-	-	-	176,349,191.70	-176,349,191.70	-
任意公積金	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-
3. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-678,702,883.59	-678,702,883.59
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五)股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他綜合收益 結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末餘額	23,987,065,816.00	9,868,775,405.75	5,426,191.44	42,063,863.69	1,106,153,197.41	3,465,722,930.34	38,475,207,404.63

附註為財務報表的組成部份

母公司股東權益變動表（續）

2021年度
人民幣元

項目	上年金額						
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、上年年末餘額	12,894,535,999.00	3,047,794,637.96	6,518,976.67	30,179,695.36	851,648,908.53	2,124,672,469.98	18,955,350,687.50
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初餘額	12,894,535,999.00	3,047,794,637.96	6,518,976.67	30,179,695.36	851,648,908.53	2,124,672,469.98	18,955,350,687.50
三、本年增減變動金額 (減少以「-」號填列)							
(一)綜合收益總額	-	-	-1,387,695.38	-	-	781,550,971.83	780,163,276.45
(二)股東投入和減少資本	-	14,213,111.02	-	-	-	-	14,213,111.02
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具 持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東 權益的金額	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	14,213,111.02	-	-	-	-	14,213,111.02
(三)專項儲備提取和使用	-	-	-	9,093,655.30	-	-	9,093,655.30
1. 提取專項儲備	-	-	-	26,910,690.46	-	-	26,910,690.46
2. 使用專項儲備	-	-	-	-17,817,035.16	-	-	-17,817,035.16
(四)利潤分配	-	-	-	-	78,155,097.18	-348,940,353.16	-270,785,255.98
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	78,155,097.18	-78,155,097.18	-
其中：法定公積金	-	-	-	-	78,155,097.18	-78,155,097.18	-
任意公積金	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-
3. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-270,785,255.98	-270,785,255.98
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五)股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他綜合收益結轉 留存收益	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末餘額	12,894,535,999.00	3,062,007,748.98	5,131,281.29	39,273,350.66	929,804,005.71	2,557,283,088.65	19,488,035,474.29

附註為財務報表的組成部份

財務報表附註

2021年度
人民幣元

一、公司基本情況

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

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

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

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

一、公司基本情況（續）

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

本公司及其子公司（以下簡稱「本集團」）經營範圍包括：國際、國內貨物裝卸、運輸、中轉、倉儲等港口業務和物流服務；為旅客提供候船和上下船舶設施和服務；國際、國內航線船舶理貨業務；拖輪業務；港口物流及港口信息技術諮詢服務；在港區內從事原油倉儲（憑許可證經營）；成品油倉儲（僅限於申請保稅資質和港口倉儲）；貨物、技術進出口（進口商品分銷和法律、行政法規禁止的項目除外，法律、行政法規限制的項目取得許可後方可經營）（外資比例小於25%）。

本集團的母公司和最終母公司分別為於中國成立的營口港集團和招商局集團。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，本年變化情況參見附註八。

二、財務報表的編製基礎

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

本財務報表以持續經營為基礎列報。

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

三、遵循企業會計準則的聲明

本集團編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本集團2021年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2021年度的合併及母公司經營成果和合併及母公司現金流量。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計

1. 會計年度

本集團的會計年度為公曆年度，即每年1月1日起至12月31日止。

2. 記賬本位幣

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

3. 記賬基礎和計價原則

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

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

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

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

3. 記賬基礎和計價原則（續）

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

- 第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；
- 第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；
- 第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

每個資產負債表日，本集團對在財務報表中確認的持續以公允價值計量的資產和負債進行重新評估，以確定是否在公允價值計量層次之間發生轉換。

4. 企業合併

企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

4.1 同一控制下企業合併

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

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

為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

4. 企業合併（續）

4.2 非同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制，為非同一控制下企業合併。

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

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

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

5. 商譽

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

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

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

商譽減值損失在發生時計入當期損益，且在以後會計期間不予轉回。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

6. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指投資方擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本集團將進行重新評估。

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

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

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

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

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

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

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

6. 合併財務報表（續）

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

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

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

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

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

7. 合營安排

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

共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。

合營安排分為共同經營和合營企業。共同經營是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業是指合營方僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

8. 現金及現金等價物

現金是指企業庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金等價物是指本集團持有的期限短（一般指從購買日起三個月內到期）、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

9. 金融工具

在本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

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

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

9. 金融工具（續）

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

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

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

9.1 金融資產的分類、確認與計量

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

金融資產的合同條款規定在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付，且本集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標，則本集團將該金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產。此類金融資產主要包括貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款等。

金融資產的合同條款規定在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付，且本集團管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標的，則該金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。取得時分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款與應收票據，列示於應收款項融資，其餘取得時期限在一年內（含一年）項目列示於其他流動資產。其他此類金融資產自取得起期限在一年以上的，列示為其他債權投資，自資產負債表日起一年內（含一年）到期的，列示於一年內到期的非流動資產。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

9. 金融工具（續）

9.1 金融資產的分類、確認與計量（續）

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：

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

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

初始確認時，本集團可以單項金融資產為基礎，不可撤銷地將非同一控制下企業合併中確認的或有對價以外的非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。此類金融資產作為其他權益工具投資列示。

金融資產滿足下列條件之一的，表明本集團持有該金融資產的目的是交易性的：

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

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計(續)

9. 金融工具(續)

9.1 金融資產的分類、確認與計量(續)

9.1.1 以攤餘成本計量的金融資產

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

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

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

9.1.2 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

9. 金融工具（續）

9.1 金融資產的分類、確認與計量（續）

9.1.2 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產（續）

將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產後，該金融資產的公允價值變動在其他綜合收益中進行確認，該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。本集團持有該等非交易性權益工具投資期間，在本集團收取股利的權利已經確立，與股利相關的經濟利益很可能流入本集團，且股利的金額能夠可靠計量時，確認股利收入並計入當期損益。

9.1.3 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

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

9.2 金融工具減值

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

本集團對由收入準則規範的交易形成且未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的合同中的融資成分的合同資產或應收賬款按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

9. 金融工具（續）

9.2 金融工具減值（續）

本集團基於內部信用風險等級評估金融工具的預期信用損失。本集團考慮了不同客戶的信用風險特徵，以信用風險評級為基礎評估應收款項的預期信用損失。各評級確認依據及相應的預期信用損失率如下：

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

關於本集團對信用風險顯著增加判斷標準、已發生信用減值資產的定義、預期信用損失計量的假設等披露參見附註十二、3(2)。

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

9. 金融工具（續）

9.2 金融工具減值（續）

9.2.1 減記金融資產

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

9.3 金融資產的轉移

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

若本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬，且保留了對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入被轉移金融資產的程度繼續確認該被轉移金融資產，並相應確認相關負債。本集團按照下列方式對相關負債進行計量：

- 被轉移金融資產以攤餘成本計量的，相關負債的賬面價值等於繼續涉入被轉移金融資產的賬面價值減去本集團保留的權利（如果本集團因金融資產轉移保留了相關權利）的攤餘成本並加上本集團承擔的義務（如果本集團因金融資產轉移承擔了相關義務）的攤餘成本，相關負債不指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債；

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

9. 金融工具（續）

9.3 金融資產的轉移（續）

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

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

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

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

9.4 金融負債和權益工具的分類

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

9. 金融工具（續）

9.4 金融負債和權益工具的分類（續）

9.4.1 金融負債的分類及計量

金融負債在初始確認時劃分為其他金融負債。

9.4.1.1 其他金融負債

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

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

財務擔保合同

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

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計(續)

9. 金融工具(續)

9.4 金融負債和權益工具的分類(續)

9.4.2 金融負債的終止確認

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

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

9.5 金融資產和金融負債的抵銷

當本集團具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的，同時本集團計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

10. 應收款項融資

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

11. 存貨

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

存貨發出時，採用加權平均法確定發出存貨的實際成本。

周轉材料包括低值易耗品和包裝物等，低值易耗品採用分次攤銷法進行攤銷、包裝物一次轉銷法進行攤銷。

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

11. 存貨（續）

可變現淨值是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

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

本集團存貨盤存制度為永續盤存制。

12. 長期股權投資

12.1 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

控制是指投資方擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響是指對被投資方的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位實施控制或施加重大影響時，已考慮投資方和其他方持有的被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。

12.2 投資成本的確定

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

12. 長期股權投資（續）

12.2 投資成本的確定（續）

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

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

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

12.3 後續計量及損益確認方法

12.3.1 按成本法核算的長期股權投資

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

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

12.3.2 按權益法核算的長期股權投資

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

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

12. 長期股權投資（續）

12.3 後續計量及損益確認方法（續）

12.3.2 按權益法核算的長期股權投資（續）

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

在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本集團對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本集團在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

12. 長期股權投資（續）

12.4 長期股權投資處置

處置長期股權投資時，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，處置後的剩餘股權仍採用權益法核算的，原採用權益法核算而確認的其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，並按比例結轉當期損益；因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，按比例結轉入當期損益。採用成本法核算的長期股權投資，處置後剩餘股權仍採用成本法核算的，其在取得對被投資單位的控制之前因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，並按比例結轉當期損益；因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動按比例結轉當期損益。

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

12. 長期股權投資（續）

12.4 長期股權投資處置（續）

本集團因處置部份股權投資喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按金融工具確認和計量準則核算，其在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，在終止採用權益法時全部轉入當期投資收益。

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

13. 投資性房地產

投資性房地產是指本集團為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產。包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物和已出租的港務設施等。

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

本集團及本集團下屬的其他子公司採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物、土地使用權或港務設施一致的政策進行折舊或攤銷。

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

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計(續)

14. 固定資產及折舊

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。固定資產按成本並考慮預計棄置費用因素的影響進行初始計量。

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

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

類別	使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋建築物	5 – 30年	5%	3.17% – 19.00%
港口及碼頭設施	5 – 50年	5%	1.90% – 19.00%
汽車及船舶	5 – 25年	5%	3.80% – 19.00%
機器設備、家具、器具及其他設備	3 – 15年	5%、15%	6.33% – 31.67%、10.63%

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

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

本集團至少於年度終了對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變則作為會計估計變更處理。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

15. 在建工程

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

16. 無形資產

16.1 無形資產

無形資產包括土地使用權、軟件、泊位配套使用權及其他等。

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

類別	使用壽命
土地使用權	40 – 50年
軟件	2 – 10年
泊位配套使用權	50年
其他	10 – 46年

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

16.2 研究與開發支出

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

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

- (1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- (2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

16. 無形資產（續）

16.2 研究與開發支出（續）

- (3) 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- (4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- (5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

17. 長期待攤費用

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

18. 除商譽以外的非金融資產減值

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

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

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

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

19. 預計負債

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

在資產負債表日，考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。如果貨幣時間價值影響重大，則以預計未來現金流出折現後的金額確定最佳估計數。

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

20. 職工薪酬

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

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

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

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

20. 職工薪酬（續）

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

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

辭退福利，是指本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的負債，並計入當期損益：(1)本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；(2)本集團確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

其他長期職工福利，是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外所有的職工薪酬。

21. 收入確認

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

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

21. 收入確認（續）

本集團採用投入法確定履約進度，即根據本集團為履行履約義務的投入確定履約進度。當履約進度不能合理確定時，已經發生的成本預計能夠得到補償的，本集團按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

提供服務合同

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

重大融資成分

對於合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格，使用將合同對價的名義金額折現為商品或服務現銷價格的折現率，將確定的交易價格與合同承諾的對價金額之間的差額在合同期間內採用實際利率法攤銷。對於預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔未超過一年的，本集團未考慮合同中存在的重大融資成分。

銷售商品合同

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

21. 收入確認（續）

主要責任人／代理人

對於貿易業務，本集團自第三方取得貿易類商品控制權後，再轉讓給客戶，本集團有權自主決定所交易商品的價格，即本集團在向客戶轉讓貿易商品前能夠控制該商品；對於貨運代理業務，本集團能夠主導第三方代表本集團向客戶提供運輸等服務，本集團承擔向客戶提供運輸服務的主要責任，本集團有權自主決定所提供服務的價格，因此本集團是主要責任人，按照已收或應收對價總額確認收入。否則，本集團為代理人，按照預期有權收取的佣金或手續費的金額確認收入，該金額應當按照已收或應收對價總額扣除應支付給其他相關方的價款後的淨額，或者按照既定的佣金金額或比例等確定。

合同資產，是指本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。有關合同資產減值的會計政策，具體參見附註四、9。本集團擁有的無條件（即，僅取決於時間流逝）向客戶收取對價的權利作為應收款項單獨列示。合同負債，是指本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務。

同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。

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

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

21. 收入確認（續）

主要責任人／代理人（續）

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

取得合同的成本

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

履行合同的成本

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

與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項差額的，本集團將超出部份計提減值準備，並確認為資產減值損失：(1)企業因轉讓與該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價；(2)為轉讓該相關商品或服務估計將要發生的成本。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得(1)減(2)的差額高於該資產賬面價值的，應當轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

22. 政府補助

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產。政府補助在能夠滿足政府補助所附條件且能夠收到時予以確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與資產相關的政府補助，應當確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入損益。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，應當將尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

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

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

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

23. 借款費用

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

23. 借款費用（續）

其餘借款費用在發生當期確認為費用。

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

24. 所得稅

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

24.1 當期所得稅

資產負債表日，對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債（或資產），以按照稅法規定計算的預期應交納（或返還）的所得稅金額計量。

24.2 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

對於某些資產、負債項目的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅資產及遞延所得稅負債。

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

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計(續)

24. 所得稅(續)

24.2 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債(續)

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

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

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

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

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

24.3 所得稅的抵銷

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

當擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債時，本集團遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

25. 外幣業務和外幣報表折算

25.1 外幣業務

外幣交易在初始確認時採用交易發生日的即期匯率折算。

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

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

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

25.2 外幣財務報表折算

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

25. 外幣業務和外幣報表折算（續）

25.2 外幣財務報表折算（續）

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

期初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

26. 租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

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

26.1 作為承租人

26.1.1 租賃的分拆

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

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

26. 租賃（續）

26.1 作為承租人（續）

26.1.2 使用權資產

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

使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：

- 租賃負債的初始計量金額；
- 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；
- 執行新租賃準則公司發生的初始直接費用；
- 執行新租賃準則公司為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本；

在租賃期開始日後，發生重新計量租賃負債時，相應調整使用權資產賬面價值。

本集團能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，使用權資產在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本集團按照《企業會計準則第8號——資產減值》的相關規定來確定使用權資產是否已發生減值並進行會計處理。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

26. 租賃（續）

26.1 作為承租人（續）

26.1.3 租賃負債

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

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

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

租賃期開始日後，本集團按照固定的周期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用。按照《企業會計準則第17號——借款費用》等其他準則規定計入相關資產成本的，從其規定。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

26. 租賃（續）

26.1 作為承租人（續）

26.1.3 租賃負債（續）

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

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

26.1.4 短期租賃和低價值資產租賃

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

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計(續)

26. 租賃(續)

26.1 作為承租人(續)

26.1.5 租賃變更

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

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

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團重新分攤變更後合同的對價，重新確定租賃期，並按照變更後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債。

26.2 作為出租人

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

26.2.1 租賃的分拆

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

26.2.2 租賃的分類

實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃為融資租賃。融資租賃以外的其他租賃為經營租賃。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

四、公司重要會計政策、會計估計（續）

26. 租賃（續）

26.2 作為出租人（續）

26.2.3 作為出租人記錄經營租賃業務

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

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

26.2.4 租賃變更

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

27. 安全生產費

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

28. 利潤分配

本公司的現金股利，於股東大會批准後確認為負債。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

五、運用會計政策過程中所作的重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素

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

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

1. 會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素

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

1.1 業務模式

金融資產於初始確認時的分類取決於本集團管理金融資產的業務模式，在判斷業務模式時，本集團考慮包括企業評價和向關鍵管理人員報告金融資產業績的方式、影響金融資產業績的風險及其管理方式以及相關業務管理人員獲得報酬的方式等。在評估是否以收取合同現金流量為目標時，本集團需要對金融資產到期日前的出售原因、時間、頻率和價值等進行分析判斷。

1.2 合同現金流量特徵

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

1.3 預期信用損失的確認

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

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

1. 會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素（續）

1.3 預期信用損失的確認（續）

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

1.4 港口作業合同履約進度的確定

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

1.5 商譽減值

2021年12月31日商譽的賬面價值為人民幣225,929,504.67元，本集團至少每年對商譽進行減值測試。在對商譽進行減值測試時，需計算包含商譽的相關資產組或資產組組合的預計未來現金流量現值，並需要對該資產組或資產組組合的未來現金流量進行預計，同時確定一個適當地反映當前市場貨幣時間價值和資產特定風險的稅前利率，此等事項均涉及管理層的判斷。

1.6 遞延所得稅的確認

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

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

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

1. 會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素 (續)

1.7 固定資產及無形資產預計可使用年限和預計殘值

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

1.8 除金融資產之外的非流動資產減值 (除商譽外)

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

1.9 確定存在續約選擇權的租賃合同的租賃期

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

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

1. 會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素（續）

1.10 合併範圍——本集團持有被投資方半數或以下的股權

本集團認為，即使僅擁有半數或不足半數的股權，本集團也控制了大連海嘉汽車碼頭有限公司、大連金港灣糧食物流有限公司、大連港灣東車物流有限公司及大連集裝箱碼頭有限公司。這是因為根據本公司與大連海嘉汽車碼頭有限公司其他股東簽訂的合資合同，其他股東在重大財務及經營政策上與本公司的決策保持一致，本公司實際上對大連海嘉汽車碼頭有限公司實施控制；根據本集團與大連集裝箱碼頭有限公司、大連金港灣糧食物流有限公司、大連港灣東車物流有限公司另一股東簽署的一致行動協議，其他股東與本集團在重大財務及經營政策上的決策保持一致，本集團實際上對上述三家公司實施控制。

六、會計政策和會計估計變更以及差錯更正說明因素

1. 會計估計變更及影響

1.1 會計估計變更的內容和原因

如附註一所述，本公司於2021年2月4日完成對營口港的換股吸收合併。本公司與營口港的部份固定資產和投資性房地產在預計使用年限和淨殘值率方面存在一定差異。為規範本集團固定資產和投資性房地產管理，本集團結合固定資產和投資性房地產的實際情況，參考本集團最終控制方招商局集團與固定資產和投資性房地產相關的會計估計，對各類別固定資產和投資性房地產進行了全面梳理，重新核定了固定資產和投資性房地產的折舊年限及淨殘值率。本集團會計估計變更前後固定資產和投資性房地產折舊年限和淨殘值率如下：

類別	變更前		變更後	
	折舊年限	淨殘值率	折舊年限	淨殘值率
房屋建築物	20 - 45年	5 - 10%	5 - 30年	5%
港口及碼頭設施	18 - 50年	4 - 10%	5 - 50年	5%
汽車及船舶	8 - 28年	5%	5 - 25年	5%
機器設備、家具、器具及 其他設備	5 - 11年	0 - 10%	3 - 15年	5%、15%

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

六、會計政策和會計估計變更以及差錯更正說明因素（續）

1. 會計估計變更及影響（續）

1.1 會計估計變更的內容和原因（續）

上述會計估計變更已於2021年3月25日經本公司第六屆董事會2021年第2次會議審議通過，自2021年4月1日起執行。

1.2 會計估計變更的財務影響

本次會計估計變更採用未來適用法進行會計處理，對本集團2021年度合併財務報表的影響為：

	固定資產	投資性房地產	合計
會計估計變更對本年折舊費用的影響	180,464,744.69	32,250,104.71	212,714,849.40
會計估計變更對本年利潤總額的影響	-180,464,744.69	-32,250,104.71	-212,714,849.40
會計估計變更對本年淨利潤的影響	-138,106,714.03	-23,650,695.53	-161,757,409.56
會計估計變更對本年末所有者權益的影響	-138,106,714.03	-23,650,695.53	-161,757,409.56

本次會計估計變更對未來期間合併財務報表的影響數不可確定。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

七、稅項

1. 主要稅種及稅率

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

註1：本集團港口作業收入、銷售貨物收入、交通運輸收入、關聯方借款利息收入、工程施工、租賃不動產以及勞務派遣業務分別按照6%、13%、9%、6%、10%、5%和6%的稅率計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅。

註2：本集團內除部份子公司因享受稅務優惠（詳見附註七、2）以外，企業所得稅按應納稅所得額的25%計繳。

2. 稅收優惠及批文

房產稅及土地使用稅

依據《中華人民共和國城鎮土地使用稅暫行條例》、《關於對交通部門的港口用地徵免土地使用稅問題的規定》（國稅地[1989]123號），港口的碼頭用地，部份免徵土地使用稅。本集團所持有的碼頭用地均免徵土地使用稅。

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

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

七、稅項 (續)

2. 稅收優惠及批文 (續)

房產稅及土地使用稅 (續)

依據《中華人民共和國城鎮土地使用稅暫行條例》、《財政部、國家稅務總局關於繼續實施物流企業大宗商品倉儲設施用地城鎮土地使用稅優惠政策的公告》(財稅[2020]16號)，自2020年1月1日起至2022年12月31日止，對物流企業自有的(包括自用和出租)大宗商品倉儲設施用地，減按所屬土地等級適用稅額標準的50%計徵城鎮土地使用稅。本集團所持有的大宗商品倉儲設施用地減半徵收土地使用稅。

增值稅

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

企業所得稅

2020年10月9日、2020年12月3日和2021年11月19日，本集團的子公司大連口岸物流網股份有限公司、大連港隆科技有限公司和大連集發南岸國際物流有限公司分別取得了大連市科學技術局、大連市財政局、國家稅務總局大連市稅務局頒發的《高新技術企業證書》(證書編號分別為GR202021200315、GR202021200857和GR202121200628)，上述證書有效期均為3年。

2015年9月21日，本集團的子公司大連口岸物流科技有限公司取得了大連市科學技術局、大連市財政局、國家稅務總局大連市稅務局頒發的《高新技術企業證書》(證書編號為GR201521200005)，有效期為3年。2018年9月，經大連市科學技術局、大連市財政局和國家稅務總局大連市稅務局批准，大連口岸物流科技有限公司的《高新技術企業證書》有效期延長至2021年11月15日。

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

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

七、稅項(續)

2. 稅收優惠及批文(續)

企業所得稅(續)

根據財政部和稅務總局印發的《關於實施小微企業普惠性稅收減免政策的通知》(財政部和稅務總局公告2019年第13號)，自2019年1月1日至2021年12月31日，對小型微利企業年應納稅所得額不超過人民幣100萬元的部份，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅；對年應納稅所得額超過人民幣100萬元但不超過人民幣300萬元的部份，減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。本集團的子公司大連長興島經濟區萬鵬港口建設監理諮詢有限公司、大連港潤燃氣有限公司、大連外輪理貨有限公司、亞太港口投資有限公司、秦皇島集港船舶代理有限公司本年度適用上述稅收優惠政策。

八、企業合併及合併財務報表

1. 本年納入合併報表範圍的子公司基本情況

被投資單位	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		表決權 比例 (%)	備註
					直接	間接		
本公司設立時大連港集團								
以股權出資投入的子公司								
大連港集裝箱發展有限公司	大連市	大連市	集裝箱業務	296,411	100	-	100	
大連港集發物流有限責任公司 (以下簡稱「集發物流」)	大連市	大連市	物流業	117,940	-	100	100	
大連口岸物流科技有限公司	大連市	大連市	軟件開發	1,000	-	100	100	註6
大連集發船舶代理有限公司	大連市	大連市	船舶代理	550	-	100	100	
大連國際物流園發展有限公司	大連市	大連市	房地產開發	15,000	-	100	100	
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	大連市	大連市	交通運輸業	4,923	-	97.36	97.36	
大連國際集裝箱服務有限公司	大連市	大連市	物流業	美元144萬	-	55	60	註2
大連集發國際貨運有限公司	大連市	大連市	物流業	500	-	100	100	註8
大連集發港口物流有限公司	大連市	大連市	技術服務	1,200	-	100	100	

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

八、企業合併及合併財務報表 (續)

1. 本年納入合併報表範圍的子公司基本情況 (續)

被投資單位	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		表決權 比例 (%)	備註
					直接	間接		
大連集發船舶管理有限公司	大連市	大連市	管理服務	41,500	100	-	100	
大連保稅區金鑫石化有限公司	大連市	大連市	批發及代理	1,000	60	-	60	
通過設立或投資等方式取得的子公司								
大連迪朗斯瑞房車有限公司	大連市	大連市	製造業	10,000	51	-	51	
大連港泓國際貿易有限公司	大連市	大連市	貿易業	2,000	-	51	60	註2、9
亞太港口有限公司	香港	香港	物流業	港幣7,500萬	100	-	100	
港豐集團有限公司	英屬維京群島	英屬維京群島	物流業	美元5萬	-	100	100	
亞太港口投資有限公司	香港	香港	物流業	港幣1元	-	100	100	
亞太港口(大連)有限公司	大連市	大連市	物流業	美元3,158萬	100	-	100	
大連集裝箱碼頭有限公司	大連市	大連市	港口業	348,000	-	48.15	55.56	註4
黑龍江綏穆大連港物流有限公司	穆稜市	穆稜市	物流業	4,500	-	91.67	91.67	
秦皇島集港船舶代理有限公司	秦皇島	秦皇島	物流業	500	-	100	100	
大連港糧油貿易有限公司	大連市	大連市	貿易業	2,500	100	-	100	
大連市鋼材物流園有限公司	大連市	大連市	貿易業	800	100	-	100	註10
大連海嘉汽車碼頭有限公司	大連市	大連市	建設經營	40,000	50	-	100	註1
曹妃甸港集裝箱物流有限公司	唐山市	唐山市	船舶代理	50	-	51	51	
大連莊河港興投資有限公司	大連市	大連市	房地產開發	8,000	100	-	100	
內蒙古陸港保稅物流園有限公司	通遼市	通遼市	貨運服務	1,000	-	51	51	
大連港潤燃氣有限公司	大連市	大連市	燃氣銷售	1,000	51	-	51	
大連港連恒供應鏈管理有限公司	大連市	大連市	供應鏈管理服務	2,000	-	51	51	

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

八、企業合併及合併財務報表（續）

1. 本年納入合併報表範圍的子公司基本情況（續）

被投資單位	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		表決權 比例 (%)	備註
					直接	間接		
大連集發南岸國際物流有限公司	大連市	大連市	港口業	1,500	-	100	100	
大連迪朗斯瑞旅遊開發有限公司	大連市	大連市	旅遊開發	3,000	-	100	100	
同一控制下企業合併取得的子公司								
大連外輪理貨有限公司	大連市	大連市	理貨服務	630.14	84	-	84	
大連港隆科技有限公司	大連市	大連市	計算機系統服務	1,000	49	-	60	註2、3、6
大連港隆網絡技術有限公司	大連市	大連市	計算機系統服務	1,000	-	100	100	註6
大連港口建設監理諮詢有限公司	大連市	大連市	監理服務	1,000	75	-	75	
大連港通信工程有限公司	大連市	大連市	通信服務	1,000	45	-	65	註5、14
大連金港灣糧食物流有限公司	大連市	大連市	物流業	9,733	37.50	-	75	註5
大連港集團莊河碼頭有限公司	大連市	大連市	港口業	10,000	60	-	60	註11
大連港電力有限公司	大連市	大連市	工程服務	11,000	100	-	100	
大連長興島經濟區萬鵬港口建設監理諮詢有限公司	大連市	大連市	監理服務	10	-	100	100	
大連港海恒船舶管理有限公司	大連市	大連市	服務業	500	100	-	100	
遼港控股(營口)有限公司 (以下簡稱「營口有限」)	營口市	營口市	港口業	1,000,000	100	-	100	註7

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

八、企業合併及合併財務報表 (續)

1. 本年納入合併報表範圍的子公司基本情況 (續)

被投資單位	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		表決權 比例 (%)	備註
					直接	間接		
營口新港礦石碼頭有限公司 (以下簡稱「新港礦石」)	營口市	營口市	港口業	358,006.30	-	88	90.1	註7、13
營口新世紀集裝箱碼頭有限公司 (以下簡稱「新世紀集裝箱碼頭」)	營口市	營口市	港口業	4,000	-	60	60	註7
營口港散貨碼頭有限公司 (以下簡稱「散貨碼頭」)	營口市	營口市	港口業	50,000	100	-	100	註12
非同一控制下企業合併取得的子公司								
大連集裝箱碼頭物流有限公司 (以下簡稱「碼頭物流公司」)	大連市	大連市	物流業	15,538.70	-	100	100	
大連口岸物流網股份有限公司	大連市	大連市	信息服務	3,200	-	79.03	79.03	註6
大連集益物流有限公司	大連市	大連市	貨運服務	10,000	-	100	100	
大連港旅順港務有限公司	大連市	大連市	港口業	35,000	60	-	60	
遼寧集鐵國際物流有限公司	瀋陽市	瀋陽市	物流業	1,600	-	100	100	
大連港灣東車物流有限公司	大連市	大連市	港口業	美元900萬	50	-	75	註5

註1： 在子公司的持股比例不同於表決權比例，根據與其他股東簽訂的合資合同，其他股東在對合資公司的重大經營事項上與本公司的決策保持一致，本公司實際上對其實施控制。

註2： 在子公司的持股比例不同於表決權比例，持股比例根據投資協議中出資份額確定，表決權比例根據被投資公司章程中最高決策機構表決方式確定，因此存在不一致的情況。

註3： 由於在董事會中擁有多數表決權，本公司實際上對其實施控制。

註4： 根據與另一股東簽署的一致行動協議，另一股東與本公司下屬子公司大連港集裝箱發展有限公司的決策保持一致，本公司實際上對其實施控制。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

八、企業合併及合併財務報表（續）

1. 本年納入合併報表範圍的子公司基本情況（續）

- 註5：根據與部份其他股東簽署的一致行動協議，部份其他股東與本公司的決策保持一致，本公司實際上對其實施控制。
- 註6：由於股權變更，本集團之子公司大連港隆科技有限公司、大連港隆網絡技術有限公司、大連口岸物流科技有限公司和大連口岸物流網股份有限公司自2021年2月9日不再納入本集團合併範圍。
- 註7：2021年2月4日，本公司完成對營口港換股合併，相應將營口有限、新港礦石和新世紀集裝箱碼頭納入本集團合併範圍。
- 註8：2021年1月，大連集發船舶代理有限公司吸收合併大連集發國際貨運有限公司；於2021年9月，大連集發國際貨運有限公司完成工商註銷登記。
- 註9：2021年10月，大連港集裝箱發展有限公司出售其持有的子公司大連港泓國際貿易有限公司全部股權，大連港泓國際貿易有限公司不再納入本集團合併範圍，參見附註八、2。
- 註10：2021年10月，大連市鋼材物流園有限公司完成工商註銷登記。
- 註11：2021年12月，大連港集團莊河碼頭有限公司完成工商註銷登記。
- 註12：2021年12月，本公司自營口港集團收購其所持有的散貨碼頭100%股權，參見附註八、3。
- 註13：2021年10月，本公司之子公司營口有限與新港礦石簽署增資協議，營口有限認繳新港礦石全部擬新增註冊資本人民幣390,986.28萬元，其他股東同意放棄其優先認購權。完成認購出資後，營口有限對新港礦石的持股比例將由88%增加至90.1%。截至本財務報表批准報出之日，營口有限尚未實際繳納其所認購的新增出資。根據增資協議、合資經營補充協議及公司章程，股東會決議由股東按照認繳出資比例行使表決權，股東各方按其實繳出資比例分享公司的利潤和分擔公司的風險及虧損，因此存在持股比例不同於表決權比例的情況。
- 註14：本集團之子公司大連口岸物流網股份有限公司持有大連港通信工程有限公司20%股權，本年本集團處置持有的大連口岸物流網股份有限公司全部股權，本集團對大連港通信工程有限公司的持股比例相應由65%降低為45%。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

八、企業合併及合併財務報表（續）

2. 本年合併範圍的變更及理由

- (1) 本年新增納入合併範圍的公司見附註八、3。
- (2) 本年不再納入合併範圍的公司

企業名稱	註冊地	業務性質	本集團合計 持股比例 (%)	本集團 合計享有 的表決權 比例(%)	不再成為 子公司原因
大連口岸物流網股份有限公司	大連市	信息服務	79.03	79.03	註1
大連口岸物流科技有限公司	大連市	軟件開發	100	100	註1
大連港隆科技有限公司	大連市	計算機系統服務	49	49	註1
大連港隆網絡技術有限公司	大連市	計算機系統服務	100	100	註1
大連集發國際貨運有限公司	大連市	物流業	100	100	註2
大連港集團莊河碼頭有限公司	大連市	港口業	60	60	註3
大連市鋼材物流園有限公司	大連市	貿易業	100	100	註4
大連港泓國際貿易有限公司	大連市	貿易業	51	51	註5

註1：根據《招商局港口集團股份有限公司和招商局港口控股有限公司和大連港集裝箱發展有限公司和大連港集發物流有限責任公司和營口港務集團有限公司和招商局國際信息技術有限公司關於對招商局國際信息技術有限公司股權認購及增資協議》，本集團之子公司大連港集裝箱發展有限公司和集發物流分別以其所持有的大連口岸物流網股份有限公司49.63%和29.4%的股份按評估值作價對招商局國際信息技術有限公司進行增資。上述增資於2021年2月9日完成，增資後本集團持有招商局國際信息技術有限公司股權比例為35.64%。根據招商局國際信息技術有限公司的公司章程，本集團不能對其控制，因此自2021年2月9日起本集團不再將大連口岸物流網股份有限公司及其下屬子公司大連港隆科技有限公司、大連港隆網絡技術有限公司和大連口岸物流科技有限公司納入合併範圍內。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

八、企業合併及合併財務報表（續）

2. 本年合併範圍的變更及理由（續）

(2) 本年不再納入合併範圍的公司（續）

註1：（續）

大連口岸物流網股份有限公司及其下屬子公司的相關財務信息列示如下：

項目	2021年2月9日 賬面價值	2020年12月31日 賬面價值
流動資產	131,545,011.75	140,838,127.92
非流動資產	25,038,861.20	25,521,725.73
流動負債	85,858,408.46	56,894,215.88
非流動負債	722,630.73	720,376.12
所有者權益合計	70,002,833.76	108,745,261.65
減：少數股東權益	21,520,506.24	41,364,442.15
歸屬於母公司股東的權益	48,482,327.52	
加：收購大連口岸物流網股份有限公司時確認的商譽	7,419,238.63	
處置損益	10,675,233.85	
處置對價	66,576,800.00	

項目	自2021年1月1日至2月9日止期間
營業收入	17,645,190.40
營業成本	11,129,241.28
淨虧損	-92,738.60

註2：2021年1月，本公司之子公司大連集發船舶代理有限公司完成對大連集發國際貨運有限公司的吸收合併。2021年9月，大連集發國際貨運有限公司完成工商註銷登記。註銷該公司對本公司2021年12月31日的合併及公司財務狀況以及2021年度的合併及公司經營成果和現金流量無重大影響。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

八、企業合併及合併財務報表(續)

2. 本年合併範圍的變更及理由(續)

(2) 本年不再納入合併範圍的公司(續)

註3：2021年12月，本公司之子公司大連港集團莊河碼頭有限公司完成工商註銷登記。註銷該公司對本公司2021年12月31日的合併及公司財務狀況以及2021年度的合併及公司經營成果和現金流量無重大影響。

註4：2021年10月，本公司之子公司大連市鋼材物流園有限公司完成工商註銷登記。註銷該公司對2021年12月31日的合併及公司財務狀況以及2021年度的合併及公司經營成果和現金流量無重大影響。

註5：2021年10月25日，本集團之子公司大連港集裝箱發展有限公司以評估值作價向第三方轉讓其所持有的大連港泓國際貿易有限公司51%股權，自2021年10月25日起本集團不再將大連港泓國際貿易有限公司納入合併範圍。

大連港泓國際貿易有限公司的相關財務信息列示如下：

項目	2021年10月25日 賬面價值	2020年12月31日 賬面價值
流動資產	26,470,068.17	26,673,437.53
非流動資產	4,695.42	6,642.25
流動負債	3,733,031.32	3,888,873.26
所有者權益合計	22,741,732.27	22,791,206.52
減：少數股東權益	11,228,774.96	11,252,345.72
歸屬於母公司股東的權益	11,512,957.31	
處置損益	111,064.69	
處置對價	11,624,022.00	

項目	自2021年1月1日至10月25日止期間
營業收入	-
營業成本	-
淨虧損	-49,474.25

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

八、企業合併及合併財務報表（續）

3. 本年發生的同一控制下企業合併情況

(1) 本年發生的同一控制下企業合併

公司名稱	合併日	賬面淨資產	實際控制人	本年初至合併日的相關情況			
				收入	淨利潤	現金淨增加額	經營活動現金 流量淨額
營口港(註1)	2021年 2月4日	16,426,254,312.01	招商局集團	501,267,625.82	181,566,605.37	-10,722,250.58	37,340,359.23
營口港集團煤炭業務、 輪駁業務及水電業務(註2)	2021年 12月14日	1,930,866,484.93	招商局集團	641,631,141.05	290,229,295.63	46,064,095.72	205,922,574.96

註1：如附註一所述，2021年2月4日，本公司完成向營口港原股東新增發行A股股份9,728,893,454股，並與營口港完成其全部資產、負債、業務、人員、合同及其他一切權利與義務的交割確認，因此本次換股吸收合併的合併日確定為2021年2月4日。通過此次交易，本集團新增子公司營口有限、新港礦石和新世紀集裝箱碼頭。由於本公司和營口港在合併前後均受最終控制方招商局集團的控制且該控制並非暫時性，故上述合併為同一控制下企業合併。本集團根據同一控制下企業合併的會計處理原則，將營口港的資產（包括招商局集團收購營口港所形成的商譽）、負債按照其在最終控制方招商局集團財務報表中的賬面價值納入合併財務報表，並追溯調整比較數據，視同合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

八、企業合併及合併財務報表（續）

3. 本年發生的同一控制下企業合併情況（續）

(1) 本年發生的同一控制下企業合併（續）

註2：經本公司於2021年10月28日召開的第六屆董事會2021年第7次會議審議通過，本公司之全資子公司營口有限擬以人民幣852,410.80萬元現金為對價自營口港集團收購其鮫魚圈港區煤炭業務、輪駁業務及水電業務相關資產及土地等其他資產，其中煤炭業務、輪駁業務及水電業務相關資產根據評估值確認對價為人民幣234,177.68萬元。作為交易的一部份，營口港集團新設全資子公司散貨碼頭並於2021年11月將其煤炭業務相關資產、負債及其他部份資產注入散貨碼頭。2021年12月14日，本公司2021年第四次臨時股東大會審議批准上述資產收購交易並與營口港集團完成相關資產交割確認。本次交易完成後，營口有限取得散貨碼頭100%股權及上述輪駁業務、水電業務相關資產和其他資產，接收營口港集團與上述煤炭業務、輪駁業務及水電業務相關人員並繼續運營該等業務。鑒於營口有限對營口港集團的上述煤炭業務、輪駁業務及水電業務的相關資產收購構成業務合併，且營口有限和該等業務的運營主體在合併前後均受最終控制方招商局集團的控制且該控制並非暫時性，因此上述業務合併構成同一控制下業務合併，合併日確定為2021年12月14日。本集團根據同一控制下企業合併的會計處理原則，將該等業務相關資產（包括招商局集團收購對應資產所形成的商譽）、負債按照其在最終控制方招商局集團財務報表中的賬面價值納入合併財務報表，並追溯調整比較數據，視同合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

(2) 合併成本

公司名稱	合併成本	人民幣：元
營口港	發行的權益性證券面值	9,728,893,454.00
營口港集團煤炭業務、輪駁業務及水電業務	支付的現金對價	<u>2,341,776,759.19</u>

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

八、企業合併及合併財務報表(續)

3. 本年發生的同一控制下企業合併情況(續)

(3) 本年發生的同一控制下企業合併對年初數的調整

營口港在合併日及上一會計期間資產負債表日資產負債的賬面價值如下：

項目	2021年2月4日	2020年12月31日
資產：		
貨幣資金	2,871,764,060.58	2,878,969,644.50
應收票據	237,585,580.11	122,227,397.91
應收賬款	302,587,012.69	134,222,467.95
預付款項	16,156,676.31	1,849,496.49
其他應收款	4,746,301.01	575,275.11
存貨	26,539,518.65	30,020,380.08
其他流動資產	9,835,362.96	15,057,027.55
長期股權投資	510,839,110.66	506,093,768.02
固定資產	11,056,829,548.75	11,115,094,556.53
在建工程	758,639,043.79	755,713,153.67
使用權資產	4,230,624,464.10	3,532,541,767.64
商譽	219,133,513.00	219,133,513.00
無形資產	1,396,945,269.02	1,401,135,916.59
負債：		
應付賬款	151,025,532.33	142,649,134.18
合同負債	151,695,987.25	98,224,546.84
應付職工薪酬	59,566,537.05	68,232,900.53
應交稅費	41,440,509.51	18,401,393.52
其他應付款	38,465,572.86	38,113,172.31
一年內到期的非流動負債	156,424,292.91	127,423,433.83
租賃負債	4,153,348,208.50	3,510,234,045.40
預計負債	32,760,218.42	32,760,218.42
遞延收益	37,496,629.22	38,121,573.04
遞延所得稅負債	393,747,661.57	197,653,680.57
淨資產	16,426,254,312.01	16,440,820,266.40
減：少數股東權益	604,762,518.42	599,092,604.27
收到的淨資產	15,821,491,793.59	15,841,727,662.13

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

八、企業合併及合併財務報表(續)

3. 本年發生的同一控制下企業合併情況(續)

(3) 本年發生的同一控制下企業合併對年初數的調整(續)

營口港集團煤炭業務、輪駁業務及水電業務在合併日及上一會計期間資產負債表日資產負債的賬面價值如下：

項目	2021年12月14日	2020年12月31日
資產：		
貨幣資金	100,000.00	28,730,820.89
應收賬款	102,966,306.12	26,710,849.33
預付款項	387,233.31	196,902.50
存貨	635,136.00	50,087.40
其他流動資產	367,733,405.68	148,401.66
固定資產	1,739,905,131.77	1,827,041,288.34
無形資產	256,431,350.33	262,228,440.05
遞延所得稅資產	86,253,775.98	—
負債：		
應付賬款	1,081,015.62	177,377.32
合同負債	—	29,666,743.91
應付職工薪酬	2,518,604.05	3,360,608.67
應交稅費	150,923.03	830,394.45
其他應付款	467,646,365.03	202,387.68
遞延所得稅負債	—	71,134,953.75
淨資產	2,083,015,431.46	2,039,734,324.39
收到的淨資產	2,083,015,431.46	2,039,734,324.39

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

八、企業合併及合併財務報表（續）

4. 重要非全資子企業情況

(1) 少數股東

2021年12月31日

序號	企業名稱	少數股東 持股比例 (%)	當年歸屬於少數 股東的損益	當年向少數股東 支付的股利	年末累計 少數股東權益
1	大連集裝箱碼頭有限公司	51.85	120,783,037.74	146,090,251.91	2,019,922,171.69
2	大連海嘉汽車碼頭有限公司	50.00	-3,449,985.17	-	208,268,441.00
3	大連港旅順港務有限公司	40.00	34,429.97	-	139,469,088.93
4	大連金港灣糧食物流有限公司	62.50	-1,444,880.87	47,234,703.91	68,096,502.52
5	新港礦石	12.00	16,686,711.12	42,185,464.46	485,825,819.92

2020年12月31日

序號	企業名稱	少數股東 持股比例 (%)	當年歸屬於少數 股東的損益	當年向少數股東 支付的股利	年末累計 少數股東權益
1	大連集裝箱碼頭有限公司	51.85	164,405,693.20	235,873,530.62	2,006,763,238.60
2	大連海嘉汽車碼頭有限公司	50.00	-5,353,660.56	-	210,432,397.68
3	大連港旅順港務有限公司	40.00	-197,921.10	-	139,574,981.64
4	大連金港灣糧食物流有限公司	62.50	-1,239,133.09	-	117,607,006.62
5	新港礦石	12.00	6,622,294.48	-	532,434,312.12

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

八、企業合併及合併財務報表 (續)

4. 重要非全資子企業情況 (續)

(2) 主要財務信息

項目	大連集裝箱碼頭 有限公司	大連海嘉汽車碼頭 有限公司	大連港旅順港務 有限公司	大連金港灣糧食 物流有限公司	營口新港礦石碼頭 有限公司
2021年12月31日					
流動資產	343,331,166.88	61,563,604.01	60,013,511.18	76,974,168.28	446,693,839.22
非流動資產	7,010,321,199.80	318,507,972.60	299,380,856.47	35,695,902.51	3,815,590,937.12
資產合計	7,353,652,366.68	380,071,576.61	359,394,367.65	112,670,070.79	4,262,284,776.34
流動負債	409,661,662.00	8,331,299.18	12,630,284.77	1,875,543.49	110,357,911.40
非流動負債	3,203,384,858.48	-	4,626,974.23	623,280.50	103,378,365.61
負債合計	3,613,046,520.48	8,331,299.18	17,257,259.00	2,498,823.99	213,736,277.01
2021年					
營業收入	1,274,438,108.66	20,975,330.08	59,949,102.41	4,726,102.26	606,197,690.79
淨利潤/(虧損)	208,081,888.00	-7,998,220.14	675,730.18	-2,342,853.77	139,055,926.00
綜合收益總額	208,081,888.00	-7,998,220.14	675,730.18	-2,342,853.77	139,055,926.00
經營活動產生的現金流量淨額	721,329,181.19	4,978,663.48	21,582,622.05	4,990,217.25	148,131,095.97
2020年12月31日					
流動資產	426,517,908.60	51,330,815.43	42,272,101.85	149,598,107.63	2,158,688,757.35
非流動資產	7,273,195,238.10	340,291,401.21	310,770,080.23	40,119,462.81	2,398,945,774.89
資產合計	7,699,713,146.70	391,622,216.64	353,042,182.08	189,717,570.44	4,557,634,532.24
流動負債	633,893,607.10	11,885,356.81	7,087,497.42	607,663.72	39,970,653.30
非流動負債	3,325,515,457.48	-	4,493,306.19	1,020,279.89	80,711,278.04
負債合計	3,959,409,064.58	11,885,356.81	11,580,803.61	1,627,943.61	120,681,931.34
2020年					
營業收入	1,314,119,260.45	20,838,323.17	55,042,747.18	4,007,136.28	542,558,895.23
淨利潤/(虧損)	295,031,988.00	-6,554,748.27	488,382.75	-2,045,263.95	55,185,787.31
綜合收益總額	295,031,988.00	-6,554,748.27	488,382.75	-2,045,263.95	55,185,787.31
經營活動產生的現金流量淨額	836,111,075.96	6,957,975.46	12,165,803.82	1,812,151.15	211,999,644.42

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋

1. 貨幣資金

項目	年末數			年初數		
	原幣金額	折算率	人民幣金額	原幣金額	折算率	人民幣金額
庫存現金	-	-	24,152.18	-	-	199,008.22
其中：人民幣	24,152.18	1.0000	24,152.18	199,008.22	1.0000	199,008.22
銀行存款	-	-	4,466,705,892.18	-	-	7,203,140,472.68
其中：人民幣	4,375,735,649.37	1.0000	4,375,735,649.37	7,146,175,519.09	1.0000	7,146,175,519.09
美元	14,154,763.81	6.3674	90,129,043.08	8,665,029.06	6.5249	56,538,448.11
港元	1,028,384.85	0.8165	839,676.23	506,469.03	0.8416	426,244.34
日元	27,500.00	0.0554	1,523.50	4,132.00	0.0632	261.14
其他貨幣資金	-	-	216,107,800.40	-	-	216,107,800.40
其中：人民幣	216,107,800.40	1.0000	216,107,800.40	216,107,800.40	1.0000	216,107,800.40
合計	-	-	4,682,837,844.76	-	-	7,419,447,281.30
其中：銀行存款應收利息	-	-	8,953,749.99	-	-	32,983,891.79
因抵押、質押或凍結等對 使用有限制的款項總額 (附註九、24)	-	-	240,398,671.47	-	-	221,394,329.75

於2021年12月31日，本集團人民幣240,398,671.47元(2020年12月31日：人民幣221,394,329.75元)貨幣資金使用權受限。

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

2. 交易性金融資產

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 債務工具投資(註)	-	903,950,958.91

註：債務工具投資主要為結構性存款。於2021年12月31日，本集團已處置所有結構性存款。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收票據

(1) 應收票據的分類

種類	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
銀行承兌匯票	382,699,154.88	409,666,882.28
減：應收票據壞賬準備(註)	-	-
合計	382,699,154.88	409,666,882.28

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

(2) 於2021年12月31日，本集團無已質押的應收票據(2020年12月31日：無)。

(3) 本集團已背書或貼現但在資產負債表日尚未到期的應收票據如下：

種類	2021年12月31日		2020年12月31日(已重述)	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	118,249,731.60	433,700.00	369,619,352.08	3,779,998.22

(4) 於2021年12月31日，本集團無已貼現或因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據(2020年12月31日：無)。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

4. 應收賬款

(1) 應收賬款總體情況

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
應收賬款	2,815,897,612.48	2,148,618,934.00
減：信用損失準備	331,338,824.23	235,148,773.11
合計	2,484,558,788.25	1,913,470,160.89

(2) 應收賬款整體賬齡

項目	2021年12月31日			2020年12月31日(已重述)		
	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備
1年以內(含1年)	1,267,897,767.45	45.02	72,227,407.29	1,225,441,872.56	57.03	56,428,808.62
1至2年(含2年)	654,370,784.28	23.24	73,979,986.37	681,781,198.69	31.73	56,557,852.84
2至3年(含3年)	675,178,206.36	23.98	79,265,171.14	136,080,906.59	6.33	17,990,321.88
3年以上	218,450,854.39	7.76	105,866,259.43	105,314,956.16	4.91	104,171,789.77
合計	2,815,897,612.48	100.00	331,338,824.23	2,148,618,934.00	100.00	235,148,773.11

(3) 應收賬款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年處置子公司	本年收回或轉回	年末餘額
2021年	235,148,773.11	115,061,903.76	-547,602.64	-18,324,250.00	331,338,824.23
2020年(已重述)	142,062,437.68	118,805,076.71	-	-25,718,741.28	235,148,773.11

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(4) 計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

於2021年12月31日，本集團按信用風險評級計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

評級	估計發生違約 的賬面餘額	預期信用損失率	整個存續期 預期信用損失
組合A	642,641,030.12	0.00%-0.10%	72,110.87
組合B	25,605,127.86	0.10%-0.30%	63,945.25
組合C	2,052,997,992.34	0.30%-50.00%	236,623,611.02
組合D	94,653,462.16	50.00%-100.00%	94,579,157.09
合計	2,815,897,612.48		331,338,824.23

於2020年12月31日，本集團按信用風險評級計提壞賬準備的應收賬款情況如下(已重述)：

評級	估計發生違約 的賬面餘額	預期信用損失率	整個存續期 預期信用損失
組合A	522,610,521.12	0.00%-0.10%	101,335.89
組合B	42,148,867.03	0.10%-0.30%	55,173.96
組合C	1,468,360,033.92	0.30%-50.00%	120,929,772.55
組合D	115,499,511.93	50.00%-100.00%	114,062,490.71
合計	2,148,618,934.00		235,148,773.11

(5) 於2021年12月31日，無持有本集團5%(含5%)以上表決權股份股東單位的重要欠款(2020年12月31日：無)。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(6) 於2021年12月31日，應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	信用損失準備	佔應收賬款總額的比例(%)
大連恩埃斯凱國際貿易有限公司	客戶	2,019,280,004.00	4年以內	233,867,784.05	71.71
鞍鋼股份有限公司	客戶	40,541,220.81	1年以內	4,054.12	1.44
大連港散貨物流中心有限公司	關聯方	39,012,215.00	1年以內	3,901.22	1.39
Vale International SA	客戶	36,431,881.00	1年以內	3,643.19	1.29
華農寶馬汽車有限公司	客戶	35,350,517.65	1年以內	3,535.05	1.26
合計		2,170,615,838.46		233,882,917.63	77.09

5. 應收款項融資

(1) 應收款項融資分類

種類	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
以公允價值計量的銀行承兌匯票	40,454,782.00	—

(2) 於2021年12月31日，本集團無質押的應收款項融資(2020年12月31日：無)。

(3) 於2021年12月31日，本集團已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收款項融資如下：

種類	2021年12月31日		2020年12月31日(已重述)	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	288,398,660.07	8,253,435.95	—	—

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

6. 預付款項

(1) 預付款項賬齡分析如下：

項目	2021年12月31日			2020年12月31日(已重述)		
	賬面金額			賬面金額		
	金額	比例(%)	減值準備	金額	比例(%)	減值準備
1年以內(含1年)	55,274,104.67	96.52	-	32,484,490.34	88.13	-
1-2年(含2年)	1,193,166.84	2.08	-	4,012,690.84	10.89	-
2-3年(含3年)	749,444.00	1.31	-	34,054.51	0.09	-
3年以上	49,570.73	0.09	-	329,526.88	0.89	-
合計	57,266,286.24	100.00	-	36,860,762.57	100.00	-

於2021年12月31日，本集團無賬齡超過一年的重要預付款項（2020年12月31日：無）。

(2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款項情況

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	估預付款項 總額的比例(%)	未結算原因
中鐵國際多式聯運有限公司	第三方	9,000,000.00	1年以內	15.72	未達到結算條件
中國鐵路哈爾濱局集團有限公司 代收款清算中心	第三方	8,244,642.63	1年以內	14.40	未達到結算條件
國網遼寧省電力有限公司	第三方	5,416,362.12	1年以內	9.46	未達到結算條件
中國鐵路瀋陽局集團有限公司 白城站運輸收入專戶	第三方	2,157,004.50	1年以內	3.77	未達到結算條件
瀋陽華潤熱力有限公司	第三方	1,944,746.58	1年以內	3.40	未達到結算條件
合計		26,762,755.83		46.75	

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

7. 其他應收款

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
應收利息	1,750,685.21	284,496.05
應收股利	153,329,320.58	134,533,521.74
其他應收款項	263,884,027.72	308,130,711.75
合計	418,964,033.51	442,948,729.54

(1) 應收利息

1) 已到期可收取應收利息分類

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
關聯方借款	1,803,884.62	284,496.05
減：信用損失準備	53,199.41	—
賬面價值	1,750,685.21	284,496.05

於2021年12月31日，本集團無金額重要的逾期利息(2020年12月31日：無)。

2) 應收利息信用損失準備計提情況

	第一階段 未來12個月預期 信用損失	第二階段 整個存續期預期 信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期預期 信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	—	—	—	—
本年計提	53,199.41	—	—	53,199.41
年末餘額	53,199.41	—	—	53,199.41

2021年計提壞賬準備人民幣53,199.41元(2020年：無)，無收回或轉回壞賬準備(2020年：無)。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

(2) 應收股利

1) 應收股利列示

被投資單位	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
大連港毅都冷鏈有限公司	88,189,824.35	88,189,824.35
大連集龍物流有限公司	22,507,539.23	22,507,539.23
大連口岸物流網股份有限公司	13,295,232.49	—
大連汽車碼頭有限公司	11,200,000.00	9,600,000.00
大連口岸物流科技有限公司	10,000,000.00	—
大連勝獅國際集裝箱有限公司	8,350,187.78	9,645,058.97
大連中聯理貨有限公司	1,112,267.52	371,505.93
大連港口設計研究院有限公司	696,000.00	696,000.00
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	637,328.53	1,380,738.26
太倉興港拖輪有限公司	—	2,142,855.00
合計	155,988,379.90	134,533,521.74
減：信用損失準備	2,659,059.32	—
賬面價值	153,329,320.58	134,533,521.74

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

(2) 應收股利(續)

2) 賬齡超過1年的重要應收股利

被投資單位	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)	未收回原因	信用損失準備 年末餘額
大連港毅都冷鏈有限公司	88,189,824.35	88,189,824.35	暫緩支付	2,645,694.73
大連集龍物流有限公司	22,507,539.23	22,507,539.23	暫緩支付	6,752.26
大連口岸物流科技有限公司(註)	10,000,000.00	-	暫緩支付	3,000.00
大連勝獅國際集裝箱有限公司	8,350,187.78	9,645,058.97	暫緩支付	2,282.80
合計	129,047,551.36	120,342,422.55		2,657,729.79

註：如附註八、2所述，大連口岸物流科技有限公司自2021年2月9日不再納入本集團合併範圍。

3) 應收股利信用損失準備變動情況

	第一階段 未來12個月預期 信用損失	第二階段 整個存續期預期 信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期預期 信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	-	-	-	-
本年計提	2,659,059.32	-	-	2,659,059.32
年末餘額	2,659,059.32	-	-	2,659,059.32

2021年計提壞賬準備人民幣2,659,059.32元(2020年：無)，無收回或轉回壞賬準備(2020年：無)。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

(3) 其他應收款項

1) 按款項性質分析

款項性質	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
應收代理採購款	-	24,548,099.95
應收委託管理服務收入	85,232,416.60	77,156,780.52
應收工程款及工程質保金	31,943,816.99	39,194,600.74
關聯方借款	23,000,000.00	23,000,000.00
待劃轉結算款項	17,897,611.31	67,808,592.90
港建及港雜費	12,130,777.70	16,634,912.62
應收運費、押金及保證金	32,661,486.89	36,733,725.35
應收政府補貼款	89,578,655.40	41,021,809.25
公共基礎設施維護費用	7,128,371.74	3,408,748.58
其他	49,086,466.13	48,699,477.83
小計	348,659,602.76	378,206,747.74
減：信用損失準備	84,775,575.04	70,076,035.99
合計	263,884,027.72	308,130,711.75

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

7. 其他應收款（續）

(3) 其他應收款項（續）

2) 按賬齡分析

項目	2021年12月31日			2020年12月31日（已重述）		
	賬面餘額	比例 (%)	信用損失準備	賬面餘額	比例 (%)	信用損失準備
1年以內(含1年)	161,254,527.10	46.25	1,708,531.97	179,905,224.23	47.57	1,113,523.07
1至2年(含2年)	36,011,047.76	10.33	1,477,163.87	70,685,446.16	18.69	2,091,522.43
2至3年(含3年)	33,579,609.74	9.63	2,498,966.08	92,620,580.50	24.49	36,773,788.01
3年以上	117,814,418.16	33.79	79,090,913.12	34,995,496.85	9.25	30,097,202.48
合計	348,659,602.76	100.00	84,775,575.04	378,206,747.74	100.00	70,076,035.99

3) 本集團按信用風險評級計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

2021年12月31日

評級	估計發生違約的 賬面餘額	預期信用 損失率	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失
組合A	195,218,551.80	0.00%-0.10%	28,591.00	-
組合B	31,163,873.75	0.10%-0.30%	24,603.87	-
組合C	69,343,889.11	0.30%-50.00%	-	33,411,438.46
組合D	52,933,288.10	50.00%-100.00%	-	51,310,941.71
合計	348,659,602.76		53,194.87	84,722,380.17

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋 (續)

7. 其他應收款 (續)

(3) 其他應收款項 (續)

3) 本集團按信用風險評級計提壞賬準備的其他應收款情況如下：(續)

2020年12月31日 (已重述)

評級	估計發生違約的 賬面餘額	預期信用 損失率	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失
組合A	218,704,556.32	0.00%-0.10%	21,925.12	-
組合B	37,322,257.45	0.10%-0.30%	56,433.67	-
組合C	84,156,809.35	0.30%-50.00%	-	34,111,476.83
組合D	38,023,124.62	50.00%-100.00%	-	35,886,200.37
合計	378,206,747.74		78,358.79	69,997,677.20

4) 其他應收款按照未來12個月及整個存續期預期信用損失分別計提的壞賬準備的變動如下：

2021年12月31日

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期預期 信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期預期 信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	78,358.79	34,111,476.83	35,886,200.37	70,076,035.99
— 轉入第二階段	-814.57	814.57	-	-
— 轉入第三階段	-	-6,544,829.18	6,544,829.18	-
本年計提	533,461.12	5,843,976.24	8,879,912.16	15,257,349.52
本年處置子公司	-557,810.47	-	-	-557,810.47
年末餘額	53,194.87	33,411,438.46	51,310,941.71	84,775,575.04

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

(3) 其他應收款項(續)

4) 其他應收款按照未來12個月及整個存續期預期信用損失分別計提的壞賬準備的變動如下:(續)

2020年12月31日(已重述)

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	143,151.87	32,686,515.09	25,471,402.70	58,301,069.66
— 轉入第二階段	-1,507.97	1,507.97	—	—
— 轉入第三階段	—	-7,756,273.65	7,756,273.65	—
— 轉回第一階段	855.61	-855.61	—	—
本年計提	115.08	9,180,583.03	2,658,524.02	11,839,222.13
本年轉回	-64,255.80	—	—	-64,255.80
年末餘額	78,358.79	34,111,476.83	35,886,200.37	70,076,035.99

2021年計提壞賬準備人民幣15,257,349.52元(2020年:人民幣11,839,222.13元),無收回或轉回壞賬準備(2020年:人民幣64,255.80元)。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

7. 其他應收款（續）

(3) 其他應收款項（續）

5) 其他應收款賬面餘額變動情況

2021年12月31日

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	256,026,813.77	84,156,809.35	38,023,124.62	378,206,747.74
— 轉入第二階段	-1,275,249.00	1,275,249.00	-	-
— 轉入第三階段	-	-15,391,779.14	15,391,779.14	-
本年終止確認	-24,473,716.46	-696,390.10	-481,615.66	-25,651,722.22
本年處置子公司	-3,895,422.76	-	-	-3,895,422.76
年末餘額	226,382,425.55	69,343,889.11	52,933,288.10	348,659,602.76

2020年12月31日（已重述）

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	370,576,506.60	116,260,093.43	27,846,650.69	514,683,250.72
— 轉入第二階段	-426,297.25	426,297.25	-	-
— 轉入第三階段	-	-28,551,435.13	28,551,435.13	-
— 轉回第一階段	3,290.82	-3,290.82	-	-
本年終止確認	-114,126,686.40	-3,974,855.38	-18,374,961.20	-136,476,502.98
年末餘額	256,026,813.77	84,156,809.35	38,023,124.62	378,206,747.74

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

7. 其他應收款（續）

(3) 其他應收款項（續）

6) 持有本公司5%（含5%）以上表決權股份股東單位的欠款

單位名稱	年未數		年初數（已重述）	
	欠款金額	計提信用損失準備金額	欠款金額	計提信用損失準備金額
大連港集團	1,773,920.80	19,950.24	7,732,229.34	18,608.75

7) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收情況

2021年12月31日

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔其他應收款項總額的比例 (%)	信用損失準備	性質或內容
大連長興島港口投資發展有限公司	關聯方	86,278,685.21	4年以內	24.75	30,041,937.15	應收委託管理服務收入等
大連市航運和物流發展服務中心	政府機構	50,059,802.61	1年以內	14.36	5,005.98	應收政府補貼款
大連萬捷國際物流有限公司	關聯方	23,000,000.00	3年以內	6.60	11,500.00	關聯方借款
通遼市科爾沁區人民政府	政府機構	21,551,660.79	3年以內	6.18	3,475.75	應收政府補貼款
招商港融大數據股份有限公司 (以下簡稱「招商港融」)	關聯方	17,897,611.31	1年以內	5.13	1,789.76	其他
合計		198,787,759.92		57.02	30,063,708.64	

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

(3) 其他應收款項(續)

7) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收情況(續)

2020年12月31日(已重述)

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔其他應收款 項總額的 比例(%)	信用損失準備	性質或內容
大連長興島港口投資發展 有限公司	關聯方	78,903,440.58	4年以內	20.86	24,046,302.93	應收委託管理 服務收入等
招商港融	關聯方	67,808,592.90	1年以內	17.93	6,780.86	其他
通遼市科爾沁區人民政府	政府機構	23,116,217.25	2年以內	6.11	3,813.94	應收政府補貼款
大連萬捷國際物流有限公司	關聯方	23,000,000.00	2年以內	6.08	46,000.00	關聯方借款
上海優內特貿易有限公司	第三方	20,652,465.57	2年以內	5.46	4,054.45	應收代理採購款
合計		213,480,716.30		56.44	24,106,952.18	

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

7. 其他應收款（續）

(3) 其他應收款項（續）

8) 應收政府補助款項情況

於2021年12月31日，應收政府補助款項如下：

補助項目		金額	賬齡	依據
大連集益物流有限公司	中歐班列補貼	50,059,802.61	1年以內	《關於大連中歐班列支持政策的意見》及《大連中歐班列專項資金管理辦法》
內蒙古陸港保稅物流園有限公司	集裝箱運輸補貼	21,551,660.79	1年以內、1-2年及2-3年	《科爾沁區人民政府關於對中歐班列進行補貼的批覆》
黑龍江綏穆大連港物流有限公司	倉庫建設及經營補貼	12,359,192.00	3-4年、4-5年及5年以上	《穆稜經濟開發區下城子物流中心項目合作協議》及《關於解決綏穆大連港物流主要困難事宜》會議紀要
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	集裝箱運輸補貼款	4,446,400.00	3-4年	《關於對東營港區發展集裝箱運輸予以扶持的請示》
營口有限	查驗倉儲補貼	1,161,600.00	1年以內	《關於撥付免除沒有問題外貿企業吊裝移位倉儲費用試點經費的通知》
合計		89,578,655.40		

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

(3) 其他應收款項(續)

8) 應收政府補助款項情況(續)

於2020年12月31日，應收政府補助款項如下：(已重述)

	補助項目	金額	賬齡	依據
內蒙古陸港保稅物流園有限公司	集裝箱運輸補貼款	23,116,217.25	1年以內及 1-2年	《科爾沁區人民政府關於對中歐班列進行補貼的批覆》
黑龍江綏穆大連港物流有限公司	倉庫建設及經營補貼	12,859,192.00	2-3年及 4-5年	《穆稜經濟開發區下城子物流中心項目合作協議》及《關於解決綏穆大連港物流主要困難事宜》會議紀要
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	集裝箱運輸補貼款	5,046,400.00	1年以內及 2-3年	《關於對東營港區發展集裝箱運輸予以扶持的請示》
合計		<u>41,021,809.25</u>		

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

8. 存貨

(1) 存貨分類

項目	2021年12月31日			2020年12月31日（已重述）		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	97,769,561.70	9,246,496.78	88,523,064.92	88,873,053.66	9,247,116.06	79,625,937.60
庫存商品	4,044,357.69	-	4,044,357.69	3,759,268.33	-	3,759,268.33
周轉材料	12,230,371.35	-	12,230,371.35	9,319,387.14	-	9,319,387.14
其他	9,005,891.82	-	9,005,891.82	13,694,835.79	-	13,694,835.79
合計	123,050,182.56	9,246,496.78	113,803,685.78	115,646,544.92	9,247,116.06	106,399,428.86

(2) 存貨跌價準備

項目	2020年12月31日 （已重述）	本年增加		本年減少		2021年12月31日
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	9,247,116.06	-	-	619.28	-	9,246,496.78

項目	2020年1月1日 （已重述）	本年增加		本年減少		2020年12月31日 （已重述）
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	7,803,794.80	1,457,110.59	-	13,789.33	-	9,247,116.06

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

9. 一年內到期的非流動資產

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
一年內到期的長期應收款	26,500,000.00	—
減：減值準備	795,000.00	—
合計	25,705,000.00	—

10. 其他流動資產

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
待抵扣進項稅額	472,067,266.37	68,987,848.46
預繳所得稅	5,433,991.46	522,427.50
待攤費用	188,102.92	3,288,574.67
小計	477,689,360.75	72,798,850.63
減：減值準備	—	—
合計	477,689,360.75	72,798,850.63

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

11. 長期應收款

項目	2021年12月31日			2020年12月31日(已重述)		
	賬面金額	信用損失準備	賬面價值	賬面金額	信用損失準備	賬面價值
應收合聯營企業借款	31,207,503.67	795,940.75	30,411,562.92	81,287,330.07	800,478.73	80,486,851.34
減：一年內到期的長期應收款(附註九、9)	26,500,000.00	795,000.00	25,705,000.00	-	-	-
一年後到期的長期應收款	4,707,503.67	940.75	4,706,562.92	81,287,330.07	800,478.73	80,486,851.34

關於應收合聯營企業借款的情況，參見附註十一、5(5)。

12. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	年初數(已重述)	本年增加	本年減少	其他增加(減少)	合併範圍變更之影響	年末數
對合營企業投資	2,006,148,454.14	-	-6,638,758.61	49,264,348.61	-	2,048,774,044.14
對聯營企業投資	1,695,060,878.13	66,576,800.00	-	52,185,478.00	-	1,813,823,156.13
小計	3,701,209,332.27	66,576,800.00	-6,638,758.61	101,449,826.61	-	3,862,597,200.27
減：長期股權投資減值準備	-	8,468,465.03	-	-	-	8,468,465.03
合計	3,701,209,332.27	58,108,334.97	-6,638,758.61	101,449,826.61	-	3,854,128,735.24

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋 (續)

12. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細

2021年12月31日

被投資單位	投資成本	年初餘額(已重述)	合併範圍變更之影響		追加投資	減少投資	權益法下應有的損益	其他綜合收益	其他權益變動	宣告派發股利	計提減值準備	其他	年末餘額	減值準備
			增加	減少										
合營企業														
大連得利隆石化有限公司	1,311,000.00	1,101,914.01	-	-	-	-	168,740.18	-	-	-	-	-	1,271,654.19	-
大連普濟豐源藥業有限公司	86,678,165.37	168,159,990.71	-	-	-	-	26,033,515.16	-	-	-10,000,000.00	-	-	184,193,475.87	-
大連中石油國際貿易有限公司	123,000,000.00	238,830,040.06	-	-	-	-	29,447,598.04	-	-	-30,000,000.00	-	-	236,277,638.10	-
大連合國商業代理有限公司	2,175,192.85	45,789,101.15	-	-	-	-	5,016,382.00	-	-	-4,650,000.00	-	-	16,155,463.15	-
大連通匯源藥業有限公司	37,000,000.00	31,306,730.37	-	-	-	-	1,150,591.86	117,346.27	-	-	-	-	32,574,640.50	-
大連益都益隆有限公司	260,500,000.00	316,307,215.82	-	-	-	-	45,814,684.86	-127,197.09	-	-	-	-	381,984,703.39	-
大連中環藥業有限公司	5,103,200.33	3,906,906.83	-	-	-	-	-1,359,472.88	45,660.63	-	-1,112,267.52	-	-	1,480,827.06	-
大連中環藥業有限公司	16,301,068.34	30,477,086.78	-	-	-	-	10,708,406.14	-	-	-17,804,039.90	-	-	23,381,453.02	-
大連中環藥業有限公司	5,400,000.00	5,928,170.11	-	-	-	-5,335,999.75	-247,500.00	-	-	-	-	-344,670.36	-	-
遼寧港口洋行(重慶)有限公司(註1)	5,798,464.21	7,289,699.86	-	-	-	-	637,465.63	-	-	-637,228.53	-	-	7,274,281.19	-
大連大港中藥製藥有限公司	21,000,000.00	16,390,677.72	-	-	-	-	-1,056,094.61	-	-	-15,515.57	-	-	15,334,563.11	-
大連益都益隆有限公司	214,000,000.00	170,545,632.78	-	-	-	-	1,212,811.99	-	-	-	-	-	171,758,464.77	-
大連中環藥業有限公司	246,000,000.00	134,440,051.48	-	-	-	-	689,351.83	-	-	-	-	-	135,699,325.76	-
大連中環藥業有限公司	4,000,000.00	16,138,619.57	-	-	-	-	8,002,386.29	393,912.45	-	-	-	-	24,178,763.89	-
大連普濟豐源藥業有限公司	3,000,000.00	1,326,593.72	-	-	-	-	-26,834.86	37,758.03	-	-	-	-	-	-
大連普濟豐源藥業有限公司	463,147,800.00	365,189,464.66	-	-	-	-1,382,758.86	-7,385,118.81	-	-	509,098.77	-	-	358,302,444.62	-
大連普濟豐源藥業有限公司	10,000,000.00	8,752,317.01	-	-	-	-	-283,851.98	-	-	-	-	-	-	8,468,463.03
大連普濟豐源藥業有限公司	23,000,000.00	22,233,627.75	-	-	-	-	5,686,145.71	-	-	-	-	-	27,921,773.46	-
大連普濟豐源藥業有限公司	14,627,723.47	7,965,145.40	-	-	-	-	-82,913.95	-	-	-	-	-	7,902,231.45	-
大連普濟豐源藥業有限公司	1,500,000.00	2,515,396.08	-	-	-	-	51,981.77	-	-	-839,945.15	-	-	1,727,412.70	-
大連普濟豐源藥業有限公司	48,980,000.00	35,815,332.61	-	-	-	-	-1,969,048.80	-	-	-	-	-	33,846,283.81	-
大連普濟豐源藥業有限公司	90,000,000.00	93,454,339.82	-	-	-	-	-1,524,259.04	-	-	-	-	-	91,930,080.58	-
大連普濟豐源藥業有限公司	2,000,000.00	2,125,922.95	-	-	-	-	-358,902.44	-	-	-	-	-	1,767,020.51	-
大連普濟豐源藥業有限公司	16,468,690.85	81,331,494.44	-	-	-	-	33,047,378.22	-	-	-40,882,450.76	-	-	73,722,915.13	-
大連普濟豐源藥業有限公司	192,118,114.69	230,806,022.85	-	-	-	-	792,120.00	-	-	-	-	-	231,600,142.85	-
小計	1,889,289,740.11	2,006,148,454.14	-	-	-	-6,688,758.61	154,331,492.11	-	1,213,558.72	-105,936,031.86	-	-344,670.36	2,040,305,573.11	8,468,463.03

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋 (續)

12. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2021年12月31日 (續)

被投資單位	投資成本	年初帳額(已重述)	合併範圍內之影響	追加投資		減少投資		本年增減變動					年末帳額	
				追加投資	減少投資	權益法下應佔的投資收益	其他綜合收益總額	其他權益變動	宣告派發股利和利潤	計提減值準備	其他			
證券工業														
大連石油港國際代理有限公司	20,286,520.00	39,564,912.51	-	-	-	11,037,670.12	-	625,444.46	-4,400,000.00	-	-	-	-	46,228,027.11
大連聯興港口工程諮詢有限公司	2,000,000.00	3,979,643.96	-	-	-	-840,063.00	-	-	-	-	-	-	-	3,139,580.96
大連集會建設有限公司	239,656,434.98	103,728,192.79	-	-	-	-4,880,094.25	-	-	-	-	-	-	-	98,839,098.54
太倉築地有限公司	6,233,613.00	12,681,717.99	-	-	-	4,619,048.43	-	-	-5,999,994.00	-	-	-	-	11,300,772.42
國家投研集團大連液化天然氣有限公司(註2)	520,000,000.00	672,600,617.82	-	-	-	112,537,584.97	-	171,503.78	-87,246,658.73	-	-	-	-	698,113,647.84
大連北方港口建設有限公司	60,000,000.00	77,461,289.24	-	-	-	5,800,038.54	-	-7,467.57	-8,000,000.00	-	-	-	-	75,261,880.21
中環港務發展有限公司	274,500,286.56	241,523,908.68	-	-	-	-9,035,319.51	-	-	-	-	-	-	-	232,488,589.17
中世國際物流有限公司	90,000,000.00	122,342,891.02	-	-	-	2,220,668.84	-	-	-	-	-	-	-	124,563,559.86
大連遠東物流有限公司	5,600,000.00	5,960,920.69	-	-	-	2,648.53	-	-	-	-	-	-	-	5,963,569.22
大連港務發展有限公司	132,500,640.00	178,005,555.61	-	-	-	13,384,067.92	-	189,915.34	-11,200,000.00	-	-	-	-	180,379,538.87
大連遠東國際有限公司	43,729,517.84	43,257,166.09	-	-	-	181,913.60	-	16,928.24	-	-	-	-	-	43,449,007.93
遼寧電子口岸有限公司(註1)	600,000.00	-	-	-	-	301,228.11	-	-	-	-	344,670.36	-	-	645,898.47
招商局港口科技股份有限公司(註3)	66,576,800.00	-	-	-	-	66,576,800.00	-	-	-	-	-	-	-	88,888,832.80
招商局港口有限公司	213,224,500.00	193,954,230.73	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	203,954,230.73
小計	1,894,893,312.38	1,695,060,878.13	-	-	66,576,800.00	167,690,526.10	-	995,334.27	-116,846,652.73	-	344,670.36	-	-	1,813,823,156.13
合計	3,383,193,052.49	3,701,209,332.27	-	-	66,576,800.00	322,022,016.21	-	2,209,892.99	-222,782,084.59	-	8,468,465.03	-	-	3,854,128,735.24

註1：如附註八、2所述，大連口岸物流網股份有限公司自2021年2月9日不再納入本集團合併範圍，本集團對遼寧電子口岸有限責任公司的持股比例由50%降低為5%，遼寧電子口岸有限責任公司相應變更為本集團之聯營公司。

註2：2021年4月，本集團之聯營公司中石油大連液化天然氣有限公司更名為國家管網集團大連液化天然氣有限公司。

註3：2021年4月，本集團之聯營公司招商局國際信息技術有限公司更名為招商局國際科技有限公司。

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋 (續)

12. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2020年12月31日 (已重述)

被投資單位	投資成本	年初餘額	合併範圍 變更之影響	追加 投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	本年增減變動		計提 減值準備	減值準備 年末餘額
							其他綜合 收益調整	其他權益變動		
合營企業										
大連港福利船務代理有限公司	1,311,300.00	1,213,114.02	-	-	-	238,799.99	-	-	-	1,101,914.01
大連港豐源車物流有限公司	30,111,142.43	31,943,743.61	-31,931,668.81	-	-	-	-12,074.80	-	-	-
大連港豐源輪船碼頭有限公司	88,878,185.37	165,965,277.50	-	-	-	24,694,683.21	-	-	-	168,169,960.71
大連港中石油國際碼頭有限公司	125,000,000.00	236,553,790.29	-	-	-	29,276,249.77	-	-	-	236,830,040.06
大連聯合國際船務代理有限公司	2,175,192.85	10,712,923.02	-	-	-	5,076,178.13	-	-	-	15,789,101.15
大連萬捷國際物流有限公司	37,000,000.00	30,277,277.26	-	-	-	927,873.57	-	-	-	31,306,730.37
大連港聯發輪船碼頭有限公司	260,500,000.00	284,445,508.17	-	-	-	31,515,000.00	-	-	-	316,307,215.82
大連中聯理有限公司	5,103,200.33	3,150,876.54	-	-	-	1,109,029.28	-	-	-	3,906,906.83
大連中石油碼頭管理有限公司	16,301,068.34	19,843,325.81	-	-	-	19,121,226.16	-	-	-	30,477,086.78
遼寧電子口岸有限公司	6,000,000.00	3,922,630.20	-	-	-	2,905,539.91	-	-	-	5,928,170.11
大連大港中興裝箱碼頭有限公司	5,798,464.21	7,306,041.68	-	-	-	1,381,035.27	-	-	-	7,289,659.66
大連集港物流有限公司	21,000,000.00	22,721,482.99	-	-	-	-6,330,805.27	-	-	-	16,390,677.72
大連中鐵聯合國際裝箱有限公司	214,000,000.00	174,011,209.99	-	-	-	-3,465,557.21	-	-	-	170,545,652.78
大連長興港口有限公司	246,000,000.00	138,942,816.08	-	-	-	-4,954,714.60	-	-	-	134,440,061.48
大連港散貨物流中心有限公司	4,000,000.00	14,828,483.72	-	-	-	10,053,254.93	-	-	-	16,138,619.57
大連港興德豐碼頭有限公司	3,000,000.00	921,128.79	-	-	-	405,464.93	-	-	-	1,326,593.72
大連長興港口投資發展有限公司	463,147,800.00	388,103,380.87	-	-	-	-24,209,865.20	-	-	-	365,188,464.66
大連昇德豐供港碼頭管理有限公司	10,000,000.00	8,424,554.03	-	-	-	1,578,305.19	-	-	-	8,752,317.01
哈爾濱國際港務股份有限公司	23,000,000.00	22,233,627.75	-	-	-	-	-1,250,542.21	-	-	22,233,627.75
大連興德豐長興合創碼頭有限公司	14,627,723.47	8,081,200.67	-	-	-	-96,055.27	-	-	-	7,985,145.40
濰坊森大集裝箱碼頭有限公司	1,500,000.00	2,385,862.98	-	-	-	129,533.10	-	-	-	2,515,396.08
大連港象豐糧食物流有限公司	49,980,000.00	37,317,843.08	-	-	-	-1,502,510.47	-	-	-	35,815,332.61
中海港聯通有限公司	90,000,000.00	98,861,318.99	-	-	-	-3,406,979.37	-	-	-	93,454,339.62
大連港新裕源國際物流有限公司	2,000,000.00	2,103,278.32	-	-	-	22,644.63	-	-	-	2,125,922.95
營口集裝箱碼頭有限公司	16,458,690.85	72,578,156.63	-	-	-	40,892,477.36	-	-	-	81,331,494.44
中儲糧營口棧運有限公司	192,118,114.69	228,153,335.18	-	-	-	2,654,687.67	-	-	-	230,808,022.85
小計	1,929,010,882.54	2,013,002,188.17	-31,931,668.81	-	-	127,115,695.71	-	-	-	2,006,148,454.14
										-104,226,602.57

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋 (續)

12. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2020年12月31日 (已重述) (續)

被投資單位	投資成本	年初餘額	合併範圍 變更之影響	追加 投資	減少投資	本年增減變動			減值準備 年末餘額
						權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	宣告發放現金 股利和利潤	
聯營企業									
大連中石油國際運輸有限公司	20,286,520.00	44,505,541.15	-	-	-	15,059,371.36	-	-20,000,000.00	39,564,912.51
大連興勝港口工程有限公司	2,000,000.00	3,639,781.24	-	-	-	539,862.72	-	-400,000.00	3,979,643.96
大連普集倉儲設施有限公司	239,636,434.98	104,590,030.77	-	-	-	-864,837.98	-	-	103,725,192.79
太倉聯港棧有限公司	6,233,613.00	10,144,666.43	-	-	-	4,673,936.56	-	-2,142,855.00	12,681,717.99
國家管船團大連液化天然氣有限公司	520,000,000.00	702,722,083.30	-	-	-	97,339,249.17	-	-126,937,246.88	672,801,617.82
大連北方油品儲運有限公司	60,000,000.00	73,291,607.84	-	-	-	8,029,939.41	-	-4,000,000.00	77,461,299.24
中鐵海運港務棧有限公司	274,500,286.56	242,861,827.81	-	-	-	-1,337,919.13	-	-	241,523,908.68
中巴國際物流有限公司	90,000,000.00	138,072,756.88	-	-	-	-15,730,066.86	-	-	122,342,691.02
大連老集團財務有限公司	800,000,000.00	892,291,788.16	-	-	-	-929,982,983.00	-	-	-
大連聯運港務有限公司	5,600,000.00	5,940,920.69	-	-	-	20,000.00	-	-	5,960,920.69
大連正華碼頭有限公司	152,503,640.00	172,700,578.83	-	-	-	14,973,638.80	-	-9,600,000.00	178,005,556.81
大連聯運國際集裝箱有限公司	43,729,517.84	43,219,407.10	-	-	-	3,131,982.44	-	-3,098,994.42	43,257,166.09
鞍陽營口港務有限公司	213,224,500.00	190,511,263.92	-	-	-	11,709,173.80	-	-8,266,186.99	193,954,250.73
營口港聯運財務有限公司	245,000,000.00	400,815,827.07	-	-	-	25,820,037.66	-	-181,635,864.73	-
小計	2,672,716,512.38	3,025,511,081.19	-	-	-1,174,982,983.00	201,040,483.79	-	-356,141,146.02	1,635,060,878.13
合計	4,601,727,394.92	5,038,513,269.86	-31,931,668.81	-	-1,174,982,983.00	328,158,179.50	-	-460,367,750.59	3,701,209,332.27

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

12. 長期股權投資(續)

(3) 長期股權投資減值準備變動如下：

項目	年初數	合併範圍變更之影響	本年增加	本年減少	年末數
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	-	-	8,468,465.03	-	8,468,465.03

(4) 對合營企業投資

被投資單位名稱	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		表決權 比例(%)	會計處理
				直接	間接		
大連港通利船務代理有限公司	大連市	國內貨運代理、國內船舶代理	60	50	-	50	權益法
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	大連市	建設、經營儲罐碼頭等	美元2,800萬	50	-	50	權益法
大連港中石油國際碼頭有限公司	大連市	油品碼頭、裝卸、諮詢服務	25,000	50	-	50	權益法
大連聯合國際船舶代理有限公司	大連市	船舶代理、航運技術諮詢服務	500	-	50	50	權益法
大連萬捷國際物流有限公司	大連市	國際集裝箱倉儲	7,400	-	50	50	權益法
大連港毅都冷鏈有限公司(註1)	大連市	貿易倉儲貨運代理	52,100	-	46.6	50	權益法
大連中聯理貨有限公司	大連市	船舶的理貨業務等	280	50	-	50	權益法
大連中油碼頭管理有限公司	大連市	油品碼頭業務	1,000	49	-	49	權益法
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司(註2)	大連市	集裝箱碼頭服務	1,000	-	57	57	權益法
大連集龍物流有限公司	大連市	物流倉儲等	7,000	-	30	30	權益法
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	大連市	國際集裝箱服務	53,500	-	40	40	權益法
大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司	大連市	碼頭及港口倉儲設施開發建設	5,000	40	-	40	權益法

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

12. 長期股權投資(續)

(4) 對合營企業投資(續)

被投資單位名稱	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		表決權 比例(%)	會計處理
				直接	間接		
大連長興島港口有限公司	大連市	港口業務	62,000	40	-	40	權益法
大連港散貨物流中心有限公司	大連市	散貨物流	1,000	40	-	40	權益法
大連港奧德費爾諮詢有限公司(註3)	大連市	技術培訓	600	50	-	50	權益法
大連長興島港口投資發展有限公司	大連市	碼頭設施開發建設	95,000	46.58	-	46.58	權益法
中海港聯航運有限公司	大連市	港行聯運	30,000	30	-	30	權益法
大連港新絲路國際物流有限公司	大連市	國內外貨運代理	1,000	-	40	40	權益法
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	大連市	貨物、技術進出口	5,000	-	20	20	權益法
哈歐國際物流股份有限公司	哈爾濱	國際貨物代理	10,000	-	23	23	權益法
大連港象嶼糧食物流有限公司(註2)	大連市	貨物運輸代理	9,800	51	-	51	權益法
濰坊森大集裝箱服務有限公司	濰坊市	貨物裝卸、倉儲等	500	-	50	50	權益法
營口集裝箱碼頭有限公司	營口市	集裝箱裝卸	800	-	50	50	權益法
中儲糧營口儲運有限責任公司	營口市	糧油儲存加工	39,315.24	-	48.3	48.3	權益法

註1：根據投資合同，股東方國家開發基金有限公司(以下簡稱「國開基金」)每年收取固定收益，不參與公司決策，因此集發物流按大連港毅都冷鏈有限公司扣除國開基金收益後的淨利潤的50%確認投資收益。

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

註3：於2021年3月，本集團之合營公司大連港奧德費爾諮詢有限公司完成工商註銷登記。

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋 (續)

12. 長期股權投資 (續)

(5) 重要合營企業的主要財務信息

2021年12月31日

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

12. 長期股權投資（續）

(5) 重要合營企業的主要財務信息（續）

2021年

項目	大連長興島港口 投資發展有限公司	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司	大連港中石油國際 碼頭有限公司	大連港灣液體儲罐 碼頭有限公司	大連長興島港口 有限公司	中儲糧營口儲運 有限責任公司
營業收入	480,692,409.78	73,627,020.69	383,162,754.99	104,285,714.30	122,188,878.39	228,058,286.98	172,084,308.85
財務費用	234,317,050.89	-880,877.75	4,983,020.01	-897,854.61	-723,072.35	98,826,752.99	9,317,851.77
所得稅費用	-	-	6,168,580.32	19,576,129.35	15,920,569.56	-	-
淨利潤/(虧損)	-15,876,167.48	3,032,029.98	91,629,369.32	58,895,196.08	52,067,030.32	2,148,379.58	1,640,000.00
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-
綜合收益總額	-15,876,167.48	3,032,029.98	91,629,369.32	58,895,196.08	52,067,030.32	2,148,379.58	1,640,000.00
本年收到來自合營 企業的股利	-	-	-	30,000,000.00	10,000,000.00	-	-

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋 (續)

12. 長期股權投資 (續)

(5) 重要合營企業的主要財務信息 (續)

2020年12月31日 (已重述)

項目	大連長興島港口 投資發展有限公司	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都 冷鏈有限公司	大連港中石油國際 碼頭有限公司	大連港灣液體儲罐 碼頭有限公司	大連長興島 港口有限公司	中儲糧營口儲運 有限責任公司
流動資產	367,032,717.96	73,156,760.49	500,237,666.11	43,654,628.41	82,613,409.62	65,945,721.96	2,049,990,056.61
其中：現金及現金等價物	103,003,310.89	36,140,519.36	7,636,452.97	43,755,296.41	60,779,648.20	4,214,479.05	384,171.13
非流動資產	4,521,259,756.22	368,773,824.87	660,331,894.50	438,651,807.73	393,373,965.48	1,960,094,239.60	455,690,681.23
資產合計	4,888,292,474.18	441,930,585.36	1,160,569,560.61	482,306,436.14	475,987,375.10	2,026,039,961.56	2,505,680,737.84
流動負債	166,653,582.97	15,566,453.40	419,905,158.50	8,646,356.02	71,675,714.68	653,473,087.99	1,807,015,184.73
非流動負債	3,925,974,213.51	-	108,049,970.47	-	67,991,739.00	1,036,466,719.86	220,802,151.76
負債合計	4,092,627,796.48	15,566,453.40	527,955,128.97	8,646,356.02	139,667,453.68	1,689,939,807.85	2,027,817,336.49
淨資產	795,664,677.70	426,364,131.96	632,614,431.64	473,660,080.12	336,319,921.42	336,100,153.71	477,863,401.35
按持股比例計算的							
淨資產份額	370,620,606.87	170,545,652.78	316,307,215.82	236,830,040.06	168,159,960.71	134,440,061.48	230,808,022.85
調整事項	-5,432,142.21	-	-	-	-	-	-
對合營企業權益投資 的賬面價值	365,188,464.66	170,545,652.78	316,307,215.82	236,830,040.06	168,159,960.71	134,440,061.48	230,808,022.85

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

12. 長期股權投資（續）

(5) 重要合營企業的主要財務信息（續）

2020年（已重述）

項目	大連長興島港口 投資發展有限公司	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都 冷鏈有限公司	大連港中石油國際 碼頭有限公司	大連港灣液體儲罐 碼頭有限公司	大連長興島 港口有限公司	中儲糧營口儲運 有限責任公司
營業收入	444,454,633.56	72,994,223.12	341,435,284.02	104,571,428.59	115,662,424.03	190,497,719.95	837,375,434.53
財務費用	244,842,979.17	-487,261.62	17,342,659.25	-276,248.01	-503,262.59	100,131,290.39	9,124,331.17
所得稅費用	-	-	11,979,134.04	19,643,439.61	15,629,936.04	-	-
淨利潤／（虧損）	-51,974,377.85	-8,663,893.03	63,030,000.00	58,552,499.54	49,389,366.42	-12,386,786.50	5,496,247.77
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-
綜合收益總額	-51,974,377.85	-8,663,893.03	63,030,000.00	58,552,499.54	49,389,366.42	-12,386,786.50	5,496,247.77
本期收到來自合營 企業的股利	-	-	-	29,000,000.00	22,500,000.00	-	-

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

12. 長期股權投資(續)

(6) 對聯營企業投資

被投資單位名稱	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		表決權 比例(%)	會計處理
				直接	間接		
大連普集倉儲設施有限公司	大連市	其他倉儲	美元8,000萬	-	40	40	權益法
大連中石油國際儲運有限公司	大連市	原油儲罐出租業務	10,000	20	-	20	權益法
太倉興港拖輪有限公司	蘇州市	船舶拖帶	1,349.5	42.86	-	42.86	權益法
國家管網集團大連液化天然氣 有限公司(註1)	大連市	液化天然氣的相關業務	260,000	20	-	20	權益法
大連北方油品儲運有限公司	大連市	開發建設石油及石油製品儲罐	30,000	20	-	20	權益法
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	大連市	工程檢測	500	-	40	40	權益法
大連港集團財務有限公司(註2)	大連市	金融業	200,000	40	-	40	權益法
中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司	煙台市	輪渡運輸	120,000	17.5	-	17.5	權益法
中世國際物流有限公司	蕪湖市	國際貨運代理	30,000	30	-	30	權益法
大連瀋鐵遠港物流有限公司	大連市	國內外貨運代理	2,800	-	20	20	權益法
大連汽車碼頭有限公司	大連市	國內外進出口、裝卸、倉儲等	40,000	32	-	32	權益法
大連勝獅國際集裝箱有限公司	大連市	集裝箱服務	美元1,325萬	-	43.63	43.63	權益法
遼寧電子口岸有限責任公司	大連市	計算機系統服務、數據處理等	1,200	-	5	5	權益法
招商局國際科技有限公司	大連市	計算機系統服務、數據處理等	8,784.8	-	35.64	35.64	權益法
鞍鋼營口港務有限公司	營口市	港口工程建設裝卸搬運	80,154.58	-	20	20	權益法
營口港務集團財務有限公司(註2)	營口市	金融業	50,000	-	49	49	權益法

註1：於2021年4月，本集團之聯營公司中石油大連液化天然氣有限公司更名為國家管網集團大連液化天然氣有限公司。

註2：於2020年9月，本集團之聯營公司大連港集團財務有限公司和營口港務集團財務有限公司完成工商註銷登記。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

12. 長期股權投資（續）

(7) 重要聯營企業的主要財務信息

2021年12月31日

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

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

12. 長期股權投資(續)

(7) 重要聯營企業的主要財務信息(續)

2021年

項目	國家管網集團大連 液化天然氣有限公司	中世國際物 流有限公司	中鐵渤海鐵路輸 送有限公司	大連普集倉儲 設施有限公司	大連汽車碼頭 有限公司	鞍鋼營口港務 有限公司
營業收入	1,149,290,152.29	1,140,581,227.88	416,076,078.04	41,326,426.62	206,718,669.86	315,400,067.70
財務費用	134,124.56	23,300,597.06	12,396,044.77	7,521,354.87	-944,010.56	-16,260,073.42
所得稅費用	189,208,042.63	1.11	2,175,565.68	-	15,125,969.64	26,885,052.28
淨利潤/(虧損)	562,937,924.85	7,402,229.47	-51,630,397.20	-12,222,735.63	41,825,212.25	50,000,000.00
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-
綜合收益總額	562,937,924.85	7,402,229.47	-51,630,397.20	-12,222,735.63	41,825,212.25	50,000,000.00
本年收到來自聯營企業的股利	87,246,058.73	-	-	-	11,200,000.00	-

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

12. 長期股權投資(續)

(7) 重要聯營企業的主要財務信息(續)

2020年12月31日(已重述)

項目	國家管網大連液化 天然氣有限公司	中世國際物流 有限公司	中鐵渤海鐵路 輪渡有限責任公司	大連普集倉儲 設施有限公司	大連汽車碼頭 有限公司	鞍鋼營口港務 有限公司
流動資產	8,326,688.93	584,851,893.38	203,386,637.28	82,518,513.71	89,305,083.97	573,418,440.98
非流動資產	3,454,483,465.32	604,566,507.06	1,645,570,203.12	446,167,603.88	521,180,784.43	469,478,474.10
資產合計	3,462,810,154.25	1,189,418,400.44	1,848,956,840.40	528,686,117.59	610,485,868.40	1,042,896,915.08
流動負債	95,955,004.55	460,876,945.54	392,054,407.60	70,895,526.46	61,886,061.02	73,125,661.43
非流動負債	3,852,060.60	327,110,060.69	52,151,758.31	139,550,000.00	-	-
負債合計	99,807,065.15	787,987,006.23	444,206,165.91	210,445,526.46	61,886,061.02	73,125,661.43
少數股東權益	-	-6,377,575.86	24,614,053.46	-	-	-
歸屬於母公司股東權益	3,363,003,089.10	407,808,970.07	1,380,136,621.03	318,240,591.13	548,599,807.38	969,771,253.65
按持股比例計算的淨資產份額	672,600,617.82	122,342,691.02	241,523,908.68	127,296,236.45	175,551,938.36	193,954,250.73
調整事項	-	-	-	-23,568,043.66	2,453,618.25	-
對聯營企業權益投資的賬面價值	672,600,617.82	122,342,691.02	241,523,908.68	103,728,192.79	178,005,556.61	193,954,250.73

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

12. 長期股權投資(續)

(7) 重要聯營企業的主要財務信息(續)

2020年(已重述)

項目	國家管網集團大連 液化天然氣有限公司	中世國際物流 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲 設施有限公司	大連汽車碼頭 有限公司	鞍鋼營口港務 有限公司
營業收入	1,053,759,206.58	909,553,407.03	374,571,484.83	39,581,155.96	154,019,995.42	320,445,873.50
財務費用	249,979.77	24,553,488.30	16,613,964.02	12,776,278.13	123,818.92	-16,223,706.82
所得稅費用	161,978,697.52	610,709.83	1,265,844.11	-	16,068,578.30	20,446,785.67
淨利潤/(虧損)	486,691,245.85	-52,433,552.87	-7,645,252.17	-2,162,094.95	46,792,683.75	59,552,463.45
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-
綜合收益總額	486,691,245.85	-52,433,552.87	-7,645,252.17	-2,162,094.95	46,792,683.75	59,552,463.45
本年收到來自聯營企業的股利	126,997,246.88	-	-	-	9,600,000.00	8,266,186.99

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

12. 長期股權投資（續）

(8) 其他不重要合營企業和聯營企業的匯總信息

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
合營企業：		
投資賬面價值合計	360,479,383.75	383,869,035.78
下列各項按持股比例的合計數	-	-
淨利潤	57,566,529.24	71,605,012.07
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	57,566,529.24	71,605,012.07
聯營企業：		
投資賬面價值合計	275,484,670.12	182,905,660.48
下列各項按持股比例的合計數	-	-
淨利潤	43,422,618.13	94,952,224.99
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	43,422,618.13	94,952,224.99

13. 其他權益工具投資

項目	累計計入其他綜合 收益的公允價值變動	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)	股利收入	指定為其他權益工具 投資的原因
錦州新時代集裝箱碼頭有限公司	45,686,196.29	98,529,830.29	122,664,867.55	10,212,840.09	非交易性權益工具、可預見的未來不會出售
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	-16,216,233.88	43,783,766.12	46,336,955.14	-	
大連港口設計研究院有限公司	1,534,192.72	2,168,792.72	2,924,996.00	290,000.00	
韓國大仁輪渡有限公司	8,257,843.03	10,157,900.53	9,329,608.03	-	
福建寧連港口有限公司	-1,022,921.11	10,977,078.89	11,412,157.86	-	
大連新北良股份有限公司	-2,509,914.28	13,674,485.72	11,399,054.69	-	
合計	35,729,162.77	179,291,854.27	204,067,639.27	10,502,840.09	

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

14. 投資性房地產

按成本計量的投資性房地產

2021年

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

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

14. 投資性房地產(續)

按成本計量的投資性房地產(續)

2020年(已重述)

項目	房屋建築物	土地使用權	港務設施	合計
一、原值				
年初數	151,239,241.57	32,680,161.25	100,514,624.92	284,434,027.74
在建工程轉入	746,464.43	-	379,016.00	1,125,480.43
固定資產轉入	30,728,514.80	-	-	30,728,514.80
無形資產轉入	-	866,254.24	-	866,254.24
年末數	182,714,220.80	33,546,415.49	100,893,640.92	317,154,277.21
二、累計折舊及累計攤銷				
年初數	36,729,130.59	7,653,839.91	46,231,261.30	90,614,231.80
本年計提額	4,580,599.59	714,121.92	2,439,901.17	7,734,622.68
固定資產轉入	15,873,576.42	-	-	15,873,576.42
無形資產轉入	-	204,532.28	-	204,532.28
年末數	57,183,306.60	8,572,494.11	48,671,162.47	114,426,963.18
三、減值準備				
年初數	-	-	-	-
年末數	-	-	-	-
四、淨額				
年初數	114,510,110.98	25,026,321.34	54,283,363.62	193,819,795.94
年末數	125,530,914.20	24,973,921.38	52,222,478.45	202,727,314.03

15. 固定資產

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
固定資產	31,611,841,070.16	28,950,374,777.92
固定資產清理	6,582,492.48	21,714,634.68
合計	31,618,423,562.64	28,972,089,412.60

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

15. 固定資產（續）

(1) 固定資產

1) 固定資產分類明細

2021年

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

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

15. 固定資產(續)

(1) 固定資產(續)

1) 固定資產分類明細(續)

2021年(續)

項目	房屋建築物	港口及碼頭設施	汽車及船舶	機器設備、家具、 器具及其他設備	合計
三、減值準備					
年初餘額	-	-	-	-	-
計提(註1)	-	44,992,613.52	-	-	44,992,613.52
合併範圍變動減少	-	-	-	-	-
年末餘額	-	44,992,613.52	-	-	44,992,613.52
四、賬面價值					
年初	2,493,505,808.15	20,461,552,957.80	2,157,271,917.75	3,838,044,094.22	28,950,374,777.92
年末	2,403,935,132.95	23,231,072,664.20	2,003,723,157.35	3,973,110,115.66	31,611,841,070.16
年末已抵押之資產淨額	-	-	-	-	-

註1：本集團之子公司黑龍江綏穆大連港物流有限公司於2021年部份業務停止經營，因而根據其資產預計可收回金額對固定資產計提減值準備人民幣44,992,613.52元。

註2：本公司之子公司碼頭物流公司因涉及訴訟，導致其部份資產被主要倉儲委託方申請查封、凍結及扣押。於2021年12月31日，其賬面價值合計人民幣34,591,936.86元的固定資產被查封(2020年12月31日：無)，參見附註九、24及附註十三、1。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

15. 固定資產(續)

(1) 固定資產(續)

1) 固定資產分類明細(續)

2020年(已重述)

項目	房屋建築物	港口及碼頭設施	汽車及船舶	機器設備、家具、 器具及其他設備	合計
一、賬面原值					
年初餘額	3,358,125,523.28	30,609,254,885.47	4,184,038,390.52	10,985,373,014.89	49,136,791,814.16
合併範圍變動增加	22,306,290.76	-	1,468,340.57	76,755.06	23,851,386.39
購置	2,001,043.95	11,821,910.03	6,513,698.31	45,164,953.84	65,501,606.13
在建工程轉入	36,210,594.91	65,092,171.83	81,608,247.42	65,705,569.19	248,616,583.35
內部重分類	44,645,559.88	4,057,438.57	7,684,478.01	-56,387,476.46	-
處置或報廢	589,768.00	3,160,185.02	60,377,249.20	124,552,847.95	188,680,050.17
轉出至投資性房地產	30,728,514.80	-	-	-	30,728,514.80
轉出至在建工程	-	782,201,818.69	-	-	782,201,818.69
合併範圍變動減少	-	85,470.09	325,086.32	21,495,382.10	21,905,938.51
年末餘額	3,431,970,729.98	29,904,778,932.10	4,220,610,819.31	10,893,884,586.47	48,451,245,067.86
二、累計折舊					
年初餘額	834,579,533.19	8,841,999,191.19	1,957,789,649.83	6,605,207,927.68	18,239,576,301.89
計提	104,742,409.67	799,126,812.67	154,108,262.40	597,549,846.92	1,655,527,331.66
內部重分類	15,552,234.09	-1,650,033.10	7,095,408.25	-20,997,609.24	-
處置或報廢	535,678.70	2,670,214.55	55,477,483.92	118,223,588.99	176,906,966.16
轉出至投資性房地產	15,873,576.42	-	-	-	15,873,576.42
轉出至在建工程	-	193,513,471.25	-	-	193,513,471.25
合併範圍變動減少	-	66,310.66	176,935.00	7,696,084.12	7,939,329.78
年末餘額	938,464,921.83	9,443,225,974.30	2,063,338,901.56	7,055,840,492.25	19,500,870,289.94

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

15. 固定資產（續）

(1) 固定資產（續）

1) 固定資產分類明細（續）

2020年（已重述）（續）

項目	房屋建築物	港口及碼頭設施	汽車及船舶	機器設備、家具、 器具及其他設備	合計
三、減值準備					
年初餘額	-	-	-	-	-
計提(註)	-	-	-	13,765,697.89	13,765,697.89
合併範圍變動減少	-	-	-	13,765,697.89	13,765,697.89
年末餘額	-	-	-	-	-
四、賬面價值					
年初	2,523,545,990.09	21,767,255,694.28	2,226,248,740.69	4,380,165,087.21	30,897,215,512.27
年末	2,493,505,808.15	20,461,552,957.80	2,157,271,917.75	3,838,044,094.22	28,950,374,777.92

註：本公司之子公司大連港森立達木材交易中心有限公司的主要實物資產被債權人申請查封，導致其所開展的微波原木處理項目被迫終止並申請破產清算，因而根據資產的可變現價值對固定資產計提減值準備人民幣13,765,697.89元。於2020年7月22日，森立達被法院指定的破產清算管理人接管，自該日起不再納入本集團合併範圍。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

15. 固定資產(續)

(1) 固定資產(續)

2) 通過經營租賃租出的固定資產

2021年

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

15. 固定資產（續）

(1) 固定資產（續）

2) 通過經營租賃租出的固定資產

2020年（已重述）

項目	房屋建築物	港口及碼頭設施	汽車及船舶	機器設備、家具、 器具及其他設備	合計
一、賬面原值					
年初餘額	13,759,510.37	1,405,183,770.98	1,083,188,179.89	528,035,618.50	3,030,167,079.74
本年新增	2,176,964.71	51,860,241.36	-	10,743,035.33	64,780,241.40
本年減少	1,032,513.69	13,563,127.11	12,113,703.90	28,580,812.71	55,290,157.41
年末餘額	14,903,961.39	1,443,480,885.23	1,071,074,475.99	510,197,841.12	3,039,657,163.73
二、累計折舊					
年初餘額	3,515,411.05	601,714,568.86	402,679,675.06	340,189,573.71	1,348,099,228.68
本年新增	1,299,041.07	47,193,511.81	42,888,127.13	37,714,171.70	129,094,851.71
本年減少	268,369.51	355,116.83	11,144,242.17	26,134,082.03	37,901,810.54
年末餘額	4,546,082.61	648,552,963.84	434,423,560.02	351,769,663.38	1,439,292,269.85
三、賬面價值					
年初	10,244,099.32	803,469,202.12	680,508,504.83	187,846,044.79	1,682,067,851.06
年末	10,357,878.78	794,927,921.39	636,650,915.97	158,428,177.74	1,600,364,893.88

3) 未辦妥產權證書的固定資產情況

項目	2021年12月31日	2020年12月31日
	賬面價值	（已重述） 賬面價值
房屋建築物	918,257,983.67	1,026,455,022.31

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋 (續)

15. 固定資產 (續)

(1) 固定資產 (續)

4) 其他事項說明

項目	金額
1. 年末已提足折舊仍繼續使用的固定資產原值	5,749,138,031.98
2. 年末暫時閒置的固定資產原值	-
3. 本年處置、報廢固定資產情況	
(1) 本年處置、報廢固定資產原值	142,406,903.75
(2) 本年處置、報廢固定資產淨值	16,375,714.31
(3) 本年處置、報廢固定資產處置損益	5,264,945.41

(2) 固定資產清理

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
房屋建築物	-	1,215,716.42
港口及碼頭設施	164,816.00	12,120,295.89
汽車及船舶	1,464,424.79	229,516.32
機器設備、家具、器具及其他設備	4,953,251.69	8,149,106.05
合計	6,582,492.48	21,714,634.68

16. 在建工程

(1) 在建工程情況

項目	2021年12月31日			2020年12月31日 (已重述)		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
大窑灣二期13-16#泊位	722,465,600.62	-	722,465,600.62	722,441,503.06	-	722,441,503.06
19-21#泊位在建工程	520,158,654.93	-	520,158,654.93	520,158,654.93	-	520,158,654.93
新港18-21#泊位	351,516,342.18	-	351,516,342.18	351,516,342.18	-	351,516,342.18
大窑灣北岸汽車物流中心	148,898,592.13	-	148,898,592.13	148,898,592.13	-	148,898,592.13
59#、60#泊位改造	559,801,158.70	-	559,801,158.70	733,515,641.21	-	733,515,641.21
其他	394,609,189.45	-	394,609,189.45	172,118,380.74	-	172,118,380.74
合計	2,697,449,538.01	-	2,697,449,538.01	2,648,649,114.25	-	2,648,649,114.25

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋 (續)

16. 在建工程 (續)

(2) 在建工程期末賬面餘額及變動情況

2021年

項目	預算數	年初餘額	本年增加	本年轉入 固定資產、 無形資產、 投資性房地產 及長期待攤費用	合併範圍 變更之影響	其他減少	年末餘額	佔預算 比例(%)	工程 進度(%)	利息資本化 累計金額	其中：		資本化金額	本年利息 資本化率(%)	資金來源
											本年利息 資本化金額	本年利息			
大密灣二期 13-16#泊位	3,783,000,000.00	722,441,503.06	24,097.56	-	-	-	722,465,600.62	93	93	237,311,095.64	-	-	-	-	自有資金、金融 機構貸款及 其他來源
19-21#泊位 在建工程	2,515,823,200.00	520,158,654.93	-	-	-	-	520,158,654.93	21	21	70,396,661.32	-	-	-	-	自有資金及金融 機構貸款
新港18-21#泊位	413,770,000.00	351,516,342.18	-	-	-	-	351,516,342.18	86	86	83,522,029.54	-	-	-	-	金融機構貸款 及其他來源
大密灣北岸汽車 物流中心	450,000,000.00	148,898,592.13	-	-	-	-	148,898,592.13	33	33	8,054,440.28	-	-	-	-	自有資金及金融 機構貸款
59#、60#泊位改造	1,201,126,300.00	733,515,641.21	414,973,864.93	588,688,347.44	-	-	559,801,156.70	47	47	-	-	-	-	-	自有資金
其他	1,012,045,819.94	172,118,380.74	375,534,688.85	153,043,880.14	-	-	394,609,189.45	-	-	6,090,158.98	-	-	-	-	-
合計	9,375,765,319.94	2,648,649,114.25	790,532,651.34	741,732,227.58	-	-	2,697,449,538.01	-	-	405,374,385.76	-	-	-	-	-

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋 (續)

16. 在建工程 (續)

(2) 在建工程期末賬面餘額及變動情況 (續)

2020年(已重述)

項目	預算數	年初餘額	本年增加	本年轉入 固定資產、 無形資產、 投資性房地產及 長期待攤費用	合併範圍 變更之影響	其他減少	年末餘額	工程投入		利息資本化 累計金額	其中：		資本化率(%)	資金來源
								佔預算 比例(%)	工程 進度(%)		本年利息 資本化金額	本年利息 資本化金額		
大密灣二期 13-16#泊位	3,783,000,000.00	721,798,263.63	643,249.43	-	-	-	722,441,503.06	93	93	237,311,035.64	-	-	-	自有資金、金融 機構貸款及 其他來源
19-21#泊位 在建工程	2,515,823,200.00	520,158,654.93	-	-	-	-	520,158,654.93	21	21	70,396,661.92	-	-	-	自有資金及 金融機構貸款
新港18-21#泊位	413,770,000.00	351,567,042.76	-	-	-	70,700.58	351,516,342.18	86	86	83,622,029.54	-	-	-	金融機構貸款 及 其他來源
大密灣北岸 汽車物流中心	450,000,000.00	148,898,592.13	-	-	-	-	148,898,592.13	33	33	8,054,440.28	-	-	-	自有資金及 金融機構貸款
59#、60#泊位改造	1,149,100,000.00	-	733,515,641.21	-	-	-	733,515,641.21	13	13	-	-	-	-	自有資金
其他	875,655,214.92	244,791,034.94	226,436,283.25	267,603,205.72	-31,329,529.96	176,201.77	172,118,380.74	-	-	6,090,158.98	1,313,900.96	5.27	-	
合計	9,186,748,414.92	1,987,233,576.39	960,595,173.89	267,603,205.72	-31,329,529.96	246,902.35	2,648,649,114.25			405,374,385.76	1,313,900.96			

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

17. 使用權資產

2021年

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

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

17. 使用權資產(續)

2020年(已重述)

項目	房屋建築物	港口及碼頭設施	汽車及船舶	機器設備、家具、 器具及其他設備	其他	合計
一、原值						
年初數	179,301,078.24	3,710,894,518.56	4,630,678.87	-	1,831,077,920.42	5,725,904,196.09
本年新增額	739,518.84	1,986,505,557.44	526,060.97	90,153.22	2,688,089.13	1,990,549,379.60
本年減少額	41,811,643.38	560,006,188.42	588,989.16	-	15,137,883.18	617,544,704.14
年末數	138,228,953.70	5,137,393,887.58	4,567,750.68	90,153.22	1,818,628,126.37	7,098,908,871.55
二、累計折舊						
年初數	16,758,428.52	159,577,570.76	1,154,593.11	-	114,099,431.99	291,590,024.38
本年計提額	22,306,386.89	214,594,156.32	880,987.00	5,634.58	74,013,814.63	311,800,979.42
本年減少額	22,153,263.16	-	562,787.91	-	7,882,559.90	30,598,610.97
年末數	16,911,552.25	374,171,727.08	1,472,792.20	5,634.58	180,230,686.72	572,792,392.83
三、減值準備						
年初數	-	-	-	-	-	-
年末數	-	-	-	-	-	-
四、淨額						
年初數	162,542,649.72	3,551,316,947.80	3,476,085.76	-	1,716,978,488.43	5,434,314,171.71
年末數	121,317,401.45	4,763,222,160.50	3,094,958.48	84,518.64	1,638,397,439.65	6,526,116,478.72

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

18. 無形資產

2021年

項目	土地使用權	軟件	泊位配套使用權	其他	合計
一、賬面原值					
1. 年初餘額	3,653,002,938.01	362,211,777.26	407,216,152.62	66,086,080.90	4,488,516,948.79
2. 本年增加金額					
(1) 購置	2,431,716,339.89	6,942,051.40	-	-	2,438,658,391.29
(2) 在建工程轉入	-	4,512,792.05	-	-	4,512,792.05
(3) 合併範圍變動增加	-	-	-	-	-
(4) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本年減少金額					
(1) 處置	-	255,207.54	-	-	255,207.54
(2) 合併範圍變動減少	-	78,567,520.62	-	-	78,567,520.62
(3) 轉入投資性房地產	15,492,579.04	-	-	-	15,492,579.04
(4) 其他減少	12,608,120.00	-	-	-	12,608,120.00
4. 年末餘額	6,056,618,578.86	294,843,892.55	407,216,152.62	66,086,080.90	6,824,764,704.93
二、累計攤銷					
1. 年初餘額	700,793,615.20	262,174,126.95	132,937,908.48	61,984,809.95	1,157,890,460.58
2. 本年增加金額					
(1) 計提	95,210,553.97	17,685,424.80	9,320,368.82	2,916,256.20	125,132,603.79
(2) 合併範圍變動增加	-	-	-	-	-
(3) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本年減少金額					
(1) 處置	-	210,867.99	-	-	210,867.99
(2) 合併範圍變動減少	-	77,735,270.75	-	-	77,735,270.75
(3) 轉入投資性房地產	5,149,768.09	-	-	-	5,149,768.09
4. 年末餘額	790,854,401.08	201,913,413.01	142,258,277.30	64,901,066.15	1,199,927,157.54
三、減值準備					
1. 年初餘額	-	-	-	-	-
2. 本年增加金額	-	-	-	-	-
3. 本年減少金額	-	-	-	-	-
4. 年末餘額	-	-	-	-	-
四、賬面價值					
1. 年末數	5,265,764,177.78	92,930,479.54	264,957,875.32	1,185,014.75	5,624,837,547.39
2. 年初數	2,952,209,322.81	100,037,650.31	274,278,244.14	4,101,270.95	3,330,626,488.21
年末已抵押之資產淨額(註)	22,410,394.75	-	-	-	22,410,394.75

註：本公司之子公司碼頭物流公司因涉及訴訟，導致其部份資產被主要倉儲委託方申請查封、凍結及扣押。於2021年12月31日，其賬面價值合計人民幣22,410,394.75元的無形資產被查封(2020年12月31日：無)，參見附註九、24及附註十三、1。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

18. 無形資產(續)

2020年(已重述)

項目	土地使用權	軟件	泊位配套使用權	其他	合計
一、賬面原值					
1. 年初餘額	3,382,472,009.77	354,911,003.80	407,216,152.62	66,086,080.90	4,210,685,247.09
2. 本年增加金額					
(1) 購置	259,832,878.62	2,603,252.92	-	-	262,436,131.54
(2) 在建工程轉入	-	6,458,704.95	-	-	6,458,704.95
(3) 合併範圍變動增加	11,564,303.86	-	-	-	11,564,303.86
3. 本年減少金額					
(1) 處置	-	1,480,000.00	-	-	1,480,000.00
(2) 合併範圍變動減少	-	281,184.41	-	-	281,184.41
(3) 轉入投資性房地產	866,254.24	-	-	-	866,254.24
4. 年末餘額	3,653,002,938.01	362,211,777.26	407,216,152.62	66,086,080.90	4,488,516,948.79
二、累計攤銷					
1. 年初餘額	619,911,404.16	241,949,561.80	123,617,539.33	59,068,553.86	1,044,547,059.15
2. 本年增加金額					
(1) 計提	81,086,743.32	21,815,654.83	9,320,369.15	2,916,256.09	115,139,023.39
3. 本年減少金額					
(1) 處置	-	1,480,000.00	-	-	1,480,000.00
(2) 合併範圍變動減少	-	111,089.68	-	-	111,089.68
(3) 轉入投資性房地產	204,532.28	-	-	-	204,532.28
4. 年末餘額	700,793,615.20	262,174,126.95	132,937,908.48	61,984,809.95	1,157,890,460.58
三、減值準備					
1. 年初餘額	-	-	-	-	-
2. 本年增加金額	-	-	-	-	-
3. 本年減少金額	-	-	-	-	-
4. 年末餘額	-	-	-	-	-
四、賬面價值					
1. 年末數	2,952,209,322.81	100,037,650.31	274,278,244.14	4,101,270.95	3,330,626,488.21
2. 年初數	2,762,560,605.61	112,961,442.00	283,598,613.29	7,017,527.04	3,166,138,187.94

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

18. 無形資產（續）

本集團管理層認為，於資產負債表日之無形資產無需計提減值準備。

於2021年12月31日，未辦妥產權證書的無形資產如下：

項目	2021年12月31日	2020年12月31日
	賬面價值	（已重述） 賬面價值
土地使用權	3,580,730.90	4,520,236.17

19. 開發支出

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

本年開發支出佔本年研究開發項目支出總額的比例為59.54%（2020年度：無）。本年無通過公司內部研發形成的無形資產（2020年度：無）。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

20. 商譽

(1) 商譽詳細明細如下：

2021年

被投資單位	形成來源	年初數(已重述)	本年增加	本年減少	年末數
遼寧集鐵國際物流有限公司	企業合併	4,398,401.85	-	-	4,398,401.85
大連集益物流有限公司	企業合併	2,397,589.82	-	-	2,397,589.82
碼頭物流公司	企業合併	6,218,460.29	-	-	6,218,460.29
大連口岸物流網股份有限公司(註1)	企業合併	7,419,238.63	-	7,419,238.63	-
營口有限(註2)	企業合併	219,133,513.00	-	-	219,133,513.00
營口港集團煤炭業務、輪駁業務 及水電業務(註3)	業務合併	97,144,359.35	-	-	97,144,359.35
合計		336,711,562.94	-	7,419,238.63	329,292,324.31
商譽減值準備		97,144,359.35	6,218,460.29	-	103,362,819.64
商譽淨值合計		239,567,203.59	-6,218,460.29	7,419,238.63	225,929,504.67

註1：如附註八、2所述，大連口岸物流網股份有限公司自2021年2月9日不再納入本集團合併範圍，與之相關的商譽人民幣7,419,238.63元相應轉銷。

註2：如附註八、3所述，本公司換股吸收合併營口港，構成同一控制下企業合併，相應將營口港的相關資產、負債按其在最終控制方招商局集團的賬面價值納入本集團合併財務報表，並追溯調整比較財務報表，其中包括最終控制方招商局集團自第三方收購遼港集團時應分攤至營口港的商譽合計人民幣219,133,513.00元。

註3：如附註八、3所述，本公司之全資子公司營口有限本年自營口港集團收購其煤炭業務、輪駁業務及水電業務相關資產，構成同一控制下業務合併，相應將該等業務的相關資產、負債按其在最終控制方招商局集團的賬面價值納入本集團合併財務報表，並追溯調整比較財務報表，其中包括最終控制方招商局集團自第三方收購遼港集團時應分攤至該等業務的商譽合計人民幣97,144,359.35元。根據商譽減值測試結果，於2020年12月31日對該等商譽全額計提減值準備。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

20. 商譽（續）

(1) 商譽詳細明細如下：（續）

2020年（已重述）

被投資單位	形成來源	年初數	本年增加	本年減少	年末數
遼寧集鐵國際物流有限公司	企業合併	4,398,401.85	-	-	4,398,401.85
大連集益物流有限公司	企業合併	2,397,589.82	-	-	2,397,589.82
碼頭物流公司	企業合併	6,218,460.29	-	-	6,218,460.29
大連口岸物流網股份有限公司	企業合併	7,419,238.63	-	-	7,419,238.63
營口有限	企業合併	219,133,513.00	-	-	219,133,513.00
營口港集團煤炭業務、輪駁業務 及水電業務	業務合併	97,144,359.35	-	-	97,144,359.35
合計		336,711,562.94	-	-	336,711,562.94
商譽減值準備		-	97,144,359.35	-	97,144,359.35
商譽淨值合計		336,711,562.94	-97,144,359.35	-	239,567,203.59

(2) 商譽減值準備明細如下：

2021年

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

20. 商譽（續）

(2) 商譽減值準備明細如下：（續）

2020年（已重述）

項目	年初數	本年計提	本年減少	年末數
營口港集團煤炭業務、輪駁業務及 水電業務	–	97,144,359.35	–	97,144,359.35

於2021年12月31日，上述資產組的可回收金額的計量基礎如下：

遼寧集鐵國際物流有限公司、大連集益物流有限公司和營口有限資產組的可回收金額按照資產組的預計未來現金流量的現值確定，預計未來現金流量基於管理層批准之五年期財務預算，之後採用固定的增長率（如下表所述）為基礎進行估計，採用現金流量預測方法計算。該等資產組的可回收金額的主要假設如下：

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

上述採用的折現率為能夠反映相關資產組特定風險的稅前折現率，增長率參考了同行業的預計增長率且不超過同行業長期平均增長率。確定現金流預測時作出的關鍵假設還包含預算毛利率，管理層根據歷史經驗及對市場發展的預測確定預算毛利率。

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

21. 長期待攤費用

長期待攤費用按項目列示如下：

2021年

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

2020年（已重述）

項目	年初數	本年增加	本年攤銷	年末數
保稅港公共設施費	6,840,537.16	-	855,067.44	5,985,469.72
房屋裝修	2,674,763.31	412,282.96	1,304,435.44	1,782,610.83
場地覆蓋費	9,586,805.15	-	1,620,305.04	7,966,500.11
環境改造費	19,487,754.26	-	1,197,833.40	18,289,920.86
六號橋改造	15,172,971.82	-	5,864,408.52	9,308,563.30
泊位疏浚工程費	-	11,341,799.99	1,512,240.00	9,829,559.99
其他	12,546,096.58	813,627.19	4,258,614.34	9,101,109.43
合計	66,308,928.28	12,567,710.14	16,612,904.18	62,263,734.24

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋 (續)

22. 遞延所得稅

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	2021年12月31日		2020年12月31日(已重述)	
	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異及 可抵扣虧損	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異及 可抵扣虧損
集團內部購銷未實現利潤	178,393,205.55	713,572,822.20	191,491,629.97	765,966,519.88
固定資產折舊	378,497,228.86	1,513,988,915.44	373,714,710.77	1,494,858,843.08
資產減值準備	96,503,798.42	386,015,193.68	73,136,486.25	292,545,945.00
預計負債	14,661,066.96	58,644,267.84	14,661,066.96	58,644,267.84
預提費用	-	-	4,398,513.18	17,594,052.72
其他權益工具投資公允價值變動	627,478.57	2,509,914.28	1,196,336.33	4,785,345.32
使用權資產／租賃負債	56,071,198.49	224,284,793.96	56,994,392.45	227,977,569.80
企業合併／業務合併 資產公允價值調整	86,071,634.95	344,286,539.80	-	-
其他	9,254,935.90	37,019,743.60	11,146,598.01	44,586,392.04
合計	820,080,547.70	3,280,322,190.80	726,739,733.92	2,906,958,935.68

1) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異和可抵扣虧損

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
可抵扣虧損	481,831,189.98	579,320,965.14
可抵扣暫時性差異	295,261,972.14	35,484,305.46
合計	777,093,162.12	614,805,270.60

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

22. 遞延所得稅(續)

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產(續)

2) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
2021	-	45,583,069.03
2022	90,263,106.25	122,658,530.96
2023	123,471,539.21	150,588,729.67
2024	107,673,033.34	116,881,970.67
2025	89,268,092.36	143,608,664.81
2026	71,155,418.82	-
合計	481,831,189.98	579,320,965.14

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	2021年12月31日		2020年12月31日(已重述)	
	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異
企業合併/業務合併資產				
公允價值調整	735,859,052.59	2,943,436,210.36	816,434,617.28	3,265,738,469.12
固定資產折舊	78,451,506.74	313,806,026.96	83,194,949.70	332,779,798.80
其他權益工具投資公允價值變動	9,559,769.26	38,239,077.05	16,322,573.27	65,290,293.09
分步實現企業合併	37,891,003.77	151,564,015.08	37,891,003.77	151,564,015.08
其他	8,768,887.43	35,075,549.72	10,534,283.45	42,137,133.79
合計	870,530,219.79	3,482,120,879.17	964,377,427.47	3,857,509,709.88

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

22. 遞延所得稅(續)

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

項目	2021年12月31日		2020年12月31日(已重述)	
	遞延所得稅資產和 負債年末互抵金額	抵銷後遞延所得稅 資產或負債年末餘額	遞延所得稅資產和 負債年初互抵金額	抵銷後遞延所得稅 資產或負債年初餘額
遞延所得稅資產	-582,219,192.69	237,861,355.01	-582,513,243.61	144,226,490.31
遞延所得稅負債	-582,219,192.69	288,311,027.10	-582,513,243.61	381,864,183.86

23. 其他非流動資產

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
土地競買保證金	1,860,000.00	1,860,000.00
待抵扣進項稅額	13,838,491.15	31,922,189.01
預付工程款	10,122,974.70	-
合計	25,821,465.85	33,782,189.01

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

24. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
貨幣資金(註1)	240,398,671.47	221,394,329.75
固定資產(註2)	34,591,936.86	—
無形資產(註3)	22,410,394.75	—
合計	297,401,003.08	221,394,329.75

註1：於2021年12月31日，本集團以人民幣4,060,076.35元（2020年12月31日：人民幣3,286,529.35元）的銀行存款作為工程履約保證金。

於2021年12月31日，本集團以人民幣2,000,000.00元（2020年12月31日：人民幣2,000,000.00元）的銀行存款作為購電保證金。

於2021年12月31日，本集團以人民幣216,107,800.40元（2020年12月31日：人民幣216,107,800.40元）的銀行存款作為保函保證金，詳見附註十三、1。

於2021年12月31日，本公司之子公司碼頭物流公司賬面價值為人民幣18,230,794.72元（2020年12月31日：無）的銀行存款因訴訟被法院凍結，詳見附註十三、1。

註2：於2021年12月31日，本公司之子公司碼頭物流公司賬面價值為人民幣34,591,936.86元（2020年12月31日：無）的固定資產因訴訟被法院強制保全，詳見附註十三、1。

註3：於2021年12月31日，本公司之子公司碼頭物流公司賬面價值為人民幣22,410,394.75元（2020年12月31日：無）的無形資產因訴訟被法院強制保全，詳見附註十三、1。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

25. 資產減值準備及信用損失準備

2021年12月31日

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

2020年12月31日(已重述)

項目	年初數	合併範圍 變更之影響	本年計提	本年轉回	本年轉銷	年末數
壞賬準備	200,363,507.34	-	131,444,777.57	-25,782,997.08	-	306,025,287.83
存貨跌價準備	7,803,794.80	-	1,457,110.59	-	-13,789.33	9,247,116.06
商譽減值準備	-	-	97,144,359.35	-	-	97,144,359.35
固定資產減值準備	-	-13,765,697.89	13,765,697.89	-	-	-
在建工程減值準備	-	-24,256,173.96	24,256,173.96	-	-	-
合計	208,167,302.14	-38,021,871.85	268,068,119.36	-25,782,997.08	-13,789.33	412,416,763.24

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

26. 短期借款

(1) 短期借款分類

類別	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
信用借款	-	150,000,000.00
短期借款應付利息	-	142,083.34
合計	-	150,142,083.34

於2021年12月31日，本集團無短期借款(於2020年12月31日，短期借款年利率為3.1%)。

27. 應付賬款

(1) 應付賬款明細

賬齡	2021年12月31日		2020年12月31日(已重述)	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內(含1年)	266,927,636.69	89.20	275,237,440.99	84.61
1至2年(含2年)	3,838,076.28	1.28	15,642,701.80	4.81
2至3年(含3年)	1,103,354.68	0.37	12,615,005.83	3.88
3年以上	27,374,554.25	9.15	21,781,485.91	6.70
合計	299,243,621.90	100.00	325,276,634.53	100.00

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

27. 應付賬款(續)

(2) 賬齡超過一年的重要應付賬款

單位名稱	所欠金額	賬齡	未償還原因
大連恩埃斯凱國際貿易有限公司	8,000,000.00	3年以上	尚未結算

(3) 款項性質

性質	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
船舶租金及海運費	153,941,213.41	146,721,710.62
採購商品款	7,114,150.69	6,686,939.41
採購輔助材料款	138,188,257.80	171,867,984.50
合計	299,243,621.90	325,276,634.53

28. 預收款項

(1) 預收款項賬齡明細

賬齡	2021年12月31日		2020年12月31日(已重述)	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內(含1年)	8,310,000.53	100.00	3,154,967.98	100.00

於2021年12月31日，本集團無賬齡超過1年的重要預收款項。

(2) 預收款項性質

性質	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
租賃費	8,310,000.53	3,154,967.98

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

29. 合同負債

(1) 合同負債列示

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
港雜費	342,520,731.08	203,086,738.71
一年內到期的作業包干費	13,728,000.00	17,700,000.00
運費	22,750,876.88	18,747,060.75
其他	15,018,436.47	16,305,253.64
合計	394,018,044.43	255,839,053.10

(2) 在本年確認的包括在合同負債年初賬面價值的收入

本年確認的包括在年初合同負債賬面價值中的收入金額為人民幣229,478,299.47元，包括港雜費收入人民幣194,527,512.59元，一年內到期的作業包干費收入人民幣10,593,138.00元，運費收入人民幣17,980,068.83元以及其他合同相關的收入人民幣6,377,580.05元。

(3) 有關合同負債的定性和定量分析

合同負債主要系本集團為客戶提供港口作業服務收取的款項。該款項按照合同約定付款時間收款。本集團按照履約進度確認合同收入，合同負債將於本集團履行履約義務後確認為收入。本年末合同負債增加人民幣138,178,991.33元，主要系本年末散雜貨碼頭及相關物流業務分部業務量增加導致預收款項相應增加。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

30. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	年初數 (已重述)	本年增加	本年減少	年末數
一、短期薪酬	325,362,445.99	2,689,259,058.33	2,734,183,196.30	280,438,308.02
二、離職後福利－設定提存計劃	1,643,504.17	245,512,403.83	244,054,576.75	3,101,331.25
三、辭退福利	—	863,065.44	863,065.44	—
合計	327,005,950.16	2,935,634,527.60	2,979,100,838.49	283,539,639.27

(2) 短期薪酬

項目	年初數 (已重述)	本年增加	本年減少	年末數
一、工資、獎金、津貼和補貼	282,833,780.10	1,451,362,240.83	1,500,145,456.82	234,050,564.11
二、職工福利費	—	94,523,889.97	94,523,889.97	—
三、社會保險費	4,977,448.27	129,356,093.30	127,104,369.93	7,229,171.64
其中：醫療保險費	4,891,387.73	106,514,536.70	104,262,943.63	7,142,980.80
工傷保險費	30,139.98	12,390,155.27	12,390,024.97	30,270.28
生育保險費	55,920.56	8,420,536.38	8,420,536.38	55,920.56
其他	—	2,030,864.95	2,030,864.95	—
四、住房公積金	3,969,100.00	154,250,670.40	152,852,005.40	5,367,765.00
五、工會經費和職工教育經費	3,199,069.99	34,106,514.98	33,209,224.17	4,096,360.80
六、勞務費	10,728,518.20	786,318,656.96	786,308,808.25	10,738,366.91
七、其他短期薪酬	19,654,529.43	39,340,991.89	40,039,441.76	18,956,079.56
合計	325,362,445.99	2,689,259,058.33	2,734,183,196.30	280,438,308.02

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

30. 應付職工薪酬(續)

(3) 設定提存計劃

項目	年初數 (已重述)	本年增加	本年減少	年末數
一、基本養老保險	601,034.00	204,341,418.86	204,339,319.82	603,133.04
二、失業保險費	31,710.17	6,316,105.18	6,316,067.08	31,748.27
三、企業年金繳費	1,010,760.00	34,854,879.79	33,399,189.85	2,466,449.94
合計	1,643,504.17	245,512,403.83	244,054,576.75	3,101,331.25

31. 應交稅費

項目	年初數 (已重述)	本年計提	本年已交	年末數
增值稅	6,710,593.56	234,859,286.98	221,614,166.65	19,955,713.89
企業所得稅	93,514,574.85	605,086,915.48	596,613,896.40	101,987,593.93
城市維護建設稅	366,566.65	16,043,705.27	15,518,463.34	891,808.58
個人所得稅	3,303,444.21	32,339,283.41	30,852,255.01	4,790,472.61
教育費附加	261,857.64	11,468,803.42	11,053,352.68	677,308.38
其他稅費	14,916,903.89	113,899,130.53	99,506,249.18	29,309,785.24
合計	119,073,940.80	1,013,697,125.09	975,158,383.26	157,612,682.63

32. 其他應付款

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
應付利息	-	-
應付股利	109,959,372.43	153,269,260.93
其他應付款項	5,101,745,254.99	549,318,940.86
合計	5,211,704,627.42	702,588,201.79

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

32. 其他應付款(續)

(1) 應付股利

項目	單位名稱	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
普通股股利	新加坡大連港口投資私人有限公司	51,396,226.34	73,256,442.62
	中遠海運港口發展有限公司	7,235,007.25	10,312,253.08
	日本郵船株式會社	13,540,928.86	19,300,255.07
	中遠海運港口(大連)有限公司	8,598,984.02	12,256,366.36
	中海碼頭發展有限公司	21,724,789.52	30,964,934.78
	大連保稅正通有限公司	5,779,554.22	5,779,554.22
	美國三協控股有限公司	935,490.12	777,474.89
	日郵大件散貨運輸公司	748,392.10	621,979.91
合計		109,959,372.43	153,269,260.93

於2021年12月31日，超過1年的應付股利餘額為人民幣5,779,554.22元，系暫緩支付的股利。

(2) 其他應付款項

1) 按款項性質列示其他應付款項

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
港建及安保費	1,791,804.52	29,604,205.19
工程款及質保金	320,667,434.62	259,250,008.80
土地補償款	7,500,000.00	35,070,000.00
押金及保證金	84,051,731.32	48,971,868.43
運費	5,780,651.87	7,180,847.55
滯期費	48,829,620.29	28,567,859.10
資產收購尾款(註)	4,429,144,304.85	-
其他	203,979,707.52	140,674,151.79
合計	5,101,745,254.99	549,318,940.86

註：如附註八、3所述，本公司之全資子公司營口有限本年自營口港集團收購相關業務及資產，交易對價合計人民幣8,524,108,020.02元(不含稅)。根據交易協議約定，營口有限已於2021年12月14日向營口港集團支付首期交易價款合計人民幣4,524,108,020.02元(其中，以銀行承兌匯票結算人民幣179,826,643.55元)，剩餘價款人民幣4,000,000,000.00元將在2022年9月30日之前支付完畢。此外，於2021年12月31日，尚有該等收購相關的增值稅人民幣429,144,304.85元尚未支付。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

32. 其他應付款(續)

(2) 其他應付款項(續)

2) 其他應付款項賬齡分析

賬齡	2021年12月31日		2020年12月31日(已重述)	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內(含1年)	4,925,423,546.71	96.54	301,395,557.38	54.87
1至2年(含2年)	28,685,225.08	0.56	98,917,890.49	18.00
2至3年(含3年)	72,734,675.50	1.43	65,350,566.18	11.90
3年以上	74,901,807.70	1.47	83,654,926.81	15.23
合計	5,101,745,254.99	100.00	549,318,940.86	100.00

3) 賬齡超過一年的重要其他應付款項

單位名稱	所欠金額	賬齡	未償還原因
榮海豐集裝箱有限公司	44,818,975.46	2-3年	未滿足支付條件
穆稜經濟開發區基礎設施建設投資 有限公司	14,006,954.00	3年以上	未滿足支付條件
大連北良企業集團有限公司	7,500,000.00	3年以上	未滿足支付條件
合計	66,325,929.46		

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

33. 一年內到期的非流動負債

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
一年內到期的長期借款	13,346,515.48	7,569,355.88
其中：信用借款	13,346,515.48	7,569,355.88
一年內到期的長期應付款	7,570,000.00	32,557,811.11
一年內到期的租賃負債	140,945,888.73	188,762,319.58
一年內到期的應付債券	1,155,167,033.49	2,510,985,033.05
合計	1,317,029,437.70	2,739,874,519.62

34. 其他流動負債

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
待轉增值稅銷項稅	18,200,512.62	12,032,491.04

35. 長期借款

借款類別	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
信用借款	1,033,883,969.48	1,140,262,653.88
減：一年內到期的長期借款(附註九、33)	13,346,515.48	7,569,355.88
一年後到期的長期借款	1,020,537,454.00	1,132,693,298.00

於2021年12月31日，上述借款的年利率為3% - 4.57% (2020年12月31日：3% - 4.9%)。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

35. 長期借款（續）

年末金額中前五名長期借款：

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	年末數		年初數	
					外幣	本幣	外幣	本幣
中國工商銀行股份有限公司	2017年11月29日	2027年11月28日	人民幣	1年期 LPR+0.05%	-	376,000,000.00	-	408,000,000.00
中國工商銀行股份有限公司	2018年5月2日	2028年5月1日	人民幣	1年期 LPR+0.05%	-	288,000,000.00	-	396,000,000.00
國家開發銀行	2020年6月30日	2023年6月30日	人民幣	1年期 LPR-0.85%	-	120,000,000.00	-	120,000,000.00
國家開發銀行	2021年8月23日	2024年8月23日	人民幣	1年期 LPR-0.30%	-	100,000,000.00	-	-
中國銀行股份有限公司	2015年12月7日	2028年3月6日	人民幣	5年期 LPR-0.75%	-	93,992,000.00	-	93,992,000.00

長期借款到期日分析如下：

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
1年內到期(含1年)	13,346,515.48	7,569,355.88
2年內到期(含2年)	221,555,044.00	154,155,844.00
3到5年內到期(含3年和5年)	604,784,810.00	620,463,532.00
5年以上	194,197,600.00	358,073,922.00
合計	1,033,883,969.48	1,140,262,653.88

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

36. 應付債券

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
公司債券	2,486,907,371.14	3,547,236,158.87

(1) 應付債券增減變動表

債券名稱	面值	發行日期	債券 期限	發行金額	年初數	本年			年末數	
						發行	按面值計提利息	溢折價攤銷		
公司債券(註1)	100.00	2011年5月23日	10年	2,350,000,000.00	2,425,373,005.71	-	47,940,137.70	1,236,856.59	2,474,550,000.00	-
公司債券(註2)	100.00	2017年4月26日	5年	1,070,000,000.00	1,103,122,200.80	-	51,359,999.98	1,470,175.57	51,360,000.00	1,104,592,376.35
中期票據(註3)	100.00	2018年8月3日	5年	2,500,000,000.00	2,529,725,985.41	-	122,250,000.00	7,756,042.87	122,250,000.00	2,537,482,028.28
合計				5,920,000,000.00	6,058,221,191.92	-	221,550,137.68	10,463,075.03	2,648,160,000.00	3,642,074,404.63
減：一年內到期的應付債券					2,510,985,033.05					1,155,167,033.49
一年後到期的應付債券					3,547,236,158.87					2,486,907,371.14

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

36. 應付債券（續）

(1) 應付債券增減變動表（續）

註1：經中國證券監督管理委員會證監許可[2011]699號文核准，本公司於2011年5月23日發行公司債券。此債券採用單利按年計息，固定年利率為5.30%，每年付息一次，相關發行費用人民幣25,156,495.00元。此債券系由本公司之間接控股股東大連港集團提供無條件的不可撤銷的連帶責任保證擔保。本公司已於2021年5月22日清償該等公司債券。

註2：經中國證券監督管理委員會證監許可[2016]3075號文核准，本公司於2017年4月26日發行公司債券。此債券採用單利按年計息，固定年利率為4.80%，每年付息一次，相關發行費用人民幣6,360,413.25元。

註3：經中國銀行間市場交易商協會於2018年6月25日簽發的《接受註冊通知書》（中世協註[2018]MTN360），本公司於2018年8月3日發行中期票據。此債券採用單利按年計息，固定年利率為4.89%，每年付息一次，相關發行費用人民幣38,056,000.00元。

37. 租賃負債

(1) 租賃負債

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
租賃付款額	8,737,298,312.64	13,012,559,703.83
未確認融資費用	4,117,229,146.66	6,266,510,683.83
減：一年內到期的租賃負債（附註九、33）	140,945,888.73	188,762,319.58
一年以後到期的租賃負債	4,479,123,277.25	6,557,286,700.42

(2) 租賃負債到期期限

項目	年末數
資產負債表日後第1年	140,945,888.73
資產負債表日後第2年	146,780,324.71
資產負債表日後第3年	150,170,933.46
以後年度	4,182,172,019.08
合計	4,620,069,165.98

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

38. 長期應付款

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
債券承銷費	7,500,000.00	15,000,000.00
股權回購款(註1)	17,500,000.00	17,500,000.00
關聯方借款(註2)	70,000.00	44,127,811.11
合計	25,070,000.00	76,627,811.11
減：一年內到期的長期應付款(附註九、33)	7,570,000.00	32,557,811.11
一年後到期的長期應付款	17,500,000.00	44,070,000.00

註1：國開基金對本集團子公司集發物流的合營公司大連港毅都冷鏈有限公司增資人民幣35,000,000.00元，增資後集發物流持股比例由50%降至46.6%。根據投資合同，集發物流自2030年12月10日起負有將國開基金持有的股份按增資前持股比例無條件回購的義務，本集團針對該回購義務相應確認長期應付款。

註2：本集團子公司大連港潤燃氣有限公司自其另一股東方大連保稅區華潤燃氣有限公司借款人民幣70,000.00元，該借款不計息，期限自2020年8月23日起24個月。

長期應付款到期日分析如下：

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
1年內到期(含1年)	7,570,000.00	32,557,811.11
2年內到期(含2年)	-	26,570,000.00
3到5年內到期(含3年和5年)	-	-
5年以上	17,500,000.00	17,500,000.00
合計	25,070,000.00	76,627,811.11

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

39. 預計負債

項目	年初數 (已重述)	本年增加	本年減少	年末數
未決訴訟(註)	32,760,218.42	179,547,885.91	-	212,308,104.33

註：本集團之子公司營口有限和碼頭物流公司因未決訴訟分別計提預計負債人民幣32,760,218.42元和人民幣179,547,885.91元，詳見附註十三、1。

40. 遞延收益

項目	年初數 (已重述)	本年增加	本年減少	年末數
政府補助	549,147,318.64	200,000.00	45,586,092.72	503,761,225.92

涉及政府補助項目如下：

項目	年初餘額 (已重述)	本年增加	本年計入 其他收益	本年計入 營業外收入	其他減少	年末餘額	與資產/ 收益相關
搬遷補助	336,601,742.93	-	25,903,836.39	-	-	310,697,906.54	與資產相關
安全生產	25,812,139.35	-	1,271,978.56	-	-	24,540,160.79	與資產相關
海鐵聯運補助	10,106,907.27	-	2,829,452.91	-	-	7,277,454.36	與資產相關
交通樞紐客運站項目	102,605,414.88	-	4,773,910.88	-	-	97,831,504.00	與資產相關
經營補助	8,250,000.00	-	-	-	-	8,250,000.00	與資產相關
節能減排專項資金	7,986,627.47	-	939,966.24	258,299.14	-	6,788,362.09	與資產相關
設備改造補助	53,011,136.00	-	8,676,663.82	-	-	44,334,472.18	與資產相關
其他	4,773,350.74	200,000.00	638,844.69	-	293,140.09	4,041,365.96	與資產相關
合計	549,147,318.64	200,000.00	45,034,653.49	258,299.14	293,140.09	503,761,225.92	

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

41. 其他非流動負債

項目	2020年12月31日 (已重述)		2021年12月31日	
	本年增加	本年減少	本年增加	本年減少
作業包干費	87,355,256.65	-	12,226,243.74	75,129,012.91
減：一年內到期的作業包干費	17,700,000.00			13,728,000.00
一年後到期的其他非流動負債	69,655,256.65			61,401,012.91

於2013年1月18日，本公司與中紡糧油(黑龍江)有限公司簽訂合作協議，由中紡糧油(黑龍江)有限公司向本公司預付全程物流包干費(配送服務費和港口作業包干費)人民幣1.12億元。協議簽訂後的第一年至第七年為合同預付全程物流包干費的計息抵扣期，利率參照中國人民銀行同期貸款利率執行，第八年至第十年為優惠期。於2016年6月1日，本公司與中紡糧油(黑龍江)有限公司簽訂補充協議，合作期延長三年，即第一年至第七年為預付全程物流包干費的計息抵扣期，第八年至第十年為不計息抵扣期，第十一年至第十三年為優惠期。

42. 股本

項目	年初數(已重述)		本年增加	本年減少	年末數	
	投資金額	所佔比例(%)			投資金額	所佔比例(%)
人民幣普通股(註1)	7,735,820,000.00	59.99	11,092,529,817.00	-	18,828,349,817.00	78.49
境外上市外資股(註2)	5,158,715,999.00	40.01	-	-	5,158,715,999.00	21.51
合計	12,894,535,999.00	100.00	11,092,529,817.00	-	23,987,065,816.00	100.00

註1：如附註一所述，為換股吸收合併營口港，本公司本年新增發行人民幣普通股9,728,893,454股，並向鞍山鋼鐵集團有限公司等八名投資者發行人民幣普通股1,363,636,363股A股股票用以募集配套資金。上述新增股本業經安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)驗證並分別出具安永華明(2021)驗字第60777447_E01號驗資報告和安永華明(2021)驗字第60777447_E03號驗資報告。

註2：於2021年12月31日，境外上市的外資股中有722,166,000股為大連港集團通過香港中央結算(代理人)有限公司持有(2020年12月31日：722,166,000股)。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

43. 資本公積

項目	年初數	本年增加	本年減少	年末數
2021年				
股本溢價	17,844,155,512.30	717,440,063.56	9,734,136,036.29	8,827,459,539.57
其中：股東投入的普通股(註1)	17,844,155,512.30	717,440,063.56	9,734,136,036.29	8,827,459,539.57
其他資本公積	2,382,204,786.13	2,209,892.99	2,189,627,812.67	194,786,866.45
其中：權益法下被投資單位除淨損益、利潤分配、其他綜合收益變動以外的所有者權益的其他變動(註2)	19,820,548.67	2,209,892.99	-	22,030,441.66
其他(註3)	2,362,384,237.46	-	2,189,627,812.67	172,756,424.79
合計	20,226,360,298.43	719,649,956.55	11,923,763,848.96	9,022,246,406.02
2020年(已重述)				
股本溢價	17,844,155,512.30	-	-	17,844,155,512.30
其中：股東投入的普通股	17,844,155,512.30	-	-	17,844,155,512.30
其他資本公積	2,380,402,520.32	1,802,265.81	-	2,382,204,786.13
其中：權益法下被投資單位除淨損益、利潤分配、其他綜合收益變動以外的所有者權益的其他變動(註2)	18,018,282.86	1,802,265.81	-	19,820,548.67
其他	2,362,384,237.46	-	-	2,362,384,237.46
合計	20,224,558,032.62	1,802,265.81	-	20,226,360,298.43

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

43. 資本公積（續）

註1：如附註一所述，本公司本年換股吸收合併營口港，形成同一控制下企業合併，相應追溯調整比較財務報表。於合併日2021年2月4日，本公司向營口港原股東新增發行人民幣普通股9,728,893,454股，支付印花稅等合計人民幣5,242,582.29元，相應合計減少資本公積人民幣9,734,136,036.29元。為募集配套資金，本公司向鞍山鋼鐵集團有限公司等八名特定投資者發行人民幣普通股1,363,636,363股，扣除發行承銷費用後實際募集資金淨額人民幣2,082,149,999.02元，支付印花稅費等合計人民幣1,073,572.46元，增加股本人民幣1,363,636,363.00元，增加資本公積人民幣717,440,063.56元。

註2：本集團投資的合營和聯營企業於本年提取專項儲備，導致本集團資本公積增加人民幣2,209,892.99元（2020年：人民幣1,802,265.81元）。

註3：如附註八、3所述，本公司之子公司營口有限本年自營口港集團收購其煤炭業務、輪駁業務及水電業務相關資產，構成同一控制下業務合併，相應追溯調整比較財務報表。於合併日2021年12月14日，營口有限向營口港集團支付相關交易對價合計人民幣2,341,776,759.19元，該等資產於合併日計稅基礎變動形成遞延所得稅資產而增加資本公積人民幣152,148,946.52元，合計減少資本公積人民幣2,189,627,812.67元。

44. 其他綜合收益

合併資產負債表中歸屬於母公司的其他綜合收益累積餘額如下：

2021年12月31日

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

44. 其他綜合收益（續）

2020年12月31日（已重述）

	年初餘額	增減變動	年末餘額
其他權益工具投資公允價值變動	33,066,665.70	11,544,725.06	44,611,390.76
外幣財務報表折算差額	37,876,693.23	2,069,058.34	39,945,751.57
合計	70,943,358.93	13,613,783.40	84,557,142.33

合併利潤表中其他綜合收益當期發生額如下：

2021年

	稅前發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入當期損益	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入留存收益	減：所得稅	歸屬於母公司股東	歸屬於少數股東
其他權益工具投資公允價值變動	-24,775,785.00	-	-	-6,193,946.25	-18,440,050.63	-141,788.12
外幣財務報表折算差額	-7,023,129.19	-	-	-	-7,023,129.19	-
合計	-31,798,914.19	-	-	-6,193,946.25	-25,463,179.82	-141,788.12

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

44. 其他綜合收益(續)

2020年(已重述)

	稅前發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入當期損益	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入留存收益	減：所得稅	歸屬於母公司股東	歸屬於少數股東
其他權益工具投資公允價值變動	14,285,074.32	-	-	3,571,268.58	11,544,725.06	-830,919.32
外幣財務報表折算差額	2,069,058.34	-	-	-	2,069,058.34	-
合計	16,354,132.66	-	-	3,571,268.58	13,613,783.40	-830,919.32

45. 專項儲備

項目	年初數	本年增加	本年減少	年末數
2021年12月31日				
安全生產費	77,238,967.01	93,742,936.88	78,288,361.64	92,693,542.25
2020年12月31日(已重述)				
安全生產費	33,734,678.41	111,549,981.73	68,045,693.13	77,238,967.01

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

46. 盈餘公積

項目	年初數	本年增加	本年減少	年末數
2021年12月31日				
法定盈餘公積金	1,169,649,197.02	176,349,191.70	-	1,345,998,388.72
儲備基金	353,065.88	-	-	353,065.88
任意盈餘公積金	620,468.49	-	-	620,468.49
合計	1,170,622,731.39	176,349,191.70	-	1,346,971,923.09
2020年12月31日（已重述）				
法定盈餘公積金	986,475,864.77	183,173,332.25	-	1,169,649,197.02
儲備基金	353,065.88	-	-	353,065.88
任意盈餘公積金	620,468.49	-	-	620,468.49
合計	987,449,399.14	183,173,332.25	-	1,170,622,731.39

根據公司法、本公司章程的規定，本公司按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金。法定盈餘公積累計額為本公司註冊資本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈餘公積金後，可提取任意盈餘公積金。經批准，任意盈餘公積金可用於彌補以前年度虧損或增加實收資本。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

47. 未分配利潤

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
調整前上年末未分配利潤	2,387,731,786.23	1,930,530,105.98
調整年初未分配利潤合計數(註1、註3)	393,427,948.57	-74,814,672.24
調整後年初未分配利潤	2,781,159,734.80	1,855,715,433.74
本年增加	1,916,076,220.45	2,053,091,078.19
其中：本年歸屬於母公司的淨利潤	1,916,076,220.45	2,053,091,078.19
本年減少	1,259,273,119.50	1,127,646,777.13
其中：本年提取法定盈餘公積數	176,349,191.70	183,173,332.25
分配利潤(註2)	678,702,883.59	581,488,438.58
子公司提取職工獎福基金	5,123,909.13	6,498,188.61
其他(註3)	399,097,135.08	356,486,817.69
本年未數	3,437,962,835.75	2,781,159,734.80

註1：如附註八、3所示，本公司本年換股吸收合併營口港，構成同一控制下業務合併，相應追溯調整比較合併財務報表的相關科目，合計增加2021年1月1日未分配利潤人民幣692,934,749.52元(2020年1月1日：增加未分配利潤人民幣43,847,285.01元)。

註2：根據本公司於2021年3月25日召開的董事會決議，2020年度利潤分配按已發行在外之普通股股數22,623,429,453股計算，以每10股向全體股東派發現金股利人民幣0.3元(含稅)，共分配現金股利人民幣678,702,883.59元。上述股利分配方案已經本公司於2021年6月16日召開的股東大會批准。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

47. 未分配利潤（續）

註3：如附註八、3所述，本公司之子公司營口有限本年自營口港集團收購其煤炭業務、輪駁業務及水電業務相關資產，構成同一控制下業務合併，相應追溯調整比較合併財務報表的相關科目，合計減少2021年1月1日未分配利潤人民幣299,506,800.95元（2020年1月1日：減少未分配利潤人民幣118,661,957.25元）。於2021年，該等業務單位向其原所有者營口港集團上繳利潤人民幣399,097,135.08元（2020年：人民幣356,486,817.69元）。

48. 營業收入、成本

項目	2021年		2020年（已重述）	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	11,881,383,284.89	8,077,067,297.50	11,687,259,835.10	7,476,448,861.61
其他業務	466,171,323.12	441,263,158.55	437,672,316.45	401,989,613.10
合計	12,347,554,608.01	8,518,330,456.05	12,124,932,151.55	7,878,438,474.71

營業收入列示如下：

項目	2021年	2020年（已重述）
與客戶之間的合同產生的收入	12,122,414,522.05	11,907,111,420.87
租賃收入	225,140,085.96	217,820,730.68
合計	12,347,554,608.01	12,124,932,151.55

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋 (續)

48. 營業收入、成本 (續)

營業收入分解情況如下：

2021年

主要經營地區	商品	勞務或服務	其他	合計
大連	87,901,007.23	6,068,961,343.45	308,093,866.45	6,464,956,217.13
營口	83,207,579.91	5,532,431,435.71	167,900,825.50	5,783,539,841.12
其他	-	98,958,629.00	99,920.76	99,058,549.76
合計	171,108,587.14	11,700,351,408.16	476,094,612.71	12,347,554,608.01

主要業務分部	商品	勞務或服務	其他	合計
集裝箱碼頭及相關物流、貿易業務	920,203.69	3,586,249,938.27	126,376,827.36	3,713,546,969.32
油品、液體化工品碼頭及相關物流、貿易業務	27,229,543.36	1,677,227,892.45	45,924,674.26	1,750,382,110.07
散雜貨碼頭及相關物流業務	600,115.66	4,701,119,929.74	36,467,699.97	4,738,187,745.37
糧食碼頭及相關物流、貿易業務	-	529,282,588.48	9,658,017.79	538,940,606.27
客運滾裝碼頭及相關物流業務	1,537,114.31	135,168,072.81	10,810,626.40	147,515,813.52
港口增值及支持業務	140,821,610.12	963,090,281.62	119,233,897.35	1,223,145,789.09
汽車碼頭及相關物流、貿易業務	-	56,107,698.89	3,271,931.22	59,379,630.11
其他	-	52,105,005.90	124,350,938.36	176,455,944.26
合計	171,108,587.14	11,700,351,408.16	476,094,612.71	12,347,554,608.01

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

48. 營業收入、成本(續)

營業收入分解情況如下:(續)

2021年(續)

報告分部	商品	勞務或服務	其他	合計
收入確認時點				
在某一時點確認收入				
產品銷售收入	34,199,124.29	-	-	34,199,124.29
售電收入	136,909,462.85	-	-	136,909,462.85
在某一時段內確認收入				
物流服務收入	-	634,639,553.37	-	634,639,553.37
工程施工及監理收入	-	125,357,114.44	-	125,357,114.44
運輸收入	-	1,251,368,537.72	-	1,251,368,537.72
港口作業業務	-	9,247,244,053.32	-	9,247,244,053.32
港務管理收入	-	383,907,664.89	-	383,907,664.89
理貨收入	-	53,942,760.66	-	53,942,760.66
信息服務收入	-	3,891,723.76	-	3,891,723.76
其他	-	-	250,954,526.75	250,954,526.75
其他				
租賃業務	-	-	225,140,085.96	225,140,085.96
合計	171,108,587.14	11,700,351,408.16	476,094,612.71	12,347,554,608.01

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

48. 營業收入、成本(續)

營業收入分解情況如下：(續)

2020年

主要經營地區	商品	勞務或服務	其他	合計
大連	101,208,402.97	6,015,521,455.95	311,084,124.30	6,427,813,983.22
營口	70,171,686.46	5,376,897,977.66	164,259,588.28	5,611,329,252.40
其他	37,320.24	85,746,942.86	4,652.83	85,788,915.93
合計	171,417,409.67	11,478,166,376.47	475,348,365.41	12,124,932,151.55

主要業務分部	商品	勞務或服務	其他	合計
集裝箱碼頭及相關物流、貿易業務	7,854,489.53	3,352,297,068.92	119,023,887.98	3,479,175,446.43
油品、液體化工品碼頭及相關物流、貿易業務	28,259,579.98	1,749,517,068.51	53,630,978.72	1,831,407,627.21
散雜貨碼頭及相關物流業務	561,962.70	4,499,337,366.89	34,528,477.64	4,534,427,807.23
糧食碼頭及相關物流、貿易業務	-	540,196,093.59	15,777,924.61	555,974,018.20
客運滾裝碼頭及相關物流業務	520,799.55	129,830,489.89	10,720,658.51	141,071,947.95
港口增值及支持業務	119,116,152.76	1,113,618,873.16	110,945,473.88	1,343,680,499.80
汽車碼頭及相關物流、貿易業務	15,104,425.15	47,488,351.78	1,592,220.06	64,184,996.99
其他	-	45,881,063.73	129,128,744.01	175,009,807.74
合計	171,417,409.67	11,478,166,376.47	475,348,365.41	12,124,932,151.55

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

48. 營業收入、成本(續)

營業收入分解情況如下:(續)

2020年(續)

報告分部	商品	勞務或服務	其他	合計
收入確認時點				
在某一時點確認收入				
產品銷售收入	29,022,738.01	-	-	29,022,738.01
售電收入	120,664,056.79	-	-	120,664,056.79
商品貿易收入	21,730,614.87	-	-	21,730,614.87
在某一時段內確認收入				
物流服務收入	-	400,011,522.70	-	400,011,522.70
工程施工及監理收入	-	135,794,647.87	-	135,794,647.87
運輸收入	-	1,240,372,207.96	-	1,240,372,207.96
港口作業業務	-	9,251,685,744.52	-	9,251,685,744.52
港務管理收入	-	314,740,050.23	-	314,740,050.23
理貨收入	-	57,845,573.22	-	57,845,573.22
信息服務收入	-	77,716,629.97	-	77,716,629.97
其他	-	-	257,527,634.73	257,527,634.73
其他				
租賃業務	-	-	217,820,730.68	217,820,730.68
合計	171,417,409.67	11,478,166,376.47	475,348,365.41	12,124,932,151.55

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

48. 營業收入、成本（續）

本集團與履約義務相關的信息如下：

商品銷售

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

港口作業服務

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

運輸及代理服務

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

工程建造與監理服務

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

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

項目	2021年	2020年（已重述）
1年以內	464,717,261.63	322,003,106.97
1年以上	61,874,705.90	70,164,034.74
合計	526,591,967.53	392,167,141.71

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

49. 稅金及附加

項目	2021年	2020年(已重述)
土地使用稅	41,205,240.86	33,155,164.07
房產稅	23,701,403.51	22,434,517.20
城市維護建設稅	16,043,705.27	20,346,671.03
教育費附加	11,468,803.42	14,536,550.99
環境保護稅	4,895,285.86	7,107,444.14
印花稅	23,711,639.70	4,224,804.85
車船使用稅	2,806,117.68	2,924,579.40
其他	5,449,277.83	8,324,694.77
合計	129,281,474.13	113,054,426.45

50. 管理費用

項目	2021年	2020年(已重述)
職工薪酬	535,427,741.79	518,709,639.80
勞務費	26,302,029.26	25,106,983.67
折舊及攤銷	52,604,752.07	48,050,836.74
業務招待費	15,141,826.60	17,303,546.15
辦公費	8,922,827.74	9,930,177.37
聘請中介機構費用	31,423,938.81	68,761,752.51
其中：審計費	5,818,371.68	11,384,196.28
財產保險費	5,969,946.99	6,196,451.81
水電能源消耗費	2,973,401.20	5,154,255.61
電話費及網絡使用費	41,133,724.75	29,267,141.14
汽車費用	14,438,714.34	13,739,380.57
其他	65,003,488.65	77,953,491.11
合計	799,342,392.20	820,173,656.48

51. 研發費用

項目	2021年	2020年(已重述)
職工薪酬	8,162,286.34	16,853,630.24
折舊與攤銷	212,614.37	1,366,820.94
其他	931,745.91	216,998.96
合計	9,306,646.62	18,437,450.14

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

52. 財務費用

項目	2021年	2020年(已重述)
利息費用	632,573,123.30	823,228,327.34
其中：銀行及其他借款	52,321,814.16	88,044,644.98
債券利息	232,013,212.71	371,892,106.38
租賃負債的利息費用	348,238,096.43	363,291,575.98
減：已資本化的利息費用	-	1,313,900.96
減：利息收入	104,567,205.11	96,437,344.68
匯兌淨損失(淨收益以「-」號填列)	-3,101,268.89	1,641,423.32
其他	1,474,265.77	1,317,331.99
合計	526,378,915.07	728,435,837.01

借款費用資本化金額已計入在建工程。

53. 其他收益

項目	2021年	2020年(已重述)
與日常活動相關的政府補助	111,098,221.73	88,688,166.70
代扣個人所得稅手續費返還	1,428,968.11	1,711,595.74
增值稅加計扣除	36,432,736.10	28,696,015.40
合計	148,959,925.94	119,095,777.84

與日常活動相關的政府補助如下：

項目	2021年	2020年(已重述)	與資產／收益相關
搬遷補助	25,903,836.39	27,031,975.66	與資產相關
安全生產	1,271,978.56	1,271,978.56	與資產相關
船舶購置補助	-	517,478.20	與資產相關
節能減排專項資金	939,966.24	874,605.92	與資產相關
設備改造補助	8,676,663.82	8,060,273.15	與資產相關
海鐵聯運補助	2,829,452.91	2,191,030.92	與資產相關
交通樞紐客運站項目	4,773,910.88	3,412,885.44	與資產相關
其他與資產相關	638,844.69	1,044,191.76	與資產相關
經營補助	65,273,786.29	35,473,163.49	與收益相關
穩崗補貼	570,213.07	8,736,233.16	與收益相關
集裝箱補助	69,860.00	59,780.00	與收益相關
其他與收益相關	149,708.88	14,570.44	與收益相關
合計	111,098,221.73	88,688,166.70	

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

54. 投資收益

項目	2021年	2020年（已重述）
權益法核算的長期股權投資收益	322,022,018.21	328,156,179.50
處置子公司產生的投資收益	19,639,517.15	13,548,342.78
處置長期股權投資產生的投資收益	15,589.45	—
交易性金融資產在持有期間取得的投資收益	—	53,190.00
仍持有的其他權益工具投資的股利收入	10,502,840.09	1,134,967.00
處置交易性金融資產取得的投資收益	25,965,850.49	31,878,450.06
其他	2,976,052.80	5,372,800.06
合計	381,121,868.19	380,143,929.40

本集團不存在投資收益匯回有重大限制的情形。

55. 公允價值變動收益

項目	2021年	2020年（已重述）
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	—	-323,118.00
其中：交易性權益工具投資	—	-323,118.00

56. 信用減值損失

項目	2021年	2020年（已重述）
應收賬款減值損失	-96,737,653.76	-93,086,353.63
其他應收款減值損失	-17,969,608.25	-11,774,966.33
一年內到期的非流動資產減值損失	-795,000.00	—
長期應收款減值損失	799,537.98	-800,478.73
合計	-114,702,724.03	-105,661,798.69

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

57. 資產減值損失

項目	2021年	2020年(已重述)
存貨跌價損失	-	-1,457,110.59
長期股權投資減值損失	-8,468,465.03	-
固定資產減值損失	-44,992,613.52	-13,765,697.89
在建工程減值損失	-	-24,256,173.96
商譽減值損失	-6,218,460.29	-97,144,359.35
合計	-59,679,538.84	-136,623,341.79

58. 資產處置收益

項目	2021年	2020年 (已重述)	計入當期非經常性 損益的金額
非流動資產處置收益	144,560,327.91	34,263,275.42	144,560,327.91
其中：固定資產處置收益	3,448,479.65	-335,654.07	3,448,479.65
使用權資產處置收益	141,111,848.26	34,598,929.49	141,111,848.26

59. 營業外收入

項目	2021年	2020年 (已重述)	計入當期非經常性 損益的金額
政府補助	258,299.14	3,260,520.36	258,299.14
拆遷補償收入	11,670,135.87	-	11,670,135.87
滯納金收入	95,833.33	1,682,714.85	95,833.33
港建手續費返還收入	53,046.17	1,878,245.55	53,046.17
保險理賠款	258,200.86	1,572,940.20	258,200.86
罰沒收入	9,486,004.47	2,747,855.78	9,486,004.47
無需支付的款項	-	2,486,067.14	-
廢舊物資處理收入	7,387,186.76	45,461.89	7,387,186.76
其他	2,856,802.89	3,118,695.61	2,856,802.89
合計	32,065,509.49	16,792,501.38	32,065,509.49

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

59. 營業外收入（續）

與日常活動不相關的政府補助明細如下：

項目	2021年	2020年（已重述）
節能減排專項資金	258,299.14	259,860.36
經營補助	-	3,000,660.00
合計	258,299.14	3,260,520.36

60. 營業外支出

項目	2021年	2020年 （已重述）	計入當期非經常性 損益的金額
固定資產報廢損失	12,891,563.62	9,825,344.83	12,891,563.62
滯期費	46,449,148.03	23,953,579.27	46,449,148.03
未決訴訟預計賠償（附註十三、1）	179,547,885.91	-	179,547,885.91
其他	3,913,814.79	4,155,125.31	3,913,814.79
合計	242,802,412.35	37,934,049.41	242,802,412.35

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

61. 所得稅費用

(1) 所得稅費用表

項目	2021年	2020年(已重述)
當期所得稅費用	605,086,915.48	652,212,288.98
遞延所得稅費用	-28,845,128.67	-46,119,103.62
合計	576,241,786.81	606,093,185.36

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	2021年	2020年(已重述)
會計利潤	2,654,437,680.25	2,836,145,482.91
按25%的稅率計算的所得稅費用(2020年:25%)	663,609,420.06	709,036,370.73
不可抵扣費用的納稅影響	6,703,683.00	10,876,046.90
免稅收入的納稅影響	-169,098,365.77	-146,981,519.41
本年未確認可抵扣虧損和可抵扣暫時性差異的納稅影響	83,048,640.42	38,675,225.35
利用以前年度未確認可抵扣虧損和可抵扣暫時性差異的納稅影響	-8,767,420.69	-1,734,609.15
子公司適用不同稅率的影響	-2,723,286.32	-4,081,179.54
補繳(退還)以前年度稅金	4,511,783.93	-9,052,329.76
其他	-1,042,667.82	9,355,180.24
所得稅費用	576,241,786.81	606,093,185.36

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

62. 費用按性質分類

本集團利潤表中的營業成本、管理費用和研發費用按照性質分類，列示如下：

項目	2021年	2020年（已重述）
商品及產品銷售成本	97,003,741.14	137,602,514.55
人工成本	2,935,634,527.60	2,796,548,869.79
折舊及攤銷	2,275,073,926.88	2,106,814,861.33
外包作業費	803,730,551.40	700,740,497.08
物流服務成本	602,978,028.62	450,513,611.49
儲罐租費	266,731,132.30	257,952,831.18
修理費	245,556,759.13	269,637,125.26
燃料	242,027,989.82	247,461,545.57
材料費	224,151,300.02	241,548,376.79
電費	182,108,437.23	169,921,459.46
安全生產費	113,143,517.93	135,826,062.55
租金	109,802,100.06	117,176,842.69
鐵路使用費及過磅費	106,660,896.12	122,539,226.75
信息技術費	73,410,107.69	75,900,317.32
通勤費	37,684,374.49	36,159,181.05
聘請中介費用	31,423,938.81	68,761,752.51
保險費	30,539,066.00	29,576,031.97
辦公費	18,280,902.49	20,621,989.44
物業管理費	15,851,962.79	15,317,998.12
水費	14,997,536.43	18,151,768.66
業務招待費	15,141,826.60	17,303,546.15
差旅費	8,287,405.86	8,685,376.22
其他費用	876,759,465.46	672,287,795.40
合計	9,326,979,494.87	8,717,049,581.33

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

63. 租賃

(1) 經營租賃出租人

項目	2021年	2020年(已重述)
一、收入情況		
租賃收入	225,140,085.96	217,820,730.68
二、資產負債表日後連續五個會計年度每年將收到的未折現租賃收款額		
第1年	83,626,072.61	79,729,698.10
第2年	33,511,879.65	51,095,486.50
第3年	27,155,550.23	34,835,239.09
第4年	13,650,680.09	22,616,561.23
第5年	467,200.00	14,333,425.15

- 1) 本集團將部份房屋及建築物用於出租，租賃期為0.5-30年，形成經營租賃。根據租賃合同，每年需根據市場租金狀況對租金進行調整。本集團還將部份港作船舶、庫場設施、機器設備、土地使用權等用於出租，租賃期為1-30年，形成經營租賃。
- 2) 本集團認為由於出租資產不存在使用不當的情形，該資產的未擔保餘額不構成集團的重大風險。
- 3) 本年與經營租賃相關的收入為人民幣225,140,085.96元(2020年：人民幣217,820,730.68元)；本集團不存在未計入租賃收款額的可變租賃付款額相關的收入。

(2) 租賃承租人

項目	2021年	2020年(已重述)
租賃負債的利息費用	348,238,096.43	363,291,575.98
計入當期損益的短期租賃費用	109,780,372.15	117,008,260.40
低價值資產租賃費用	21,727.91	168,582.29
與租賃相關的總現金流出	631,548,527.46	519,877,071.09

經營租入固定資產，主要為本集團自關聯方及第三方租入的房屋及土地使用權、倉庫、車輛、港口及碼頭設施及其他設備。本集團有續租選擇權及終止租賃選擇權，租賃期還包含續租選擇權涵蓋的期間。

使用權資產，參見附註九、17；對短期租賃和低價值資產租賃的簡化處理，參見附註四、26；租賃負債，參見附註九、37。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

64. 每股收益

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。

基本每股收益的具體計算如下：

項目	2021年	2020年（已重述）
收益		
歸屬於母公司普通股股東的當期淨利潤	1,916,076,220.45	2,053,091,078.19
持續經營	1,916,076,220.45	2,053,091,078.19
股份		
本公司發行在外普通股的加權平均數	22,850,702,180.17	22,623,429,453.00
基本每股收益	0.08	0.09

2021年12月31日和2020年12月31日，本公司無發行在外的稀釋性潛在普通股。

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋 (續)

65. 合併現金流量表項目

(1) 收到／支付的其他與經營／投資／籌資活動有關的現金

項目	2021年	2020年(已重述)
收到其他與經營活動有關的現金		
收到銀行存款利息收入	128,597,346.91	68,884,072.06
收到的政府補助	19,135,690.20	38,165,056.76
收到的保證金及押金	81,836,836.99	50,248,582.79
其他	46,287,427.71	56,711,849.75
合計	275,857,301.81	214,009,561.36
支付的其他與經營活動有關的現金		
支付營業成本及管理費用等日常相關支出	193,528,499.21	223,652,081.61
支付保證金及押金	75,645,642.85	42,371,167.36
支付存放於金融機構的限制用途資金	18,230,794.72	216,107,800.40
其他	40,580,072.26	40,616,777.31
合計	327,985,009.04	522,747,826.68
收到其他與投資活動有關的現金		
收回存放於金融機構的限制用途的資金	828,800.00	2,234,715.21
取得子公司收到的現金淨額	-	1,662,174.84
關聯方借款	50,000,000.00	25,000,000.00
收到返還的土地出讓金	12,608,120.00	-
其他	-	79,847.50
合計	63,436,920.00	28,976,737.55
支付其他與投資活動的現金		
存放於金融機構的限制用途的資金	1,602,347.00	3,878,353.77
關聯方借款	-	54,700,000.00
處置子公司持有的現金及現金等價物	109,823,075.29	-
其他	-	9,222.24
合計	111,425,422.29	58,587,576.01
支付的其他與籌資活動有關的現金		
同一控制下業務合併支付的對價	1,193,478,207.87	-
支付的租賃款	521,746,427.40	402,700,228.40
支付債券發行費	7,500,000.00	7,500,000.00
支付發行股份費用	5,909,486.84	103,804.20
合計	1,728,634,122.11	410,304,032.60

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

65. 合併現金流量表項目（續）

(2) 現金流量表補充資料

項目	2021年	2020年（已重述）
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	2,078,195,893.44	2,230,052,297.55
加：信用減值準備	114,702,724.03	105,661,798.69
資產減值準備	59,679,538.84	136,623,341.79
固定資產折舊	1,778,866,496.18	1,655,527,331.66
投資性房地產折舊	28,633,931.64	7,734,622.68
無形資產攤銷	125,132,603.79	115,139,023.39
使用權資產計提折舊	324,249,079.81	311,800,979.42
長期待攤費用攤銷	18,191,815.46	16,612,904.18
遞延收益攤銷	-45,292,952.63	-44,664,279.97
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 （收益以「-」號填列）	-144,560,327.91	-34,263,275.42
固定資產報廢損失（收益以「-」號填列）	12,891,563.62	9,825,344.83
財務費用（收益以「-」號填列）	629,471,854.41	823,555,849.70
投資損失（收益以「-」號填列）	-381,121,868.19	-380,143,929.40
公允價值變動損益（收益以「-」號填列）	-	323,118.00
遞延所得稅資產減少（增加以「-」號填列）	-7,949,946.46	-42,327,221.40
遞延所得稅負債增加（減少以「-」號填列）	-20,895,182.21	-3,791,882.22
存貨的減少（增加以「-」號填列）	-7,404,256.92	30,062,647.89
專項儲備的增加（減少以「-」號填列）	16,209,641.25	45,902,749.62
經營性應收項目的減少（增加以「-」號填列）	-1,216,661,285.18	-648,153,582.51
經營性應付項目的增加（減少以「-」號填列）	460,581,604.51	-353,377,674.42
經營活動產生的現金流量淨額	3,822,920,927.48	3,982,100,164.06
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
用票據支付資產及業務收購款（註）	179,826,643.55	-
用票據支付購建資產款	140,045,301.69	310,934,331.13
用票據償付租賃負債	82,632,592.94	175,571,668.06
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的年末餘額	4,433,485,423.30	7,165,069,059.76
減：現金的年初餘額	7,165,069,059.76	7,103,109,327.16
現金及現金等價物淨增加額	-2,731,583,636.46	61,959,732.60

註：2021年12月14日，營口有限向營口港集團支付首期交易價款合計人民幣4,524,108,020.02元，其中人民幣179,826,643.55元以票據結算，詳見附註八、3。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

65. 合併現金流量表項目（續）

(3) 本年處置子公司的現金淨額

項目	本年金額
一、處置子公司的有關信息	
1. 處置子公司的價格	78,200,822.00
2. 本年處置子公司於本年收到的現金或現金等價物	11,624,022.00
減：喪失控制權日子公司持有的現金和現金等價物	121,447,097.29
加：以前期間處置子公司於本年收到的現金或現金等價物	-
3. 處置子公司收到的現金淨額	-109,823,075.29
4. 處置子公司的淨資產	92,744,566.03
流動資產	158,015,079.92
非流動資產	25,043,556.62
流動負債	89,591,439.78
非流動負債	722,630.73

66. 現金及現金等價物

項目	2021年	2020年（已重述）
現金及現金等價物	4,433,485,423.30	7,165,069,059.76
其中：庫存現金	24,152.18	199,008.22
可隨時用於支付的銀行存款	4,433,461,271.12	7,164,870,051.54
可隨時用於支付的其他貨幣資金	-	-

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

67. 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算人民幣餘額
貨幣資金			
其中：美元	14,154,763.81	6.3674	90,129,043.08
日元	27,500.00	0.0554	1,523.50
港幣	1,028,384.85	0.8165	839,676.23
應收賬款			
其中：美元	1,446,736.25	6.3674	9,211,948.40
日元	220,764.00	0.0554	12,230.33
韓元	43,210,000.00	0.0054	233,334.00
其他應收款			
其中：美元	6,330,742.17	6.3674	40,310,367.69
應付賬款			
其中：美元	1,337,633.80	6.3674	8,517,249.46
其他應付款			
其中：美元	10,160,005.44	6.3674	64,692,818.64

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

68. 分部報告

經營分部

出於管理目的，本集團根據產品和服務劃分成業務單元，本集團有如下七個報告分部：

- | | |
|--------------------------|---|
| (1) 油品、液體化工品碼頭及相關物流、貿易業務 | 油品及液體化工品裝卸、儲存及中轉、港務管理及油品貿易業務； |
| (2) 集裝箱碼頭及相關物流、貿易業務 | 集裝箱裝卸、儲存及中轉、碼頭租賃、多項集裝箱物流業務、港口貿易業務及物業出售； |
| (3) 散雜貨碼頭及相關物流業務 | 裝卸礦石、雜貨及相關物流服務，鋼材貿易業務 |
| (4) 散糧碼頭及相關物流、貿易業務 | 裝卸糧食及相關物流服務、原糧貿易業務 |
| (5) 客運滾裝碼頭及相關物流業務 | 客運及雜貨滾裝及提供相關物流服務 |
| (6) 港口增值及港口支持業務 | 理貨、拖輪、運輸服務、供電、信息科技服務及建設服務 |
| (7) 汽車碼頭及相關物流、貿易業務 | 裝卸汽車及相關物流服務，汽車貿易業務 |

管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理。分部業績，以報告的分部利潤為基礎進行評價。該指標系對利潤總額進行調整後的指標，除不包括歸屬於總部的收入、費用之外，該指標與本集團的利潤總額是一致的。分部資產和分部負債不包括本公司總部之資產和負債，因為這些資產和負債由本集團統一管理。

上述報告分部為本集團呈報分部數據的基礎，無經營分部合併以形成報告分部。

報告分部間收入於合併時抵銷。報告分部間銷售及採購是有關公司根據雙方確定的條款進行。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

68. 分部報告（續）

報告分部信息

2021年

項目	油品、 液體化工品	集裝箱碼頭 及相關物流、 貿易業務	散雜貨碼頭 及相關物流 業務	散糧碼頭 及相關物流、 貿易業務	客運滾裝 碼頭及相關 物流業務	港口增值及 支持業務	汽車碼頭 及相關物流、 貿易業務	其他	分部間相 互抵減	合計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
營業收入										
對外交易收入	1,750,382	3,713,547	4,738,188	538,941	147,516	1,223,146	59,380	176,455	-	12,347,555
分部間交易收入	1,337	5,260	18,664	3,783	269	227,291	-	196,140	-452,744	-
分部營業收入合計	1,751,719	3,718,807	4,756,852	542,724	147,785	1,450,437	59,380	372,595	-452,744	12,347,555
營業成本	1,114,301	2,526,483	3,196,291	463,130	154,449	883,284	47,198	133,194	-	8,518,330
稅金及附加	21,655	20,862	27,051	2,339	3,262	5,183	2,536	46,393	-	129,281
管理費用	52,462	187,120	116,239	39,135	31,477	151,961	16,673	204,275	-	799,342
研發費用	-	5,736	-	-	-	3,528	-	43	-	9,307
財務費用	90,907	51,150	143,385	747	-88	15,833	-1,459	225,904	-	526,379
資產減值損失	-	-59,680	-	-	-	-	-	-	-	-59,680
信用減值損失	-116,237	-12,463	19,629	-1	44	2,401	-4	-8,072	-	-114,703
投資收益	188,306	120,395	19,148	-1,177	-10,560	23,438	15,605	25,967	-	381,122
其中：對聯營和合營企業的 投資收益	188,291	108,528	8,862	-1,177	-10,560	12,473	15,605	-	-	322,022
資產處置收益	10,643	36	133,237	-	-	201	-	443	-	144,560
其他收益	32,464	70,198	5,608	807	6,107	3,751	239	29,786	-	148,960
營業利潤	586,233	1,040,682	1,432,844	33,219	-45,993	193,148	10,272	-385,230	-	2,865,175
營業外收入	166	2,073	4,609	9,536	27	14,629	2	1,023	-	32,065
營業外支出	12	180,142	47,301	-573	5	2,886	23	13,006	-	242,802
利潤總額	586,387	862,613	1,390,152	43,328	-45,971	204,891	10,251	-397,213	-	2,654,438
所得稅	115,013	241,368	378,617	15,022	-10,234	9,417	935	-173,896	-	576,242
淨利潤	471,374	621,245	1,011,535	28,306	-35,737	195,474	9,316	-223,317	-	2,078,196
資產總額	10,493,039	12,647,106	18,132,113	2,791,406	1,507,782	3,686,142	869,743	11,210,254	-3,524,335	57,813,250
負債總額	2,383,737	3,931,931	4,338,050	273,527	42,490	620,629	18,777	8,674,702	-3,524,335	16,759,508

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

68. 分部報告（續）

報告分部信息（續）

2021年（續）

項目	油品、 液體化工品	集裝箱碼頭	散雜貨碼頭	散糧碼頭及	客運滾裝	汽車碼頭及	其他	分部間相 互抵減	合計	
	碼頭及相關 物流、貿易 業務	及相關物流、 貿易業務	及相關物流 業務	相關物流、 貿易業務	碼頭及相關 物流業務	港口增值及 港口支持業務				相關物流、 貿易業務
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	
補充信息										
折舊和攤銷費用	381,735	551,712	645,388	137,537	53,946	200,989	13,745	290,022	-	2,275,074
對聯營企業和合營企業的 長期股權投資	1,631,532	947,389	159,878	265,446	324,419	220,521	304,944	-	-	3,854,129
資本性支出 ⁽ⁱ⁾	65,578	59,503	5,671,795	31,846	8,160	14,272	2,755	1,152,178	-	7,006,087

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋（續）

68. 分部報告（續）

報告分部信息（續）

2020年

項目	油品、 液體化工品								其他	分部間相 互抵減	合計
	碼頭及相關 物流、貿易 業務	集裝箱碼頭 及相關物流、 貿易業務	散雜貨碼頭 及相關物流 業務	散糧碼頭及 相關物流、 貿易業務	客運滾裝 碼頭及相關 物流業務	港口增值及 港口支持 業務	汽車碼頭及 相關物流、 貿易業務	其他			
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
營業收入											
對外交易收入	1,831,408	3,479,175	4,534,428	555,974	141,072	1,343,680	64,185	175,010	-	12,124,932	
分部間交易收入	1,225	6,171	1,396	3,728	102	252,967	-	210,545	-476,134	-	
分部營業收入合計	1,832,633	3,485,346	4,535,824	559,702	141,174	1,596,647	64,185	385,555	-476,134	12,124,932	
營業成本	1,087,631	2,112,346	3,051,968	428,187	139,831	864,481	71,729	122,265	-	7,878,438	
稅金及附加	22,245	16,985	21,076	3,938	3,031	7,024	2,433	36,322	-	113,054	
管理費用	51,788	189,443	110,156	36,873	28,818	154,586	17,863	230,647	-	820,174	
研發費用	-	2,561	-	-	-	15,836	-	40	-	18,437	
財務費用	106,987	85,832	164,682	772	583	5,239	-985	365,326	-	728,436	
資產減值損失	-	-38,022	-70,380	-	-	-1,457	-	-26,764	-	-136,623	
信用減值損失	-117,371	19,267	-663	1,900	74	-770	-4	-8,095	-	-105,662	
投資收益	171,005	91,298	5,099	1,152	-4,745	84,231	173	31,931	-	380,144	
其中：對聯營和合營企業 的投資收益	169,858	74,014	5,099	1,152	-4,745	83,535	-757	-	-	328,156	
公允價值變動收益	-	-	-	-	-	-323	-	-	-	-323	
資產處置收益	-	7,016	25,142	-	-	-293	-	2,398	-	34,263	
其他收益	40,543	32,759	4,358	686	4,975	6,564	183	29,027	-	119,095	
營業利潤	656,934	1,184,326	1,150,102	89,942	-30,887	384,466	-26,503	-551,093	-	2,857,287	
營業外收入	2,570	6,938	753	2,633	117	2,560	6	1,216	-	16,793	
營業外支出	-	867	24,346	557	316	2,208	-	9,641	-	37,935	
利潤總額	659,504	1,190,397	1,126,509	92,018	-31,086	384,818	-26,497	-559,518	-	2,836,145	
所得稅	142,096	278,083	344,060	23,313	-6,356	35,479	960	-211,542	-	606,093	
淨利潤	517,408	912,314	782,449	68,705	-24,730	349,339	-27,457	-347,976	-	2,230,052	
資產總額	10,593,372	12,359,112	14,488,593	2,954,832	1,521,602	3,280,868	889,309	13,378,286	-2,014,619	57,451,355	
負債總額	2,719,241	4,083,953	4,363,414	210,326	36,428	569,901	23,278	6,957,779	-2,014,619	16,949,701	

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

九、合併財務報表項目註釋(續)

68. 分部報告(續)

報告分部信息(續)

2020年(續)

項目	油品、 液體化工品	碼頭及相關 物流、貿易	集裝箱碼頭 及相關物流、 貿易業務	散雜貨碼頭 及相關物流 業務	散糧碼頭 及相關物流、 貿易業務	客運滾裝 碼頭及相關 物流業務	港口增值及 港口支持 業務	汽車碼頭 及相關物流、 貿易業務	其他	分部間相 互抵減	合計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
補充信息											
折舊和攤銷費用	370,133	499,095	628,526	125,902	43,430	200,416	11,565	227,748	-	-	2,106,815
對聯營企業和合營企業的											
長期股權投資	1,600,696	827,534	150,579	266,623	334,978	220,451	300,348	-	-	-	3,701,209
資本性支出(i)	57,647	19,246	55,452	25,554	9,083	14,067	1,906	518,055	-	-	701,010

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

十、其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益見附註八、1所述。
2. 在合營企業和聯營企業中的權益見附註九、12所述。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易

1. 存在控制關係的關聯方

關聯方名稱	關聯方關係
招商局集團	最終控制方
遼港集團	間接控股股東
大連港集團	間接控股股東
營口港集團	母公司

2. 子公司相關信息見附註八、1所述。

3. 合營企業和聯營企業相關信息見附註九、12所述。

4. 與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下：

關聯方名稱	關聯方關係
北京營港亞歐國際供應鏈管理有限公司(註2)	母公司之子公司
遼寧港灣船務工程技術有限公司	母公司之子公司
盤錦港集團有限公司	母公司之子公司
營口港口工程設計研究院有限公司	母公司之子公司
營口港豐大酒店有限公司	母公司之子公司
營口港工程監理諮詢有限公司	母公司之子公司
法庫營港物流有限公司	母公司之子公司
營口港船貨代理有限責任公司	母公司之子公司
營口港清洗艙有限公司	母公司之子公司
營口港通電子商務有限公司	母公司之子公司
營口紅運港口集裝箱發展有限公司	母公司之子公司
營口中理外輪理貨有限責任公司	母公司之子公司
營口港務集團保稅貨物儲運有限公司	母公司之子公司
遼寧新絲路國際物流有限公司	母公司之子公司
遼寧港豐物流有限公司	母公司之子公司
營口港對外經濟合作發展有限公司	母公司之子公司
營口港仙人島碼頭有限公司	母公司之子公司
招商港融	母公司之子公司
綏中港集團有限公司	母公司之子公司

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易(續)

4. 與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下:(續)

關聯方名稱	關聯方關係
營口港務集團建築安裝工程有限公司	母公司之子公司
營口港醫院(註1)	母公司之子公司
營口港房地產開發有限責任公司	母公司之子公司
遼寧港灣金融控股集團有限公司	母公司之子公司
營口萬衡建材檢測有限公司(註2)	母公司之子公司
營口港站前房地產開發建設有限公司	母公司之子公司
盤錦港物流發展有限公司	母公司之子公司
瀋陽營港陸港服務有限公司	母公司之子公司
遼寧港航現代供應鏈有限公司	母公司之子公司
遼寧蒼源光伏有限公司	母公司之子公司
營口港務集團貿易有限公司(註2)	母公司之子公司
營口仙人島港區建設有限公司	母公司之子公司
營口港物業管理有限公司(註2)	母公司之子公司
吉林省陸港物流有限公司	母公司之合營公司
營口港蓋州物流有限公司	母公司之合營公司
中國營口外輪代理有限公司	母公司之合營公司
北大荒物流股份有限公司	母公司之合營公司
營口港吉星物流有限公司	母公司之合營公司
營口港悅食糖儲備有限公司	母公司之合營公司
華能營口港務有限責任公司	母公司之合營公司
營口中遠海運船務代理有限公司	母公司之合營公司
營口經濟技術開發區裕港物流有限公司	母公司之合營公司
營口港駿物流有限公司	母公司之合營公司
營口中免對外供應港口服務有限責任公司	母公司之合營公司
營口中遠海運集裝箱服務有限公司	母公司之聯營公司
遼寧瀋哈紅運物流有限公司	母公司之聯營公司

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易(續)

4. 與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下:(續)

關聯方名稱	關聯方關係
營口港船舶燃料供應有限責任公司	母公司之聯營公司
營口滙豐物流有限公司	母公司之聯營公司
營口銀龍港務股份有限公司	母公司之聯營公司
營口海德船務代理有限公司	母公司之聯營公司
鞍鋼國貿營口港務有限公司	母公司之聯營公司
營口船舶燃料供應有限公司	母公司之聯營公司
營口中聯理貨有限公司	母公司之聯營公司
營口新通合物流有限公司	母公司之聯營公司
大連港置地有限公司	受同一最終控制方控制
招商局太平灣開發投資有限公司	受同一最終控制方控制
大連海港大廈有限公司	受同一最終控制方控制
大連宏譽大廈有限公司	受同一最終控制方控制
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	受同一最終控制方控制
大連太平灣投資發展有限公司	受同一最終控制方控制
大連太平灣陽光置業有限公司	受同一最終控制方控制
大連太平灣港口有限公司	受同一最終控制方控制
大連萬峰置業有限公司	受同一最終控制方控制
錦州遼西大連港置業有限公司	受同一最終控制方控制
大連萬通榮海船務有限公司	受同一最終控制方控制
榮海豐集裝箱有限公司	受同一最終控制方控制
營口港信科技有限公司	受同一最終控制方控制
丹東港口集團有限公司	受同一最終控制方控制
大連中外運物流有限公司	受同一最終控制方控制
海通(上海)貿易有限公司	受同一最終控制方控制
遼寧中外運船務代理有限公司	受同一最終控制方控制
山東煙台中外運船務代理有限公司	受同一最終控制方控制
深圳海勤工程管理有限公司	受同一最終控制方控制
深圳招商到家匯科技有限公司	受同一最終控制方控制
深圳招商滾裝運輸有限公司	受同一最終控制方控制
大連港城綜合開發有限公司	受同一最終控制方控制
大連永德物業管理有限公司	受同一最終控制方控制
大連太平灣建設工程有限公司	受同一最終控制方控制
招商局港口集團股份有限公司	受同一最終控制方控制

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易(續)

4. 與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下:(續)

關聯方名稱	關聯方關係
汕頭招商局港口集團有限公司	受同一最終控制方控制
營口外運倉儲有限公司	受同一最終控制方控制
大連港地產集團有限公司	受同一最終控制方控制
大連太平灣投資控股有限公司	受同一最終控制方控制
大連太平灣現代農業科技發展有限公司	受同一最終控制方控制
星海國際商業保理(天津)有限公司	受同一最終控制方控制
招商局健康產業(蕪春)有限公司	受同一最終控制方控制
中航物業管理有限公司	受同一最終控制方控制
招商局投資發展有限公司	受同一最終控制方控制
大連市港航慧通職業培訓學校	受同一最終控制方控制
明華(蛇口)海員服務公司明華國際會議中心	受同一最終控制方控制
招商局中白商貿物流股份有限公司	受同一最終控制方控制
深圳招商物業管理有限公司	受同一最終控制方控制
瀋陽中外運物流有限公司	受同一最終控制方控制
瀋陽中外運長航物流發展有限公司	受同一最終控制方控制
漳州招商局廈門灣港務有限公司	受同一最終控制方控制
招商局集團財務有限公司	受同一最終控制方控制
招商證券股份有限公司	受同一最終控制方控制
中國交通進出口有限公司	受同一最終控制方控制
中國外運東北有限公司	受同一最終控制方控制
中國外運華北有限公司	受同一最終控制方控制
中外運(唐山)物流有限公司	受同一最終控制方控制
招商局國際科技有限公司	受同一最終控制方控制
中外運集裝箱運輸有限公司	受同一最終控制方控制
中國外運陽光速航運輸有限公司	受同一最終控制方控制
中外運現代物流有限公司	受同一最終控制方控制
中外運遼寧集裝箱有限公司	受同一最終控制方控制
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	受同一最終控制方控制
大連東北亞國際航運中心船舶交易市場有限公司	受同一最終控制方控制
大連港保安服務有限公司	受同一最終控制方控制

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易(續)

4. 與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下:(續)

關聯方名稱	關聯方關係
大連港北岸集裝箱碼頭有限公司	受同一最終控制方控制
大連港北岸汽車碼頭有限公司	受同一最終控制方控制
大連港北岸投資開發有限公司	受同一最終控制方控制
大連港航小額貸款股份有限公司	受同一最終控制方控制
大連港集團(錦州)遼西港口投資開發有限公司	受同一最終控制方控制
大連港石化有限公司	受同一最終控制方控制
大連港泰保險經紀有限公司	受同一最終控制方控制
大連港投融資控股集團有限公司	受同一最終控制方控制
大連港萬通物流有限公司	受同一最終控制方控制
大連港隆科技有限公司(註3)	受同一最終控制方控制
大連港隆網絡技術有限公司(註3)	受同一最終控制方控制
大連口岸物流科技有限公司(註3)	受同一最終控制方控制
大連口岸物流網股份有限公司(註3)	受同一最終控制方控制
招商局食品(中國)有限公司	受同一最終控制方控制
大連國際航運中心大廈有限公司	受同一最終控制方控制
中國外運遼寧有限公司	受同一最終控制方控制
招商局南京油運股份有限公司	受同一最終控制方控制
招商局物流集團(天津)有限公司	受同一最終控制方控制
大連海港城建設開發有限公司(註2)	受同一最終控制方控制
營口港務船舶代理有限公司(註2)	受同一最終控制方控制
大連港醫院(註1)	受同一最終控制方控制
大連大港宏譽家政服務有限公司(註2)	受同一最終控制方控制
大連中石化海港石油銷售有限公司	受同一最終控制方控制的公司之合營企業
大連創意產業項目發展有限公司	受同一最終控制方控制的公司之合營企業
大連京大國際貨運代理有限公司	受同一最終控制方控制的公司之合營企業
大連港機械有限公司	受同一最終控制方控制的公司之合營企業
中糧招商局(深圳)糧食電子交易中心有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連北銀汽車物流信息諮詢有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易(續)

4. 與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下:(續)

關聯方名稱

關聯方關係

大連股權交易中心股份有限公司

大連港榮國際貿易有限公司

大連宇翔船舶工程有限公司

大連港埠機電有限公司

大連港口設計研究院有限公司

大連港明口岸汽車檢測有限公司

大連港口興鍋爐安裝有限公司

大連港實綠化工程有限公司

大連港實業有限公司

大連港實業有限公司新港加油站

大連港通達傳媒有限公司

大連港灣工程有限公司

大連港物業管理有限公司

大連港新港建築工程有限公司

大連港信建設工程有限公司

大連救生筏檢驗有限公司

大連萬鵬基礎工程有限公司

大連中信海港投資有限公司

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

4. 與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下：（續）

關聯方名稱	關聯方關係
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連裝備融資租賃有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大通證券股份有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
港和（上海）經貿有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
行雲數聚（北京）科技有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
招商銀行股份有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

註1：營口港醫院由營口港集團於2021年3月注資設立為子公司；大連港醫院由大連港集團於2021年3月注資設立為子公司。

註2：北京營港亞歐國際供應鏈管理有限公司已於2021年12月14日完成註銷登記；營口萬衡建材檢測有限公司已於2021年11月23日完成註銷登記；營口港務集團貿易有限公司已於2021年12月3日完成註銷登記；營口港物業管理有限公司已於2021年4月16日完成註銷登記；大連海港城建設開發有限公司已於2021年1月28日完成註銷登記；營口港務船舶代理有限公司已於2020年11月17日完成註銷登記；大連大港宏譽家政服務有限公司已於2020年11月6日完成註銷登記。

註3：2021年2月9日本集團之子公司大連港集裝箱發展有限公司和集發物流分別以其所持有的大連口岸物流網股份有限公司49.63%和29.4%的股份，對招商局國際信息技術有限公司增資。上述增資於2021年2月9日完成，增資後本集團持有招商局國際信息技術有限公司股權比例為35.64%。根據招商局國際信息技術有限公司的公司章程，本集團不能對其控制，因此自2021年2月9日起，大連口岸物流網股份有限公司及其下屬子公司大連港隆科技有限公司、大連港隆網絡技術有限公司和大連口岸物流科技有限公司不再納入本集團合併範圍，詳見附註八、2。

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易 (續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：

(1) 收入及費用

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
營口港集團	母公司	收入	綜合服務	協議約定	7,372,879.51	11,576,874.07
大連港集團	間接控股股東	收入	綜合服務	協議約定	15,085,690.02	21,362,765.94
遼港集團	間接控股股東	收入	綜合服務	協議約定	3,887,148.88	7,135,227.04
營口港仙人島碼頭有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	21,493,555.84	19,179,324.37
綏中港集團有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	2,337,205.83	2,090.26
營口港務集團保稅貨物儲運有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	1,562,738.42	1,376,054.77
盤錦港集團有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	1,225,193.71	2,387,219.11
遼寧港灣船務工程技術有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	957,498.49	1,575,555.57
營口港船貨代理有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	784,145.63	68,321.74
營口港豐大酒店有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	721,778.00	1,109,534.78
北京營港亞歐國際供應鏈管理有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	632,461.72	735,674.50
營口港通電子商務有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	684,237.09	172,077.99
營口紅運港口集裝箱發展有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	372,125.66	373,367.88
遼寧新絲路國際物流有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	359,783.10	1,009,531.32

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
招商港融	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	163,060.60	83,771.80
營口港清洗艙有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	107,708.43	24,888.98
營口中理外輪理貨有限責任公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	96,067.19	554,150.34
營口港醫院	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	51,705.62	-
營口港房地產開發有限責任公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	20,218.90	26,351.78
營口港對外經濟合作發展有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	18,068.48	18,432.51
營口港工程監理諮詢有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	11,298.22	20,443.93
遼寧港灣金融控股集團有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	3,424.78	5,787.61
營口萬衡建材檢測有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	3,413.17	5,064.26
營口港站前房地產開發建設有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	1,168.14	-
盤錦港物流發展有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	823.01	7,668.14
營口港物業管理有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	-	854,579.55
瀋陽營港陸港服務有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	-	188,286.79
遼寧港航現代供應鏈有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	-	23,228.30

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易 (續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：(續)

(1) 收入及費用 (續)

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
營口港口工程設計研究院有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	-	3,675.47
遼寧蒼源光伏有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	-	619.47
營口港務集團建築安裝工程有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	-	533.63
營口港務集團貿易有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	-	424.78
營口仙人島港區建設有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	-	132.74
大連中油碼頭管理有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	58,046,158.78	78,195,917.99
大連港毅都冷鏈有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	50,760,480.96	38,845,582.33
大連長興島港口投資發展有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	20,576,248.61	20,224,711.87
大連聯合國際船舶代理有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	11,501,679.35	9,556,184.74
大連長興島港口有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	6,914,884.66	6,258,859.94
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	6,387,664.85	4,683,202.04
大連港新絲路國際物流有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	4,741,047.55	2,945,431.36
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	2,209,945.74	11,524,362.39
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,710,900.45	2,265,323.77
大連萬捷國際物流有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,668,410.78	1,724,394.52

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,370,507.92	4,010,499.07
中海港聯航運有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,143,099.50	849,056.60
濼坊森大集裝箱服務有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	912,558.54	712,264.12
大連中聯理貨有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	795,550.49	1,727,193.51
大連港中石油國際碼頭有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	705,744.88	755,516.50
大連港散貨物流中心有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	580,495.04	552,016.05
哈歐國際物流股份有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	471,698.11	471,698.11
大連集龍物流有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	212,146.41	908,076.36
大連港通利船務代理有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	142,154.37	142,725.93
大連港象嶼糧食物流有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	9,149.40	197,025.54
大連汽車碼頭有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	71,453,884.44	27,014,293.92
太倉興港拖輪有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	14,062,512.30	14,284,905.66
鞍鋼營口港務有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	9,867,924.49	6,905,855.03
大連中石油國際儲運有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	9,172,077.73	9,224,905.72
大連瀋鐵遠港物流有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	3,100,160.42	5,504,374.02
大連北方油品儲運有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	2,195,394.85	7,242,926.67
大連勝獅國際集裝箱有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,537,508.95	1,446,942.22
大連普集倉儲設施有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,497,634.12	1,452,869.89
國家管網集團大連液化天然氣有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	549,460.01	584,856.22
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	30,957.04	55,880.78

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易 (續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：(續)

(1) 收入及費用 (續)

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
營口集裝箱碼頭有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	6,840,923.33	8,974,500.09
中儲糧營口儲運有限責任公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	5,417,208.18	6,930,286.57
北大荒物流股份有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	3,685,335.73	8,784,859.21
吉林省陸港物流有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,402,491.51	319,046.09
營口港悅食糖儲備有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	122,159.51	-
中國營口外輪代理有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	104,351.29	180,971.13
營口中遠海運船務代理有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	48,005.01	-
營口港蓋州物流有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	20,000.00	-
營口港吉星物流有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	12,643.66	958.49
華能營口港務有限責任公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	12,548.08	-
營口經濟技術開發區裕港物流有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	12,472.66	1,698.12
營口中免對外供應港口服務有限責任公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	3,338.88	-
遼寧瀋哈紅運物流有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	896,611.00	-
營口港船舶燃料供應有限責任公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	865,237.49	337,711.97
營口海德船務代理有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	405,471.91	276,813.46

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
營口中遠海運集裝箱服務有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	246,080.11	273,917.56
營口滙豐物流有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	124,309.46	-
營口中聯理貨有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	20,062.68	-
營口船舶燃料供應有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	16,518.87	-
營口銀龍港務股份有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	292.04	904.86
大連港萬通物流有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	82,042,513.62	68,756,748.45
遼寧中外運船務代理有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	42,980,029.42	50,760,750.41
中外運集裝箱運輸有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	32,861,436.07	30,449,212.36
丹東港口集團有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	6,355,299.15	6,862,811.70
大連港石化有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	4,250,995.27	1,263,178.70
深圳招商滾裝運輸有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	2,282,787.27	1,522,761.30
大連港醫院	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	1,976,417.93	-
大連萬峰置業有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	1,495,079.83	1,272,467.57
大連港北岸投資開發有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	1,314,221.53	284,288.95

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

(1) 收入及費用(續)

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
大連宏譽大廈有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	1,174,485.04	1,760,611.93
大連海港大廈有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	727,850.56	700,490.34
大連中外運物流有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	719,809.48	933,467.63
大連港城綜合開發有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	633,318.08	637,045.77
深圳招商到家匯科技有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	415,978.62	-
營口港信科技有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	477,746.63	-
大連口岸物流科技有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	370,526.10	-
中外運(唐山)物流有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	324,531.79	1,603,728.15
大連港隆科技有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	321,706.91	-
大連太平灣投資發展有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	210,689.61	956,581.79
大連港北岸汽車碼頭有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	164,254.99	546,450.46
中國交通進出口有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	132,814.25	179,954.29
大連口岸物流網股份有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	131,750.09	-
招商局太平灣開發投資有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	119,056.59	8,059.43

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
大連太平灣港口有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	101,797.84	331,043.18
大連永德物業管理有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	76,086.00	-
中國外運遼寧有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	113,462.32	-
大連港保安服務有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	49,352.56	3,912.22
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	48,606.82	60,636.08
招商局集團財務有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	55,061.21	17,850.50
大連港置地有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	38,600.31	50,833.62
大連港北岸集裝箱碼頭有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	30,226.44	32,660.42
大連港隆網絡技術有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	27,473.35	-
中國外運東北有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	27,140.19	20,089,514.23
大連東北亞國際航運中心船舶交易市場有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	20,637.92	21,793.86
大連港投融资控股集團有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	19,884.41	53,724.04
大連萬通榮海船務有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	18,494.62	10,578.52
大連港集團（錦州）遼西港口投資開發有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	14,281.04	1,698.11

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
大連國際航運中心大廈有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	5,036.71	-
中國外運陽光速航運輸有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	3,475.47	2,315,981.15
大連太平洋建設工程有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	2,839.62	1,292.46
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	1,375.94	1,495.90
大連海港城建設開發有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	1,144.95	16,255.87
招商局港口集團股份有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	849.45	544,869.03
大連太平洋陽光置業有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	3,610,195.73
招商局物流集團(天津)有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	2,055,333.02
汕頭招商局港口集團有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	420,151.33
漳州招商局廈門灣港務有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	103,571.68
招商局南京油運股份有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	101,886.79
營口港務集團財務有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	39,735.16
深圳海勤工程管理有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	33,962.26

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
大連港航小額貸款股份有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	20,925.22
營口港務船舶代理有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	18,349.51
大連港泰保險經紀有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	10,566.04
中外運遼寧集裝箱有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	7,778.87
營口外運倉儲有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	2,360.30
大連港地產集團有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	2,264.15
瀋陽中外運物流有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	2,238.67
大連太平洋灣投資控股有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	566.04
大連太平洋灣現代農業科技發展有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	566.04
星海國際商業保理(天津)有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	566.04
大連大港宏譽家政服務有限公司	受同一最終控制方 控制	收入	綜合服務	協議約定	-	386.24
大連港機械有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之合 營企業	收入	綜合服務	協議約定	733,625.36	602,538.48
大連中石化海港石油銷售有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之合 營企業	收入	綜合服務	協議約定	170,970.66	176,944.79

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
大連創意產業項目發展有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之合 營企業	收入	綜合服務	協議約定	38,893.86	45,938.65
遼寧電子口岸有限責任公司	受同一最終控制方 控制的公司之合 營企業	收入	綜合服務	協議約定	-	2,495,095.21
大連港集團財務有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之合 營企業	收入	綜合服務	協議約定	-	46,936.43
中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司	受同一最終控制方 控制的公司之合 營企業	收入	綜合服務	協議約定	-	5,433.96
大連港口設計研究院有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	11,156,265.04	17,396,942.97
大連港實業有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	1,984,316.12	1,971,002.08
中糧招商局(深圳)糧食電子交易中心有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	1,787,696.73	-
港和(上海)經貿有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	1,106,897.17	4,424,933.95
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	1,090,386.73	740,326.59
大連中信海港投資有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	1,065,512.01	1,383,018.04

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
大連港灣工程有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	857,539.48	1,095,776.22
大連港埠機電有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	196,294.61	536,310.63
大連港物業管理有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	106,355.26	117,518.97
大連港日興鍋爐安裝有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	53,749.27	43,265.79
大連港實綠化工程有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	49,588.23	38,884.51
大連港新港建築工程有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	40,760.90	9,307.34
大連港信建設工程有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	15,884.42	20,168.18
大連港明口岸汽車檢測有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	3,178.90	2,166.03
大連港實業有限公司新港加油站	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	937.61	877.97

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

(1) 收入及費用(續)

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
大連港通達傳媒有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	911.91	895.40
大連北銀汽車物流信息諮詢有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	588.08	-
大通證券股份有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	-	243,893.80
大連股權交易中心股份有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	-	175,345.63
大連裝備融資租賃有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	-	3,396.23
大連萬鵬基礎工程有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	-	1,441.28
大連港榮國際貿易有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	-	566.04
大連宇翔船舶工程有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	收入	綜合服務	協議約定	-	566.04
合計					565,136,978.93	586,294,822.56

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
營口港集團	母公司	費用	綜合服務	協議約定	134,700,805.76	153,700,919.33
大連港集團	間接控股股東	費用	綜合服務	協議約定	32,302,061.77	33,237,485.00
遼港集團	間接控股股東	費用	綜合服務	協議約定	84,513.80	5,673.87
營口港通電子商務有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	16,043,278.64	15,104,977.00
遼寧蒼源光伏有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	6,263,837.15	7,273,083.23
營口港船貨代理有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	4,542,252.20	5,268,530.00
營口港工程監理諮詢有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	4,542,405.60	3,772,203.00
遼寧港灣船務工程技術有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	3,857,607.04	137,962.00
營口港醫院	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	3,787,545.00	-
營口港口工程設計研究院有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	2,918,711.77	2,159,083.00
營口港清洗艙有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	2,379,552.56	1,089,466.00
營口港對外經濟合作發展有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	656,988.68	-
法庫營港物流有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	602,696.24	565,960.40
營口港豐大酒店有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	478,805.24	3,936,909.00

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

(1) 收入及費用(續)

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
營口紅運港口集裝箱發展有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	50,839.73	199,048.80
營口中理外輪理貨有限責任公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	-	11,946.32
營口港務集團保稅貨物儲運有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	-	1,130,340.00
營口港務集團建築安裝工程有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	-	813,263.30
盤錦港集團有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	-	573,560.80
招商港融	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	-	4,292.45
大連長興島港口投資發展有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	191,108,490.49	192,000,000.00
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	25,410,934.23	10,383,626.00
濰坊森大集裝箱服務有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	5,850,325.43	1,620,714.11
大連中聯理貨有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	2,213,455.29	1,682,447.00
大連港通利船務代理有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	751,722.12	887,694.80
大連長興島港口有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	201,180.97	208,175.10
大連聯合國際船舶代理有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	168,133.71	1,865,287.00
大連汽車碼頭有限公司	聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	1,238,358.30	1,327,708.00
大連勝獅國際集裝箱有限公司	聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	964,438.90	-
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	418,463.29	502,916.60
中儲糧營口儲運有限責任公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議約定	23,908,831.90	23,379,988.00

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
營口港吉星物流有限公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議約定	6,980,502.81	4,573,505.00
營口港悅食糧儲備有限公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議約定	4,090,524.67	461,897.00
營口港駿物流有限公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議約定	3,548,666.42	-
北大荒物流股份有限公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議約定	2,040,172.06	-
中國營口外輪代理有限公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議約定	1,184,371.27	49,880.13
吉林省陸港物流有限公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議約定	3,469.43	-
營口集裝箱碼頭有限公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議定價	-	5,139,345.00
營口港船舶燃料供應有限責任公司	母公司之聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	76,112,483.87	66,196,201.00
營口匯豐物流有限公司	母公司之聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	28,363,037.58	71,479,423.00
遼寧瀋哈紅運物流有限公司	母公司之聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	10,479,344.63	9,987,005.00
營口船舶燃料供應有限公司	母公司之聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	24,113.58	-
營口中遠海運集裝箱服務有限公司	母公司之聯營公司	費用	綜合服務	協議定價	-	70,047.17
營口港信科技有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	25,930,494.34	2,225,809.00
深圳招商到家匯科技有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	23,881,837.23	10,928,584.29
大連口岸物流科技有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	19,947,765.98	-

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

(1) 收入及費用(續)

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
大連港隆科技有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	7,054,984.09	-
丹東港口集團有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	6,345,933.31	2,132,173.00
大連口岸物流網股份有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	16,381,556.71	-
大連港隆網絡技術有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	4,551,785.55	-
中外運集裝箱運輸有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	2,012,657.66	-
深圳海勤工程管理有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	1,524,089.17	315,301.80
招商證券股份有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	1,500,000.00	1,500,000.00
海通(上海)貿易有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	1,026,658.39	688,031.00
招商局食品(中國)有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	466,400.81	56,900.00
招商局健康產業(蕪春)有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	209,982.30	-
中航物業管理有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	188,679.25	-
中國交通進出口有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	99,322.84	115,127.80
遼寧中外運船務代理有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	97,974.82	153,705.00
招商局投資發展有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	88,842.46	-

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
大連港保安服務有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	8,585,933.23	6,445,906.00
大連港醫院	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	6,071,938.32	-
大連宏譽大廈有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	4,715,214.10	5,011,847.00
大連海港大廈有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	1,940,248.79	1,973,774.00
大連市港航慧通職業培訓學校	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	26,300.99	-
大連港城綜合開發有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	1,651.36	853.20
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	857.14	-
大連港北岸投資開發有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	-	235.85
深圳招商物業管理有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	-	1,313,061.00
山東煙台中外運船務代理有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	-	924,971.30
大連中外運物流有限公司	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	-	162,231.90
明華（蛇口）海員服務公司明華國際會議中心	受同一最終控制方 控制	費用	綜合服務	協議約定	-	6,226.41
大連中石化海港石油銷售有限公司	受同一最終控制方 控制的 公司之合 營企業	費用	綜合服務	協議約定	65,799,339.13	57,230,906.00

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

(1) 收入及費用(續)

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
大連港機械有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之合 營企業	費用	綜合服務	協議約定	18,705,021.80	19,542,831.00
大連中油碼頭管理有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之合 營企業	費用	綜合服務	協議約定	14,169,025.67	15,047,307.00
大連萬捷國際物流有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之合 營企業	費用	綜合服務	協議約定	-	263,407.00
大連港毅都冷鏈有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之合 營企業	費用	綜合服務	協議約定	-	177,516.40
大連集龍物流有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之合 營企業	費用	綜合服務	協議約定	-	58,869.48
大連港集團財務有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之合 營企業	費用	綜合服務	協議約定	-	659.43
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	費用	綜合服務	協議約定	33,995,081.67	29,208,481.00
大連港實業有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	費用	綜合服務	協議約定	33,974,943.61	35,102,497.00
大連港新港建築工程有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	費用	綜合服務	協議約定	7,820,299.09	4,646,957.00
大連港埠機電有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	費用	綜合服務	協議約定	6,101,507.85	3,894,834.00

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年累計數	上年累計數 (已重述)
大連港實綠化工程有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	費用	綜合服務	協議約定	2,324,555.60	2,439,212.00
大連港灣工程有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	費用	綜合服務	協議約定	1,460,380.36	5,048,988.00
大連港物業管理有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	費用	綜合服務	協議約定	1,035,394.04	879,234.70
大連港日興鍋爐安裝有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	費用	綜合服務	協議約定	952,911.96	411,702.50
大連救生筏檢驗有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	費用	綜合服務	協議約定	124,693.11	178,555.70
行雲數聚(北京)科技有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	費用	綜合服務	協議約定	22,803.42	-
大連港口設計研究院有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	費用	綜合服務	協議約定	12,264.15	2,381,456.00
大連裝備融資租賃有限公司	受同一最終控制方 控制的公司之聯 營企業	費用	綜合服務	協議約定	-	1,273,437.00
合計					917,422,252.43	832,542,153.17

註1：綜合服務包括提供裝卸、堆存、代理、理貨、信息、集裝箱輔助業務、設備技術維護及提供水電等服務。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

(2) 主要債權債務往來餘額

科目	關聯方名稱	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
應收利息	大連長興島港口有限公司	1,773,313.76	253,925.21
應收利息	大連萬捷國際物流有限公司	30,570.86	30,570.84
合計		1,803,884.62	284,496.05
合同負債	營口滙豐物流有限公司	2,701,019.15	1,591,721.80
合同負債	遼寧瀋哈紅運物流有限公司	2,149,425.08	2,622,323.82
合同負債	中國外運東北有限公司	2,142,930.37	426,683.80
合同負債	營口中遠海運船務代理有限公司	1,882,558.33	-
合同負債	中國營口外輪代理有限公司	1,536,313.26	718,280.35
合同負債	營口港船貨代理有限責任公司	756,710.80	1,921,983.41
合同負債	大連港萬通物流有限公司	505,200.00	-
合同負債	大連港集團	368,943.61	368,943.61
合同負債	國家管網集團大連液化天然氣有限公司	363,128.05	331,978.77
合同負債	大連瀋鐵遠港物流有限公司	338,186.06	13,189.28
合同負債	大連港實業有限公司	181,312.83	181,312.82
合同負債	大連中外運物流有限公司	131,939.61	131,939.60
合同負債	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	51,547.17	54,640.00
合同負債	大連勝獅國際集裝箱有限公司	50,868.24	50,882.38
合同負債	遼寧中外運船務代理有限公司	50,000.00	50,000.00
合同負債	大連港灣工程有限公司	32,656.17	32,115.81
合同負債	港和(上海)經貿有限公司	25,178.30	-
合同負債	大連港物業管理有限公司	21,020.28	21,020.28
合同負債	大連萬鵬港口工程檢測有限公司	19,611.36	18,530.62
合同負債	大連港實綠化工程有限公司	19,453.21	19,453.21
合同負債	大連港日興鍋爐安裝有限公司	16,553.24	16,553.24

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額（續）

科目	關聯方名稱	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
合同負債	營口海德船務代理有限公司	10,451.89	159,975.00
合同負債	大連普集倉儲設施有限公司	4,611.50	4,611.49
合同負債	大連港新港建築工程有限公司	4,322.94	4,322.94
合同負債	大連中油船用燃料運銷有限責任公司	4,061.76	4,061.76
合同負債	大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	2,809.91	2,809.91
合同負債	營口新通合物流有限公司	1,519.36	-
合同負債	北大荒物流股份有限公司	2.70	-
合同負債	丹東港口集團有限公司	-	3,466,038.51
合同負債	營口港信科技有限公司	-	854,883.16
合同負債	遼港集團	-	397,718.50
合同負債	大連港毅都冷鏈有限公司	-	100,292.40
合同負債	大連聯合國際船舶代理有限公司	-	16,231.21
合同負債	大連中石化海港石油銷售有限公司	-	2,161.47
合同負債	瀋陽中外運物流有限公司	-	754.00
合計		13,372,335.18	13,585,413.15
預付款項	大連中石化海港石油銷售有限公司	1,300,000.00	1,615,250.00
預付款項	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	1,211,063.55	1,715,222.15
預付款項	大連港灣工程有限公司	930,000.00	-
預付款項	海通(上海)貿易有限公司	912,000.00	-
預付款項	大連港機械有限公司	624,669.00	36,669.00
預付款項	大連港泰保險經紀有限公司	200,000.00	-
預付款項	大連聯合國際船舶代理有限公司	157,832.20	-
預付款項	大連港實業有限公司	112,547.06	-
預付款項	北大荒物流股份有限公司	104,320.00	-

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易 (續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：(續)

(2) 主要債權債務往來餘額 (續)

科目	關聯方名稱	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
預付款項	丹東港口集團有限公司	86,209.88	331,682.19
預付款項	營口港信科技有限公司	30,643.00	502,243.00
預付款項	大連口岸物流網股份有限公司	10,348.00	-
預付款項	大連太平灣陽光置業有限公司	8,100.00	8,100.00
合計		5,687,732.69	4,209,166.34
應收賬款	大連港散貨物流中心有限公司	39,012,215.00	21,102,212.00
應收賬款	大連港毅都冷鏈有限公司	28,974,971.90	18,741,698.35
應收賬款	華能營口港務有限責任公司	28,525,610.93	34,771,514.77
應收賬款	大連汽車碼頭有限公司	19,468,964.14	10,199,440.43
應收賬款	大連長興島港口有限公司	8,633,667.45	5,827,570.40
應收賬款	中國營口外輪代理有限公司	8,548,224.58	1,248,207.93
應收賬款	大連港口設計研究院有限公司	8,380,939.19	2,287,996.24
應收賬款	大連創意產業項目發展有限公司	5,336,904.90	5,336,904.90
應收賬款	營口港駿物流有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00
應收賬款	中外運集裝箱運輸有限公司	2,512,518.60	1,880,524.00
應收賬款	大連舜德集發供應鏈管理有限公司	2,138,812.21	-
應收賬款	大連中油碼頭管理有限公司	1,308,000.00	2,760,000.00
應收賬款	遼寧中外運船務代理有限公司	1,289,286.15	2,686,290.00
應收賬款	大連萬捷國際物流有限公司	1,264,189.00	315,000.00
應收賬款	大連聯合國際船舶代理有限公司	625,019.77	739,514.81
應收賬款	招商港融	553,094.00	-
應收賬款	遼寧港灣船務工程技術有限公司	525,583.33	-
應收賬款	營口滙豐物流有限公司	374,731.80	-
應收賬款	營口中遠海運船務代理有限公司	211,495.68	3,537,952.92
應收賬款	中國外運東北有限公司	216,247.00	-
應收賬款	大連港城綜合開發有限公司	196,800.00	-

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

(2) 主要債權債務往來餘額(續)

科目	關聯方名稱	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
應收賬款	大連集龍物流有限公司	157,611.37	17,032.74
應收賬款	大連港集團	133,251.24	272,113.00
應收賬款	招商局中白商貿物流股份有限公司	12,285.00	-
應收賬款	大連瀋鐵遠港物流有限公司	116,652.50	26,373.00
應收賬款	大連中信海港投資有限公司	99,577.00	-
應收賬款	濰坊森大集裝箱服務有限公司	47,790.00	-
應收賬款	大連港物業管理有限公司	28,389.17	16,816.36
應收賬款	大連港北岸汽車碼頭有限公司	23,471.56	-
應收賬款	招商局物流集團(天津)有限公司	17,070.00	-
應收賬款	大連港信建設工程有限公司	11,112.27	53,143.50
應收賬款	大連港灣工程有限公司	9,756.30	18,161.87
應收賬款	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	7,871.00	42,017.00
應收賬款	大連港萬通物流有限公司	2,783.00	46,182.00
應收賬款	營口港集團	-	3,183,629.00
應收賬款	遼寧電子口岸有限責任公司	-	1,994,801.00
應收賬款	營口港務集團保稅貨物儲運有限公司	-	1,380,820.57
應收賬款	大連北方油品儲運有限公司	-	1,001,260.00
應收賬款	營口港信科技有限公司	-	469,128.85
應收賬款	大連中聯理貨有限公司	-	215,000.00
應收賬款	遼港集團	-	188,200.00
應收賬款	營口港通電子商務有限公司	-	172,626.21
應收賬款	漳州招商局廈門灣港務有限公司	-	117,036.00
應收賬款	營口港船貨代理有限責任公司	-	77,216.63
應收賬款	大連太平灣投資發展有限公司	-	65,600.00

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易 (續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：(續)

(2) 主要債權債務往來餘額 (續)

科目	關聯方名稱	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
應收賬款	大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	-	46,119.00
應收賬款	大連港埠機電有限公司	-	33,532.57
應收賬款	營口集裝箱碼頭有限公司	-	6,500.00
應收賬款	大連中油船用燃料運銷有限責任公司	-	5,163.00
應收賬款	大連港保安服務有限公司	-	4,420.80
合計		161,564,896.04	123,687,719.85
其他應收款	大連長興島港口投資發展有限公司	86,278,685.21	78,903,440.58
其他應收款	大連萬捷國際物流有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00
其他應收款	招商港融	17,897,611.31	67,808,592.90
其他應收款	大連長興島港口有限公司	13,841,105.77	11,673,488.77
其他應收款	大連港毅都冷鏈有限公司	6,681,642.61	8,670,816.52
其他應收款	招商局投資發展有限公司	2,906,537.39	-
其他應收款	大連港口設計研究院有限公司	2,865,398.84	3,246,260.10
其他應收款	大連港集團	1,773,920.80	7,732,229.34
其他應收款	大連港機械有限公司	1,718,262.00	1,835,684.80
其他應收款	遼寧中外運船務代理有限公司	1,198,552.00	3,960,722.60
其他應收款	丹東港口集團有限公司	1,052,467.50	-
其他應收款	大連港埠機電有限公司	987,372.53	2,533,094.35
其他應收款	大連太平灣陽光置業有限公司	470,656.00	470,656.00
其他應收款	大連北方油品儲運有限公司	408,800.00	548,800.00
其他應收款	大連汽車碼頭有限公司	360,268.83	261,030.35
其他應收款	大連聯合國際船舶代理有限公司	334,318.36	296,475.20
其他應收款	大連港散貨物流中心有限公司	320,000.00	-
其他應收款	大連港北岸投資開發有限公司	293,617.10	41,846.00
其他應收款	大連中外運物流有限公司	180,000.00	130,000.00
其他應收款	大連港北岸汽車碼頭有限公司	165,563.00	203,616.00

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額（續）

科目	關聯方名稱	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
其他應收款	大連港灣工程有限公司	161,472.84	375,736.16
其他應收款	中國營口外輪代理有限公司	123,216.48	-
其他應收款	大連中石化海港石油銷售有限公司	110,000.00	130,000.00
其他應收款	大連永德物業管理有限公司	82,933.74	-
其他應收款	大連萬峰置業有限公司	68,647.95	522,855.97
其他應收款	大連口岸物流科技有限公司	65,320.31	-
其他應收款	大連港城綜合開發有限公司	55,951.45	-
其他應收款	中外運集裝箱運輸有限公司	48,572.00	32,914.40
其他應收款	大連太平洋灣投資發展有限公司	44,880.00	249,325.35
其他應收款	招商局太平洋灣開發投資有限公司	25,200.00	-
其他應收款	大連集龍物流有限公司	20,000.00	21,572.00
其他應收款	大連港石化有限公司	18,222.32	55,615.51
其他應收款	大連港新港建築工程有限公司	12,000.00	12,000.00
其他應收款	大連太平洋灣港口有限公司	8,783.65	8,783.65
其他應收款	大連港中石油國際碼頭有限公司	5,511.08	176,769.85
其他應收款	大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	5,000.00	101,054.00
其他應收款	大連中信海港投資有限公司	4,424.40	-
其他應收款	大連港信建設工程有限公司	2,734.01	10,821.80
其他應收款	遼港集團	2,025.00	279,187.00
其他應收款	錦州遼西大連港置業有限公司	-	360,500.00
其他應收款	大連宏譽大廈有限公司	-	323,634.00
其他應收款	大連港萬通物流有限公司	-	100,000.00
其他應收款	營口中遠海運集裝箱服務有限公司	-	50,000.00
其他應收款	大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	-	45,555.00
其他應收款	中國交通進出口有限公司	-	45,000.00
其他應收款	大連港航小額貸款股份有限公司	-	21,600.00
合計		163,599,674.48	214,239,678.20

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易 (續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：(續)

(2) 主要債權債務往來餘額 (續)

科目	關聯方名稱	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
長期應收款	大連普集倉儲設施有限公司	4,707,503.67	54,787,330.07
長期應收款	大連長興島港口有限公司	-	26,500,000.00
合計		4,707,503.67	81,287,330.07
一年內到期的 其他非流動資產	大連長興島港口有限公司	26,500,000.00	-
合計		26,500,000.00	-
預收款項	大連汽車碼頭有限公司	150,793.64	-
合計		150,793.64	-
應付賬款	大連港埠機電有限公司	6,109,782.26	-
應付賬款	營口滙豐物流有限公司	6,001,947.63	8,559,228.82
應付賬款	鞍鋼國貿營口港務有限公司	5,417,391.95	5,417,391.95
應付賬款	大連港機械有限公司	4,622,367.00	224,079.73
應付賬款	大連港新港建築工程有限公司	3,966,724.97	-
應付賬款	營口港蓋州物流有限公司	3,619,771.39	1,488,895.46
應付賬款	大連港灣工程有限公司	2,650,744.65	332,807.91
應付賬款	營口港口工程設計研究院有限公司	1,543,622.00	-
應付賬款	大連中石化海港石油銷售有限公司	1,369,330.46	14,124.42
應付賬款	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	1,224,234.25	1,272,998.35
應付賬款	瀋陽中外運長航物流發展有限公司	1,183,908.78	153,690.00
應付賬款	大連口岸物流科技有限公司	1,087,180.00	-
應付賬款	大連港萬通物流有限公司	960,000.00	930,900.00

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額（續）

科目	關聯方名稱	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
應付賬款	大連港日興鍋爐安裝有限公司	949,716.55	-
應付賬款	濰坊森大集裝箱服務有限公司	948,937.66	1,890,156.96
應付賬款	丹東港口集團有限公司	397,922.40	155,470.00
應付賬款	大連港口設計研究院有限公司	318,000.00	-
應付賬款	遼寧港灣船務工程技術有限公司	270,703.80	384,613.15
應付賬款	大連口岸物流網股份有限公司	240,000.60	-
應付賬款	大連港集團	182,033.79	240,433.79
應付賬款	大連港實業有限公司	158,000.00	-
應付賬款	中國營口外輪代理有限公司	115,042.85	-
應付賬款	大連汽車碼頭有限公司	102,897.32	301,183.11
應付賬款	大連勝獅國際集裝箱有限公司	72,353.88	350,686.20
應付賬款	大連港隆科技有限公司	56,400.00	-
應付賬款	大連港隆網絡技術有限公司	28,470.00	-
應付賬款	營口港信科技有限公司	21,450.00	1,180,000.00
應付賬款	北大荒物流股份有限公司	19,040.00	-
應付賬款	大連集龍物流有限公司	7,375.47	7,375.47
應付賬款	行雲數聚(北京)科技有限公司	4,179.28	-
應付賬款	吉林省陸港物流有限公司	2,450.00	347,832.00
應付賬款	大連聯合國際船舶代理有限公司	420.00	343,302.71
應付賬款	大連瀋鐵遠港物流有限公司	23.20	23.20
應付賬款	大連長興島港口投資發展有限公司	-	17,205,000.00
應付賬款	大連中聯理貨有限公司	-	885,712.84
應付賬款	營口銀龍港務股份有限公司	-	600,150.06
應付賬款	大連救生筏檢驗有限公司	-	131,549.50
應付賬款	山東煙台中外運船務代理有限公司	-	71,130.17
應付賬款	大連萬捷國際物流有限公司	-	26,450.00
應付賬款	大連港毅都冷鏈有限公司	-	3,769.00
合計		43,652,422.14	42,518,954.80

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易 (續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：(續)

(2) 主要債權債務往來餘額 (續)

科目	關聯方名稱	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
其他應付款	營口港集團	4,500,206,371.31	—
其他應付款	榮海豐集裝箱有限公司	44,818,975.46	45,927,589.44
其他應付款	大連聯合國際船舶代理有限公司	21,192,179.44	1,975,566.07
其他應付款	大連港灣工程有限公司	15,441,872.92	8,672,322.00
其他應付款	大連港埠機電有限公司	13,956,205.39	33,324,231.48
其他應付款	大連港日興鍋爐安裝有限公司	8,818,093.76	13,241,678.47
其他應付款	大連港機械有限公司	2,676,545.32	6,716,728.62
其他應付款	大連港新港建築工程有限公司	2,474,400.25	3,027,913.25
其他應付款	營口港口工程設計研究院有限公司	1,614,224.00	70,602.00
其他應付款	大連口岸物流網股份有限公司	1,520,350.00	—
其他應付款	大連港集團	1,460,446.88	2,617,133.16
其他應付款	大連口岸物流科技有限公司	1,345,755.00	—
其他應付款	大連港隆科技有限公司	1,237,507.89	—
其他應付款	大連港毅都冷鏈有限公司	1,109,480.00	942,100.00
其他應付款	營口滙豐物流有限公司	1,070,700.00	45,900.00
其他應付款	營口港信科技有限公司	866,333.78	212,536.57
其他應付款	大連港隆網絡技術有限公司	812,617.56	—
其他應付款	營口港工程監理諮詢有限公司	562,164.00	—
其他應付款	海通(上海)貿易有限公司	484,000.00	3,524,000.00
其他應付款	大連中外運物流有限公司	465,700.00	188,500.00
其他應付款	大連港實綠化工程有限公司	456,154.00	455,912.00
其他應付款	大連港口設計研究院有限公司	390,280.55	973,018.98
其他應付款	丹東港口集團有限公司	337,366.00	—
其他應付款	營口港務集團建築安裝工程有限公司	136,028.72	—
其他應付款	遼寧中外運船務代理有限公司	101,000.00	746,000.00
其他應付款	大連中信海港投資有限公司	100,000.00	150,000.00
其他應付款	深圳海勤工程管理有限公司	100,000.00	334,219.90
其他應付款	大連長興島港口有限公司	70,000.00	—
其他應付款	大連港實業有限公司	55,424.55	159,208.00

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

(2) 主要債權債務往來餘額(續)

科目	關聯方名稱	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
其他應付款	大連萬鵬基礎工程有限公司	50,000.43	50,000.43
其他應付款	大連京大國際貨運代理有限公司	45,000.00	-
其他應付款	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	43,603.77	20,000.00
其他應付款	大連中石化海港石油銷售有限公司	30,200.00	717,120.74
其他應付款	遼寧港灣船務工程技術有限公司	30,078.20	-
其他應付款	營口港清洗艙有限公司	30,000.00	30,000.00
其他應付款	行雲數聚(北京)科技有限公司	21,261.55	-
其他應付款	營口港蓋州物流有限公司	20,000.00	-
其他應付款	中國外運東北有限公司	20,000.00	20,000.00
其他應付款	營口銀龍港務股份有限公司	17,400.01	-
其他應付款	遼寧瀋哈紅運物流有限公司	15,000.00	-
其他應付款	營口港船舶燃料供應有限責任公司	10,000.00	-
其他應付款	營口海德船務代理有限公司	10,000.00	-
其他應付款	中國營口外輪代理有限公司	10,000.00	-
其他應付款	營口中遠海運船務代理有限公司	10,000.00	-
其他應付款	大連中聯理貨有限公司	6,400.00	139,609.00
其他應付款	營口中理外輪理貨有限責任公司	6,000.00	-
其他應付款	大連創意產業項目發展有限公司	5,000.00	-
其他應付款	大連汽車碼頭有限公司	3,200.00	540.00
其他應付款	營口中免對外供應港口服務 有限責任公司	2,000.00	-

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易 (續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：(續)

(2) 主要債權債務往來餘額 (續)

科目	關聯方名稱	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
其他應付款	大連宏譽大廈有限公司	1,104.11	75,453.05
其他應付款	大連港萬通物流有限公司	1,000.00	-
其他應付款	大連勝獅國際集裝箱有限公司	700.00	700.00
其他應付款	中外運集裝箱運輸有限公司	-	250,000.00
其他應付款	大連長興島港口投資發展有限公司	-	63,600.00
其他應付款	大連萬鵬港口工程檢測有限公司	-	40,000.00
其他應付款	大連中油船用燃料運銷有限責任公司	-	5,000.00
合計		4,624,268,124.85	124,717,183.16
長期應付款	大連港集團	-	19,000,000.00
長期應付款	招商銀行股份有限公司	-	4,500,000.00
合計		-	23,500,000.00
租賃負債	大連港中石油國際碼頭有限公司	1,696,574,986.13	1,669,178,465.49
租賃負債	營口港集團	1,418,566,463.50	3,510,234,045.40
租賃負債	大連港集團	1,215,162,623.44	1,212,351,812.99
租賃負債	大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	41,633,879.21	37,439,609.56
租賃負債	大連海港大廈有限公司	18,911,500.49	19,220,163.90
租賃負債	大連汽車碼頭有限公司	706,156.58	712,551.31
租賃負債	大連長興島港口有限公司	22,911.67	69,442.22
租賃負債	大連裝備融資租賃有限公司	-	773,621.70
合計		4,391,578,521.02	6,449,979,712.57

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額（續）

科目	關聯方名稱	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
一年內到期的 長期應付款	大連港集團	-	25,057,811.11
一年內到期的 長期應付款	招商銀行股份有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
合計		4,500,000.00	29,557,811.11
一年內到期的 租賃負債	營口港集團	77,425,194.67	127,423,433.83
一年內到期的 租賃負債	大連港集團	20,051,065.26	19,165,802.41
一年內到期的 租賃負債	大連港中石油國際碼頭有限公司	16,880,450.19	15,648,772.97
一年內到期的 租賃負債	大連保稅區永德信房地產開發建設 有限公司	1,412,465.49	1,255,403.34
一年內到期的 租賃負債	大連裝備融資租賃有限公司	1,027,826.32	1,522,661.86
一年內到期的 租賃負債	大連海港大廈有限公司	901,315.66	861,422.53
一年內到期的 租賃負債	大連長興島港口有限公司	21,872.74	40,000.00
一年內到期的 租賃負債	大連汽車碼頭有限公司	14,635.20	13,796.57
合計		117,734,825.53	165,931,293.51

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

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

(3) 關聯方租賃情況

本集團作為出租方

承租方名稱	租賃資產種類	關聯交易 定價方式 及決策程序	本年確認的 租賃收入	上年確認的 租賃收入 (已重述)
營口集裝箱碼頭有限公司	泊位堆場/房屋/ 機械設備	協議定價	90,389,833.06	105,760,869.67
大連中油碼頭管理有限公司	泊位堆場	協議定價	14,260,000.00	14,260,000.00
大連港毅都冷鏈有限公司	場橋/堆場	協議定價	4,062,587.35	3,919,599.20
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	倉庫/機械設備	協議定價	4,786,479.87	4,786,479.87
大連中外運物流有限公司	堆場/房屋	協議定價	1,809,523.80	1,206,349.22
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	機械設備	協議定價	1,655,028.09	155,339.81
營口港集團	機械設備/房屋	協議定價	1,443,227.00	1,428,571.44
營口滙豐物流有限公司	房屋	協議定價	1,146,036.19	-
遼寧瀋哈紅運物流有限公司	機械設備	協議定價	966,368.22	1,312,155.81
遼寧港灣船務工程技術有限公司	船舶	協議定價	921,106.01	948,361.47
大連港實業有限公司	房屋/汽車	協議定價	710,024.41	960,902.31
營口港船舶燃料供應有限責任公司	港口及碼頭設施	協議定價	602,400.00	-
吉林省陸港物流有限公司	房屋	協議定價	242,201.83	314,285.71
大連北方油品儲運有限公司	油管油罐	協議定價	222,500.00	211,904.76
大連港萬通物流有限公司	堆場	協議定價	107,485.71	107,485.71
大連中聯理貨有限公司	房屋/汽車	協議定價	102,193.08	103,197.93
大連口岸物流科技有限公司	汽車	協議定價	82,800.00	-

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(3) 關聯方租賃情況（續）

本集團作為出租方（續）

承租方名稱	租賃資產種類	關聯交易 定價方式 及決策程序	本年確認的 租賃收入	上年確認的 租賃收入 (已重述)
大連萬通榮海船務有限公司	房屋	協議定價	65,714.29	65,714.29
大連中信海港投資有限公司	房屋	協議定價	21,551.72	43,103.39
大連集龍物流有限公司	堆場	協議約定	-	1,217,626.47
大連海港城建設開發有限公司	房屋	協議約定	-	624,045.18
合計			123,597,060.63	137,425,992.24

本集團作為承租方

承租方名稱	租賃資產種類	關聯交易 定價方式 及決策程序	本年支付的 租賃費	上年支付的 租賃費 (已重述)
營口港集團	港務設施／堆場／ 汽車／土地	協議約定	355,217,961.98	332,827,435.83
大連港中石油國際碼頭有限公司	港務設施	協議約定	104,285,714.30	104,571,428.59
大連港集團	土地／房屋／ 辦公設備	協議約定	84,838,018.30	94,062,206.41
大連港萬通物流有限公司	船舶	協議約定	10,197,787.58	10,174,311.94
華能營口港務有限責任公司	機械設備	協議約定	5,619,469.03	5,619,469.00

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(3) 關聯方租賃情況（續）

本集團作為承租方（續）

承租方名稱	租賃資產種類	關聯交易定價方式及決策程序	本年支付的租賃費	上年支付的租賃費 (已重述)
瀋陽中外運長航物流發展有限公司	房屋	協議約定	4,879,509.68	2,820,000.00
大連港實業有限公司	機械設備	協議約定	4,308,814.92	3,874,203.00
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	房屋	協議約定	3,626,943.75	3,684,001.30
大連海港大廈有限公司	房屋	協議約定	2,001,498.70	2,023,818.93
大連裝備融資租賃有限公司	辦公設備	協議約定	1,389,203.52	1,273,436.56
遼寧港豐物流有限公司	堆場	協議約定	1,073,394.51	4,293,578.04
大連宏譽大廈有限公司	房屋	協議約定	686,346.76	702,588.72
營口港通電子商務有限公司	堆場	協議約定	91,742.89	-
大連汽車碼頭有限公司	房屋	協議約定	79,683.82	60,237.12
大連太平灣陽光置業有限公司	房屋	協議約定	42,285.72	7,328.57
大連長興島港口有限公司	房屋	協議約定	24,000.00	48,000.00
大連港北岸投資開發有限公司	土地	協議約定	7,339.45	-
遼寧新絲路國際物流有限公司	集裝箱	協議約定	6,296.69	6,348.72
營口銀龍港務股份有限公司	油罐	協議約定	-	2,143,357.16
合計			578,376,011.60	568,191,749.89

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(4) 關聯方擔保情況

關聯方擔保

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否履行完畢
2021年				
大連港集團（註）	2,350,000,000.00	2011年5月23日	2021年11月22日	是
2020年（已重述）				
大連港集團	2,350,000,000.00	2011年5月23日	2021年11月22日	否

註：經中國證券監督管理委員會證監許可[2011]699號文核准，本公司於2011年5月23日發行公司債券，由本公司之間接控股股東大連港集團提供無條件的不可撤銷的連帶責任保證擔保。於2021年5月22日，本公司已清償該等債券，詳見附註九、36。

(5) 關聯方資金拆借

資金拆入

2021年

本年本集團未自關聯方拆入資金。

2020年

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

資金拆入的資金歸還

項目	2021年	2020年（已重述）
大連港集團	44,000,000.00	—
大連港毅都冷鏈有限公司	—	163,350,000.00
大連港集團財務有限公司	—	44,000,000.00
大連聯合國際船舶代理有限公司	—	15,000,000.00
合計	44,000,000.00	222,350,000.00

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

(5) 關聯方資金拆借(續)

資金拆入(續)

資金拆入的利息支出

項目	2021年	2020年(已重述)
大連港毅都冷鏈有限公司	-	2,288,350.51
大連聯合國際船舶代理有限公司	-	320,625.00
大連港集團財務有限公司	-	447,027.77
大連港集團	656,824.99	2,659,972.30
合計	656,824.99	5,715,975.58

本集團自以上關聯公司借入的資金利率由交易雙方參照中國人民銀行該類型貸款規定的利率協商確定。

資金拆出

2021年

本年本集團未向關聯方拆出資金。

2020年(已重述)

關聯方	拆借金額	起始日	到期日
大連普集倉儲設施有限公司	54,700,000.00	2020年1月6日	2023年1月6日
大連長興島港口有限公司(註1)	26,500,000.00	2019年8月17日	2022年8月17日
大連萬捷國際物流有限公司(註2)	23,000,000.00	2020年6月28日	2021年6月28日

註1：於2020年3月13日，本公司之子公司亞太港口(大連)有限公司與大連長興島港口有限公司簽訂借款展期協議，約定人民幣26,500,000.00元的借款期限展期至2022年8月17日，年利率5.655%。

註2：本集團子公司集發物流於2020年3月13日與大連萬捷國際物流有限公司簽訂借款展期協議，約定人民幣23,000,000.00元的借款期限展期至2021年6月28日，年利率4.35%。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(5) 關聯方資金拆借（續）

資金拆出（續）

資金拆出的資金歸還

項目	2021年	2020年（已重述）
大連普集倉儲設施有限公司	50,000,000.00	—
大連汽車碼頭有限公司	—	25,000,000.00
合計	50,000,000.00	25,000,000.00

資金拆出的利息收入

關聯方	2021年	2020年（已重述）
大連長興島港口有限公司	1,433,385.39	1,146,727.57
大連萬捷國際物流有限公司	956,977.23	959,599.08
大連普集倉儲設施有限公司	585,690.18	2,703,786.91
大連汽車碼頭有限公司	—	928,991.71
合計	2,976,052.80	5,739,105.27

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

(6) 關聯方資產轉讓

購建資產

關聯方	交易內容	2021年	2020年（已重述）
營口港集團（註）	購買土地／ 港作船舶／ 房屋等	6,182,331,240.81	328,548,521.60
大連港埠機電有限公司	購買軟件／工程建設	36,986,518.67	17,481,375.80
大連港灣工程有限公司	購買設備	15,831,414.62	6,872,960.80
招商局國際科技有限公司	無形資產研發	13,695,980.00	—

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易 (續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：(續)

(6) 關聯方資產轉讓 (續)

購建資產 (續)

關聯方	交易內容	2021年	2020年(已重述)
招商局國際科技有限公司	工程建設	11,943,012.97	—
大連港口設計研究院有限公司	工程建設	6,687,832.11	620,587.74
大連口岸物流科技有限公司	工程建設	6,571,361.52	—
大連港日興鍋爐安裝有限公司	工程建設	6,249,422.97	8,305,317.32
大連港機械有限公司	購買設備/ 工程建設	5,408,355.59	3,593,881.42
大連港隆科技有限公司	工程建設	2,461,766.59	—
大連港隆網絡技術有限公司	工程建設	1,833,116.14	—
營口港口工程設計研究院有限公司	工程建設	1,715,709.82	—
大連港新港建築工程有限公司	工程建設	1,498,497.55	894,610.30
營口港信科技有限公司	工程建設	1,341,881.65	1,973,756.05
營口港工程監理諮詢有限公司	工程建設	944,936.29	288,113.21
大連口岸物流網股份有限公司	工程建設	906,603.76	—
營口港務集團建築安裝工程 有限公司	工程建設	488,439.45	496,437.52
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	工程建設	253,728.27	393,278.80
大連港實綠化工程有限公司	工程建設	236,134.00	511,820.97
深圳招商到家匯科技有限公司	工程建設	86,703.23	190,937.14
營口港信科技有限公司	購買設備	—	1,274,723.06
海通(上海)貿易有限公司	購買設備	—	11,256,637.16
深圳招商物業管理有限公司	工程建設	—	11,052.22
合計		6,297,472,656.01	382,714,011.11

註：如附註八、3所述，本公司之全資子公司營口有限以人民幣8,524,108千元現金為對價自營口港集團收購其鮫魚圈港區煤炭業務、輪駁業務及水電業務相關資產及土地等其他資產，其中煤炭業務、輪駁業務及水電業務相關資產根據評估值確定的對價為人民幣2,341,777千元，其他不構成業務的資產交易對價合計人民幣6,182,331千元。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(7) 關鍵管理人員薪酬

項目	2021年	2020年（已重述）
關鍵管理人員薪酬	8,942,590.12	7,626,469.82

(8) 本集團與關聯方的承諾

租賃

關聯方	2021年12月31日	2020年12月31日 （已重述）
租入		
瀋陽中外運長航物流發展有限公司	4,476,614.39	—
大連港集團	125,006.70	10,277,047.63
大連海港大廈有限公司	45,551.04	—
營口港集團	—	461,562.96
合計	4,647,172.13	10,738,610.59
租出		
大連港石化有限公司	4,289,915.96	—
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	1,422,018.35	1,422,018.35
大連港毅都冷鏈有限公司	753,104.56	114,563.10
遼寧港灣船務工程技術有限公司	357,539.69	—
大連港實業有限公司	—	339,414.54
大連港集團	—	66,666.67
合計	6,822,578.56	1,942,662.66

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易:(續)

(8) 本集團與關聯方的承諾(續)

資本承諾

關聯方	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
購建資產		
招商局國際科技有限公司	129,639,165.96	—
大連港灣工程有限公司	10,496,529.00	6,876,844.30
大連口岸物流科技有限公司	1,350,409.08	—
合計	141,486,104.04	6,876,844.30

(9) 資金集中管理

關聯方	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
招商銀行股份有限公司	748,495,361.95	49,208,153.00
招商局集團財務有限公司	1,696,167,234.53	2,993,590,485.63
合計	2,444,662,596.48	3,042,798,638.63

2021年，上述存款年利率為0.30%-2.85%(2020年：0.30%-4.125%)，本集團自關聯方取得存款利息收入人民幣67,289,253.96元(2020年：人民幣72,682,774.30元)。

於2021年12月31日，本集團存放於關聯方的貨幣資金包含應計利息人民幣8,953,749.99元(2020年12月31日：人民幣32,147,506.94元)。

(10) 股權交易及業務收購

本年本集團與關聯方發生的股權交易及業務收購詳見附註八。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十一、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與上述關聯方在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

(11) 其他關聯交易事項

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

本集團之關聯方招商港融是一家集港、航和第三方電商平台於一體的港航電商平台，本集團部份客戶通過招商港融與本集團開展業務。2021年，本集團通過招商港融收取的業務款項合計人民幣2,424,797,444.95元（2020年：人民幣2,440,222,624.06元），其中針對集裝箱等業務，本集團向招商港融開具發票金額合計人民幣697,371,798.10元（不含稅）（2020年：人民幣698,476,115.40元（不含稅））。

十二、金融工具及風險管理

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

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十二、金融工具及風險管理 (續)

1. 金融工具分類

金融資產

	以公允價值計量且 其變動計入當期 損益的金融資產	以攤餘成本計量	以公允價值計量且 其變動計入 其他綜合收益	合計
2021年12月31日				
貨幣資金	-	4,682,837,844.76	-	4,682,837,844.76
應收票據	-	382,699,154.88	-	382,699,154.88
應收賬款	-	2,484,558,788.25	-	2,484,558,788.25
應收款項融資	-	-	40,454,782.00	40,454,782.00
其他應收款	-	418,964,033.51	-	418,964,033.51
一年以內到期的 非流動資產	-	25,705,000.00	-	25,705,000.00
長期應收款	-	4,706,562.92	-	4,706,562.92
其他權益工具投資	-	-	179,291,854.27	179,291,854.27
合計	-	7,999,471,384.32	219,746,636.27	8,219,218,020.59
2020年12月31日 (已重述)				
貨幣資金	-	7,419,447,281.30	-	7,419,447,281.30
交易性金融資產	903,950,958.91	-	-	903,950,958.91
應收票據	-	409,666,882.28	-	409,666,882.28
應收賬款	-	1,913,470,160.89	-	1,913,470,160.89
其他應收款	-	442,948,729.54	-	442,948,729.54
長期應收款	-	80,486,851.34	-	80,486,851.34
其他權益工具投資	-	-	204,067,639.27	204,067,639.27
合計	903,950,958.91	10,266,019,905.35	204,067,639.27	11,374,038,503.53

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十二、金融工具及風險管理（續）

1. 金融工具分類（續）

金融負債

	2021年12月31日 以攤餘成本計量	2020年12月31日 (已重述) 以攤餘成本計量
短期借款	-	150,142,083.34
應付賬款	299,243,621.90	325,276,634.53
其他應付款	5,211,704,627.42	702,588,201.79
一年內到期的非流動負債	1,317,029,437.70	2,739,874,519.62
長期借款	1,020,537,454.00	1,132,693,298.00
應付債券	2,486,907,371.14	3,547,236,158.87
租賃負債	4,479,123,277.25	6,557,286,700.42
長期應付款	17,500,000.00	44,070,000.00
合計	14,832,045,789.41	15,199,167,596.57

2. 金融資產轉移

已轉移但未整體終止確認的金融資產

於2021年12月31日，本集團已背書給供應商用於結算應付款項的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣8,687,135.95元（2020年12月31日：人民幣3,779,998.22元）。本集團認為，本集團保留了其幾乎所有的風險和報酬，包括與其相關的違約風險，因此，繼續全額確認其及與之相關的已結算其他應付款。背書後，本集團不再保留使用其的權利，包括將其出售、轉讓或質押給其他第三方的權利。於2021年12月31日，本集團以其結算的應付款項賬面價值總計為人民幣8,687,135.95元（2020年12月31日：人民幣3,779,998.22元）。

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十二、金融工具及風險管理 (續)

2. 金融資產轉移 (續)

已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2021年12月31日，本集團已背書給供應商用於結算應付款項的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣406,648,391.67元(2020年12月31日：人民幣369,619,352.08元)。於2021年12月31日，其到期日為1至12個月，根據《票據法》相關規定，若承兌銀行拒絕付款的，其持有人有權向本集團追索(「繼續涉入」)。本集團認為，本集團已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬，因此，終止確認其及與之相關的已結算應付款項的賬面價值。繼續涉入及回購的最大損失和未折現現金流量等於其賬面價值。本集團認為，繼續涉入公允價值並不重大。

2021年，本集團於其轉移日未確認利得或損失。本集團無因繼續涉入已終止確認金融資產當年度和累計確認的收益或費用。背書在本年大致均衡發生。

3. 風險管理目標和政策

本集團在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括市場風險(包括外匯風險、利率變動風險、權益工具投資價格風險)、信用風險及流動風險。本集團的主要金融工具包括貨幣資金、股權投資、債權投資、借款、應收票據、應收賬款、應付賬款等。與這些金融工具相關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理策略如下所述。

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

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

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十二、金融工具及風險管理（續）

3. 風險管理目標和政策（續）

(1) 市場風險

1) 外匯風險

本集團面臨交易性的匯率風險。此類風險由於經營單位以其記賬本位幣以外的貨幣進行的銷售或採購所致。本集團銷售額約3%（2020年：2%）是以發生銷售的經營單位的記賬本位幣以外的貨幣計價的，而約4%（2020年：2%）的成本以經營單位的記賬本位幣以外的貨幣計價。

下表為匯率風險的敏感性分析，反映了在其他變量不變的假設下，外幣匯率發生合理、可能的變動時，將對淨損益和其他綜合收益的稅後淨額產生的影響。

項目	匯率變動	2021年		2020年	
		對利潤的影響	對股東權益的影響	對利潤的影響	對股東權益的影響
人民幣	對美元升值1%	-498,309.68	-498,309.68	-134,730.78	-134,730.78
人民幣	對美元貶值1%	498,309.68	498,309.68	134,730.78	134,730.78
人民幣	對日元升值1%	-103.15	-103.15	-31,727.87	-31,727.87
人民幣	對日元貶值1%	103.15	103.15	31,727.87	31,727.87
人民幣	對韓元升值1%	-1,750.01	-1,750.01	-1,523.25	-1,523.25
人民幣	對韓元貶值1%	1,750.01	1,750.01	1,523.25	1,523.25

2) 利率變動風險

本集團面臨的市場利率變動的風險主要與本集團以浮動利率計息的負債有關。

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

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

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十二、金融工具及風險管理 (續)

3. 風險管理目標和政策 (續)

(1) 市場風險 (續)

2) 利率變動風險 (續)

項目	基點增加	2021年		2020年	
		淨損益增加	股東權益增加	淨損益增加	股東權益增加
人民幣	50.00	-3,900,013.73	-3,900,013.73	-4,832,892.08	-4,832,892.08
人民幣	-50.00	3,900,013.73	3,900,013.73	4,832,892.08	4,832,892.08

3) 權益工具投資價格風險

權益工具投資價格風險，是指權益性證券的公允價值因股票指數水平和個別證券價值的變化而降低的風險。於2021年12月31日，本集團暴露於因分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的權益工具投資和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資的個別權益工具投資而產生的權益工具投資價格風險之下。

下表說明了，在所有其他變量保持不變的假設下，本集團的淨損益和其他綜合收益的稅後淨額對權益工具投資的公允價值的每1%的增加（以資產負債表日的賬面價值為基礎）的敏感性。

	權益工具投資 賬面價值	淨損益增加	其他綜合收益 的稅後淨額增加	股東權益 合計增加
2021年12月31日				
權益工具投資				
以公允價值計量的未上市權益工具投資				
— 以公允價值計量且其變動計入				
其他綜合收益的權益工具投資	179,291,854.27	-	1,344,688.91	1,344,688.91
2020年12月31日 (已重述)				
權益工具投資				
以公允價值計量的未上市權益工具投資				
— 以公允價值計量且其變動計入				
其他綜合收益的權益工具投資	204,067,639.27	-	1,530,507.29	1,530,507.29

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

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十二、金融工具及風險管理(續)

3. 風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

4) 資本管理

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

本集團根據經濟形勢以及相關資產的風險特徵的變化管理資本結構並對其進行調整。為維持或調整資本結構，本集團可以調整對股東的利潤分配、向股東歸還資本或發行新股。本集團不受外部強制性資本要求的約束。2021年度和2020年度，資本管理的目標、政策或程序未發生變化。

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

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
短期借款	-	150,142,083.34
一年內到期的非流動負債	1,317,029,437.70	2,739,874,519.62
長期借款	1,020,537,454.00	1,132,693,298.00
應付債券	2,486,907,371.14	3,547,236,158.87
長期應付款	17,500,000.00	44,070,000.00
租賃負債	4,479,123,277.25	6,557,286,700.42
其他非流動負債	61,401,012.91	69,655,256.65
減：貨幣資金	4,682,837,844.76	7,419,447,281.30
交易性金融資產	-	903,950,958.91
淨負債	4,699,660,708.24	5,917,559,776.69
股東權益	41,053,741,620.35	40,501,654,325.60
資本和淨負債	45,753,402,328.59	46,419,214,102.29
槓桿比率	10.27%	12.75%

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十二、金融工具及風險管理（續）

3. 風險管理目標和政策（續）

(2) 信用風險

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

由於貨幣資金、應收銀行承兌匯票的交易對手是聲譽良好並擁有較高信用評級的銀行和關聯方，這些金融工具信用風險較低。

本集團其他金融資產包括應收賬款、應收款項融資、其他應收款、一年內到期的非流動資產、長期應收款，這些金融資產的信用風險源自交易對手違約，最大風險敞口等於這些工具的賬面金額。

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

由於本集團僅與經認可的且信譽良好的第三方進行交易，所以無需擔保物。信用風險集中按照客戶進行管理。於2021年12月31日，本集團具有特定信用風險集中，本集團的應收賬款的56%（2020年12月31日：52%）和62%（2020年12月31日：74%）分別源於應收賬款餘額最大和前五大客戶。除應收大連恩埃斯凱國際貿易有限公司款項人民幣2,019,280,004.00元（2020年12月31日：人民幣1,430,051,551.00元）外，本集團對其他應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十二、金融工具及風險管理（續）

3. 風險管理目標和政策（續）

(2) 信用風險（續）

信用風險顯著增加判斷標準

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

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

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

已發生信用減值資產的定義

為確定是否發生信用減值，本集團所採用的界定標準，與內部針對相關金融工具的信用風險管理目標保持一致，同時考慮定量、定性指標。本集團評估債務人是否發生信用減值時，主要考慮以下因素：

- (1) 發行方或債務人發生重大財務困難；
- (2) 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- (3) 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- (4) 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- (5) 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- (6) 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

金融資產發生信用減值，有可能是多個事件的共同作用所致，未必是可單獨識別的事件所致。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十二、金融工具及風險管理（續）

3. 風險管理目標和政策（續）

(2) 信用風險（續）

預期信用損失計量的參數

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

相關定義如下：

- 交易對手評級是指本集團結合交易對手的行業影響力、公司性質、經營指標及扣分指標等有關信息，定期研判交易對手的預期信用風險並評定其信用等級，從優到劣依次分為A級（優質單位）、B級（普通單位）、C級（不良信用單位）、D級（風險巨大單位）四個等級；
- 損失率是指本集團對預計發生損失程度作出的預期。本集團的損失率以歷史賬齡遷徙率模型為基礎進行調整，加入前瞻性信息。根據交易對手的評級、追索方式和優先級，以及擔保方式的不同，損失率也有所不同。損失率為風險敞口預計損失的百分比，以未來12個月內或整個存續期為基準進行計算；
- 風險敞口是指，在未來12個月或在整個剩餘存續期中，在違約發生時，本集團應被償付的金額。

信用風險顯著增加的評估及預期信用損失的計算均涉及前瞻性信息。本集團通過進行歷史數據分析，識別出影響各業務類型信用風險及預期信用損失的關鍵經濟指標。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十二、金融工具及風險管理（續）

3. 風險管理目標和政策（續）

(2) 信用風險（續）

信用風險敞口

按照內部評級進行信用風險分級的應收款項風險敞口：

2021年12月31日

	無擔保			有擔保		
	賬面餘額	信用損失準備	賬面價值	賬面餘額	信用損失準備	賬面價值
應收賬款	796,617,608.48	97,471,040.18	699,146,568.30	2,019,280,004.00	233,867,784.05	1,785,412,219.95
其中：組合A	642,641,030.12	72,110.87	642,568,919.25	-	-	-
組合B	25,605,127.86	63,945.25	25,541,182.61	-	-	-
組合C	33,717,988.34	2,755,826.97	30,962,161.37	2,019,280,004.00	233,867,784.05	1,785,412,219.95
組合D	94,653,462.16	94,579,157.09	74,305.07	-	-	-
其他應收款	506,451,867.28	87,487,833.77	418,964,033.51	-	-	-
其中：組合A	353,010,816.32	2,740,849.73	350,269,966.59	-	-	-
組合B	31,163,873.75	24,603.87	31,139,269.88	-	-	-
組合C	69,343,889.11	33,411,438.46	35,932,450.65	-	-	-
組合D	52,933,288.10	51,310,941.71	1,622,346.39	-	-	-

2020年12月31日（已重述）

	無擔保			有擔保		
	賬面餘額	信用損失準備	賬面價值	賬面餘額	信用損失準備	賬面價值
應收賬款	718,567,383.00	117,467,138.25	601,100,244.75	1,430,051,551.00	117,681,634.86	1,312,369,916.14
其中：組合A	522,610,521.12	101,335.89	522,509,185.23	-	-	-
組合B	42,148,867.03	55,173.96	42,093,693.07	-	-	-
組合C	38,308,482.92	3,248,137.69	35,060,345.23	1,430,051,551.00	117,681,634.86	1,312,369,916.14
組合D	115,499,511.93	114,062,490.71	1,437,021.22	-	-	-
其他應收款	513,024,765.53	70,076,035.99	442,948,729.54	-	-	-
其中：組合A	353,522,574.11	21,925.12	353,500,648.99	-	-	-
組合B	37,322,257.45	56,433.67	37,265,823.78	-	-	-
組合C	84,156,809.35	34,111,476.83	50,045,332.52	-	-	-
組合D	38,023,124.62	35,886,200.37	2,136,924.25	-	-	-

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十二、金融工具及風險管理(續)

3. 風險管理目標和政策(續)

(3) 流動風險

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

本集團持有的金融負債按未折現的合同現金流的到期期限分析如下：

2021年12月31日

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

2020年12月31日(已重述)

項目	賬面價值	1年以內	1-5年	5年以上	合計
非衍生金融資產及負債					
短期借款	150,142,083.34	150,713,424.66	-	-	150,713,424.66
應付賬款	325,276,634.53	325,276,634.53	-	-	325,276,634.53
其他應付款	702,588,201.79	702,588,201.79	-	-	702,588,201.79
一年內到期的非流動負債	2,739,874,519.62	3,142,441,702.69	-	-	3,142,441,702.69
長期借款	1,132,693,298.00	48,279,493.97	907,484,323.84	377,169,019.51	1,332,932,837.32
租賃負債	6,557,286,700.42	-	1,780,616,038.05	8,154,704,541.16	9,935,320,579.21
應付債券	3,547,236,158.87	88,949,260.28	3,866,670,575.34	-	3,955,619,835.62
長期應付款	44,070,000.00	-	26,570,000.00	17,500,000.00	44,070,000.00
合計	15,199,167,596.57	4,458,248,717.92	6,581,340,937.23	8,549,373,560.67	19,588,963,215.82

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十二、金融工具及風險管理(續)

4. 公允價值

(1) 以公允價值計量的資產和負債

2021年12月31日

項目	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察輸入值 (第二層次)	重要不可觀察輸入值 (第三層次)	
持續的公允價值計量				
應收款項融資	-	-	40,454,782.00	40,454,782.00
其他權益工具投資	-	-	179,291,854.27	179,291,854.27
合計	-	-	219,746,636.27	219,746,636.27

2020年12月31日(已重述)

項目	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察輸入值 (第二層次)	重要不可觀察輸入值 (第三層次)	
持續的公允價值計量				
交易性金融資產				
債務工具投資	-	-	903,950,958.91	903,950,958.91
其他權益工具投資	-	-	204,067,639.27	204,067,639.27
合計	-	-	1,108,018,598.18	1,108,018,598.18

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十二、金融工具及風險管理(續)

4. 公允價值(續)

(2) 以公允價值披露的資產和負債

2021年12月31日

項目	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察輸入值 (第二層次)	重要不可觀察輸入值 (第三層次)	
金融負債				
長期借款	-	-	971,612,824.44	971,612,824.44
應付債券	-	-	2,517,346,476.07	2,517,346,476.07
合計	-	-	3,488,959,300.51	3,488,959,300.51

2020年12月31日(已重述)

項目	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察輸入值 (第二層次)	重要不可觀察輸入值 (第三層次)	
金融負債				
長期借款	-	-	1,119,326,470.72	1,119,326,470.72
應付債券	-	-	3,570,482,468.51	3,570,482,468.51
合計	-	-	4,689,808,939.23	4,689,808,939.23

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十二、金融工具及風險管理（續）

4. 公允價值（續）

(3) 金融工具公允價值

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

項目	賬面價值		公允價值	
	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
金融負債				
長期借款	1,020,537,454.00	1,132,693,298.00	971,612,824.44	1,119,326,470.72
應付債券	2,486,907,371.14	3,547,236,158.87	2,517,346,476.07	3,570,482,468.51

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

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

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

長短期借款採用未來現金流量折現法確定公允價值，以有相似合同條款、信用風險和剩餘期限的其他金融工具的市場收益率作為折現率。於2021年12月31日及2020年12月31日，針對長短期借款等自身不履約風險評估為不重大。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十二、金融工具及風險管理（續）

4. 公允價值（續）

(3) 金融工具公允價值（續）

非上市的權益工具投資，採用估值模型估計公允價值，採用的假設並非由可觀察市場價格支持。本集團需要就相關假設和參數作出估計。本集團相信，以估值技術估計的公允價值及其變動，是合理的，並且亦是於資產負債表日最合適的價值。

對於非上市的權益工具投資的公允價值，本集團估計並量化了採用其他合理、可能的假設作為估值模型輸入值的潛在影響：採用較為不利的假設，公允價值減少約人民幣20,262,501.90元；採用較為有利的假設，公允價值增加約人民幣20,262,501.90元。

如下為第三層次公允價值計量的重要不可觀察輸入值概述：

項目	年末公允價值	估值技術	不可觀察輸入值	範圍區間（加權平均值）
債務工具投資	2021年12月31日：	現金流量折現法	提前償付率	2021年12月31日：0%
	-	現金流量折現法	違約概率	2021年12月31日：0%
		現金流量折現法	違約損失率	2021年12月31日：0%
	2020年12月31日：	現金流量折現法	提前償付率	2020年12月31日：0%
	（已重述）	現金流量折現法	違約概率	2020年12月31日：0%
	903,950,958.91	現金流量折現法	違約損失率	2020年12月31日：0%
應收款項融資	2021年12月31日：	現金流量折現法	提前償付率	2021年12月31日：0%
	40,454,782.00	現金流量折現法	違約概率	2021年12月31日：0%
		現金流量折現法	違約損失率	2021年12月31日：0%
	2020年12月31日：	現金流量折現法	提前償付率	2020年12月31日：0%
	（已重述）	現金流量折現法	違約概率	2020年12月31日：0%
	-	現金流量折現法	違約損失率	2020年12月31日：0%
權益工具投資	2021年12月31日：	上市公司比較法	流動性折價	2021年12月31日：19-32%
	179,291,854.27			
	2020年12月31日：	上市公司比較法	流動性折價	2020年12月31日：20-32%
（已重述）				
204,067,639.27				

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十二、金融工具及風險管理 (續)

4. 公允價值 (續)

(3) 金融工具公允價值 (續)

如下為持續的第三層次公允價值計量的調節信息：

	當年利得或損失總額				年末持有的資產			
	轉入 第三層次	轉出 第三層次	計入損益	計入其他 綜合收益	年 初餘額	結算 年 末餘額	計入 損益的 當期 / 年 末 實 現 利 得 或 損 失 的 變 動	年 末 實 現 利 得 或 損 失 的 變 動
2021年12月31日								
應收款項融資	-	5,216,174.06	-	-	-	403,029,197.08	-	40,454,782.00
權益工具投資	-	-	-	-24,775,785.00	-	-	-	179,291,854.27
債務工具投資	-	-	25,965,850.49	-	-	3,500,000,000.00	-	-
2020年12月31日 (已重述)								
權益工具投資	-	-	-	14,285,074.32	-	-	-	204,067,639.27
債務工具投資	-	-	31,821,683.06	-	303,229,643.83	5,500,000,000.00	-	903,950,958.91

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十三、或有事項

1. 截至2021年12月31日，本集團的未決訴訟、仲裁形成情況

關於本集團之子公司營口有限的未決訴訟、仲裁形成情況

2015年8月19日，昆侖國際貿易有限公司(以下簡稱「昆侖國際」)就與營口港申請提貨遭拒事宜向大連海事法院提起訴訟，要求營口港向其賠償損失人民幣28,560萬元及利息。2018年12月28日，大連海事法院做出(2015)大海商初字第517號一審判決，判決營口港賠付昆侖國際貨物短少損失人民幣5,045.57萬元及該款項自2015年8月20日起至實際給付之日止按中國人民銀行同期貸款利率計算的利息，在綜合考慮昆侖國際應付營口港倉儲費等費用人民幣2,588.40萬元基礎上，判決營口港向昆侖國際賠付淨額為人民幣3,276.02萬元並凍結營口港持有的新港礦石及中儲糧營口儲運有限責任公司的股權，凍結期限為3年。營口港根據上述判決於2018年底計提預計負債人民幣3,276.02萬元。

營口港及昆侖國際均不服判決，於2019年1月向遼寧省高級人民法院申請二審。遼寧省高級人民法院於2019年11月6日做出民事裁定書((2019)遼民終685號)，裁定如下：1)撤銷大連海事法院(2015)大海商初字第517號民事判決；2)本案發回大連海事法院重審。

2020年8月31日，營口港向大連海事法院提供人民幣21,610.78萬元的銀行保函作為等值擔保財產，擔保期限為2020年8月31日至2022年8月30日止。於2020年9月1日，大連海事法院裁定解除對營口港持有的新港礦石及中儲糧營口儲運有限責任公司股權的凍結。昆侖國際向大連海事法院提出復議，於2020年9月7日，大連海事法院作出民事裁定書((2020)遼72民初27號之一)，駁回昆侖國際復議請求。

2021年6月10日，大連海事法院作出民事裁定書((2020)遼72民初27號)，裁定駁回昆侖國際全部訴訟請求。昆侖國際不服上述裁定，已於2021年6月向遼寧省高級人民法院申請二審。2022年3月18日，遼寧省高級人民法院作出民事裁定書((2021)遼民終2583號)，駁回昆侖國際上訴請求並維持原判。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十三、或有事項（續）

1. 截至2021年12月31日，本集團的未決訴訟、仲裁形成情況（續）

關於本集團之子公司碼頭物流公司的未決訴訟、仲裁形成情況

2020年1月至2021年2月，本公司的獨立第三方舜德（大連）供應鏈管理股份有限公司（以下簡稱「舜德公司」）與青島開投國際貿易有限公司（以下簡稱「青島開投公司」）、中國誠通國際貿易有限公司（以下簡稱「誠通公司」）、物產中大金屬集團有限公司（以下簡稱「中大金屬公司」）、福建省榕江進出口有限公司（以下簡稱「榕江公司」）等7家公司（以下統稱「進口代理方」或「倉儲委託方」）開展業務合作，該等進口代理方與舜德公司簽訂《進口代理協議》或《代理採購合同》，約定以該等進口代理方的名義代理舜德公司進口貨物並以該等進口代理方的名義開立信用證以支付進口貨物採購款，相關進口貨物的風險和責任均由舜德公司承擔。同時，該等進口代理方分別與本集團之子公司碼頭物流公司簽訂《報關物流倉儲協議》或《進口貨代協議》，約定碼頭物流公司為該等進口代理方辦理進口貨物報關、貨物倉儲及保管等服務。

在實際業務中，該等《報關物流倉儲協議》或《進口貨代協議》項下產生的費用由舜德公司根據其與碼頭物流公司簽訂的《裝、拆箱（整提）協議書》約定費率進行結算。鑒於該等業務中進口貨物的實際所有人及相關倉儲費用結算人均為舜德公司，碼頭物流公司根據實際貨主舜德公司的指令對相關貨物進行放貨。因舜德公司未能如期向進口代理方償付部份進口信用證款項，7名進口代理方分別向大連海事法院和其他人民法院對碼頭物流公司提起訴訟，要求碼頭物流公司和舜德公司返還其與碼頭物流公司簽署的《報關物流倉儲協議》或《進口貨代協議》合同項下相關貨物。2021年5月，碼頭物流公司被大連海事法院獲准對舜德公司提出訴前財產保全。隨後，經與訴訟各方充分溝通及協商後，其中一名倉儲委託方與舜德公司達成和解，並撤回其對舜德公司及碼頭物流公司的訴訟，而該和解安排並不涉及碼頭物流公司的任何賠償義務，其他6名倉儲委託方的索賠總金額為人民幣10.60億元。

2021年11月24日，寧波海事法院對誠通公司起訴碼頭物流公司一案作出一審判決，判決碼頭物流公司向誠通公司支付人民幣10,969.46萬元，及以該款項為基數，自2021年3月23日起至實際付清之日，按照全國銀行間同業拆借中心公佈的同期市場報價利率計算的利息，駁回誠通公司其他訴訟請求。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十三、或有事項(續)

1. 截至2021年12月31日，本集團的未決訴訟、仲裁形成情況(續)

關於本集團之子公司碼頭物流公司的未決訴訟、仲裁形成情況(續)

2021年12月30日，寧波海事法院對中大金屬公司起訴碼頭物流公司一案作出一審判決，判決碼頭物流公司向中大金屬公司支付人民幣1,026.34萬元，及以該款項為基數，自2021年9月1日起至實際付清之日，按照全國銀行間同業拆借中心公佈的貸款基準利率計算的利息，駁回中大金屬公司其他訴訟請求。

2021年12月31日，大連海事法院對青島開投公司起訴碼頭物流公司一案作出一審判決，判決碼頭物流公司向青島開投公司支付人民幣29,938.26萬元，及以該款項為基數，自2021年3月27日起至實際付清之日，按照全國銀行間同業拆借中心公佈的貸款基準利率計算的利息，駁回青島開投公司其他訴訟請求。

2022年1月27日，大連海事法院對榕江公司起訴碼頭物流公司一案作出一審判決，判決碼頭物流公司向榕江公司賠償貨物損失人民幣33,608.10萬元，及以該款項為基數，自2021年4月7日起至實際付清之日，按照全國銀行間同業拆借中心公佈的貸款市場報價利率計算的利息，碼頭物流公司向榕江公司賠償訴訟保全責任險費用人民幣25.48萬元，駁回榕江公司的其他訴訟請求。

綜合本集團已經掌握的證據及法律顧問的專業意見，本集團管理層認為：該等倉儲委託方系舜德公司進口業務代理方，涉案貨物實際為舜德公司所有，碼頭物流公司放貨給貨物所有權人舜德公司，並未侵犯倉儲委託方權利；倉儲委託方為舜德公司提供的墊資，未能如期獲得舜德公司償付，與碼頭物流公司放貨行為無因果關係。針對法院已做出一審判決的相關訴訟，本集團及代理律師認為一審法院對案件基本事實認定存在不清或錯誤等情形，因此碼頭物流公司已經提起上訴。於2021年12月9日和2022年2月28日，碼頭物流公司分別針對誠通公司案和中大金屬公司案一審判決向浙江省高級人民法院提起上訴，截至本財務報表批准報出之日，法院已開庭審理，但尚未作出判決。於2022年2月28日和2022年3月1日，碼頭物流公司分別針對青島開投公司案和榕江公司案一審判決向遼寧省高級人民法院提起上訴，截至本財務報表批准報出之日，遼寧省高級人民法院尚未受理該等上訴。截至本財務報表批准報出之日，其他針對碼頭物流公司的訴訟案件尚未作出一審判決。包括誠通公司在內的其他6名進口代理方正在與舜德公司商討一項和解計劃，包括於簽訂和解協議後申請撤訴。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十三、或有事項（續）

1. 截至2021年12月31日，本集團的未決訴訟、仲裁形成情況（續）

關於本集團之子公司碼頭物流公司的未決訴訟、仲裁形成情況（續）

綜合考慮碼頭物流公司所涉及的索賠金額、法院已作出的判決及內外部法律顧問的意見，並考慮到碼頭物流公司為一家有限公司，本公司及本公司其他子公司並不就碼頭物流公司的任何相關責任承擔擔保責任或連帶責任，本公司以碼頭物流公司截至2021年12月31日止賬面淨資產的可收回金額為限計提預計負債人民幣1.80億元。

除上述或有事項外，於2021年12月31日，本集團並無其他重大擔保事項及其他需要說明的或有事項。

十四、資產負債表日後事項中的非調整事項

1. 擬發行公司債券

根據本公司於2021年10月召開的第六屆董事會2021年第7次會議決議，本公司擬以面向專業投資者公開發行的方式，註冊發行不超過人民幣80億元公司債。本次債券的期限不超過5年（含），可以為單一期限品種，也可以為多種期限的混合品種。本次發行的公司債券的具體期限和各品種的發行規模由董事會授權人士發行前在法律法規允許的範圍內，根據公司資金需求和市場的具體情況確定。本次發行公司債券已經本公司2021年12月14日召開的股東大會審議通過。2022年3月4日，上海證券交易所核准本次債券發行。截至本財務報表報出之日，本次公司債券發行尚未完成中國證券監督管理委員會註冊及最終發行。

2. 資產負債表日後利潤分配

經本公司於2022年3月29日召開的董事會審議通過，2021年利潤分配方案擬以23,987,065,816股為基數，向全體股東每10股派發0.27元（含稅）的現金股利，共計分配現金股利人民幣647,650,777.03元，該提議尚待本公司股東大會批准。

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十五、資本承諾

項目	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
已簽約但未於財務報表中確認的資本性支出		
— 購建資產	247,067,053.29	17,796,603.57
— 無形資產	60,896,349.31	1,350,409.08
已被董事會批准但未簽約		
— 購建資產	11,977,700.00	21,006,600.00
— 無形資產	-	3,700,000.00
合計	319,941,102.60	43,853,612.65

十六、董事、監事及高級管理人員薪酬

項目	2021年	2020年 (已重述)
袍金	650,000.00	650,000.00
其他酬金：		
薪金及津貼	9,810,382.08	8,483,592.70
養老金計劃供款	356,241.60	224,597.76
合計	10,816,623.68	9,358,190.46

1. 獨立非執行董事

支付給獨立非執行董事的費用如下：

	2021年	2020年 (已重述)
王志峰*	-	100,000.00
孫喜運*	-	100,000.00
羅文達	250,000.00	250,000.00
李志偉	200,000.00	100,000.00
劉春彥	200,000.00	100,000.00
合計	650,000.00	650,000.00

* 王志峰於2020年1月至6月期間擔任獨立非執行董事，自2020年6月任本公司獨立監事；孫喜運於2020年6月任期屆滿離任本公司獨立非執行董事。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十六、董事、監事及高級管理人員薪酬（續）

2. 執行董事、非執行董事和監事

	2021年	2020年 (已重述)
薪金及津貼：		
執行董事：		
魏明暉*	1,332,568.45	1,369,577.55
齊岳***	-	-
孫德泉***	932,722.12	1,012,131.55
張翼**	-	-
非執行董事：		
那丹紅***	-	-
周擎紅**	-	-
徐頌**	-	-
李建輝	-	-
曹東***	-	-
司政**	-	-
袁毅*	-	-
楊兵**	-	-
監事：		
賈文軍***	-	-
孔憲京	-	50,000.00
焦迎光	-	-
蘆永奎	-	-
賈明***	-	-
王志峰	100,000.00	50,000.00
張弘	553,568.45	437,209.42
劉顯峰***	507,437.75	505,122.42
李世臣**	-	-
袁毅*	-	-
馬英姿**	-	-
合計	3,426,296.77	3,424,040.94

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十六、董事、監事及高級管理人員薪酬（續）

2. 執行董事、非執行董事和監事（續）

	2021年	2020年 (已重述)
養老金計劃供款：		
執行董事：		
魏明暉*	32,883.84	23,151.12
齊岳***	-	-
孫德泉***	30,143.52	23,151.12
張翼**	-	-
非執行董事：		
那丹紅***	-	-
周擎紅**	-	-
徐頌**	-	-
李建輝	-	-
曹東***	-	-
司政**	-	-
袁毅*	-	-
楊兵**	-	-
監事：		
賈文軍***	-	-
孔憲京	-	-
焦迎光	-	-
蘆永奎	-	-
賈明***	-	-
王志峰	-	-
張弘	32,883.84	19,694.40
劉顯峰***	30,143.52	19,694.40
李世臣**	-	-
袁毅*	-	-
馬英姿**	-	-
合計	126,054.72	85,691.04

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十六、董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

2. 執行董事、非執行董事和監事(續)

- * 魏明暉於2021年1月至11月期間擔任本公司董事長、執行董事，自2021年11月任本公司執行董事、總經理；袁毅於2021年1月至11月期間擔任本公司非執行董事，自2021年11月任本公司監事。
- ** 張翼自2021年11月任本公司董事長、執行董事；周擎紅、徐頌、楊兵、司政自2021年11月任本公司非執行董事；李世臣自11月任本公司監事會主席；馬英姿自2021年11月任本公司職工代表監事。
- *** 齊岳於2021年11月離任本公司副董事長、執行董事、副總經理；孫德泉於2021年11月離任本公司執行董事、總經理；那丹紅於2021年11月離任本公司非執行董事；曹東於2021年11月離任本公司副董事長、非執行董事；賈文軍於2021年10月離任本公司監事會主席；賈明於2021年10月離任本公司監事；劉顯峰於2021年11月離任本公司職工代表監事。

3. 高級管理人員

	2021年	2020年 (已重述)
薪金及津貼：		
魏明暉	1,332,568.45	1,369,577.55
張翼	-	-
孫德泉*	932,722.12	1,012,131.55
王萍	617,568.45	513,471.55
王慧穎	553,568.45	522,011.38
李健儒	1,277,397.00	1,292,908.80
台金剛	731,668.45	724,320.38
尹凱陽	731,668.45	680,495.55
羅東曦	731,668.45	656,687.55
張鐵	731,668.45	669,656.55
曹應峰*	1,008,877.61	-
齊岳*	-	-
曹東*	-	-
合計	8,649,375.88	7,441,260.86

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十六、董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

3. 高級管理人員(續)

	2021年	2020年 (已重述)
養老金計劃供款：		
魏明暉	32,883.84	23,151.12
張翼	-	-
孫德泉*	30,143.52	23,151.12
王萍	32,883.84	23,151.12
王慧穎	32,883.84	23,151.12
李健儒	-	-
台金剛	32,883.84	23,151.12
尹凱陽	32,883.84	23,151.12
羅東曦	32,883.84	23,151.12
張鐵	32,883.84	23,151.12
曹應峰*	32,883.84	-
齊岳*	-	-
曹東*	-	-
合計	293,214.24	185,208.96

本年不存在某董事、監事或高級管理人員放棄或同意放棄本年薪酬的協議(2020年：無)。

* 孫德泉於2021年11月離任本公司執行董事、總經理；曹應峰自2021年11月任本公司常務副總經理；齊岳於2021年11月離任本公司副董事長、執行董事、副總經理；曹東於2021年11月離任本公司副董事長、非執行董事。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十六、董事、監事及高級管理人員薪酬（續）

4. 薪酬最高的前五位

2021年本集團薪酬最高的前五位中包括2位董事（2020年本集團薪酬最高的前五位中包括2位董事），薪酬合計金額列示如下：

	2021年	2020年 (已重述)
工資及補貼	5,154,201.00	5,142,084.35
社會保險	372,302.62	295,330.68
合計	5,526,503.62	5,437,415.03

薪酬範圍

	2021年	2020年 (已重述)
人民幣0元－1,000,000元	2人	2人
人民幣1,000,000元－1,500,000元	3人	3人

十七、母公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款總體情況

項目	2021年12月31日	2020年12月31日
應收賬款	2,253,071,233.33	1,661,836,746.98
減：信用損失準備	274,542,128.72	183,175,964.77
合計	1,978,529,104.61	1,478,660,782.21

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款整體賬齡

項目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備
1年以內(含1年)	779,799,140.16	34.61	68,421,983.87	801,400,805.26	48.23	54,790,479.75
1至2年(含2年)	635,899,419.45	28.22	73,736,979.00	674,076,848.36	40.56	58,958,903.86
2至3年(含3年)	671,519,435.36	29.80	79,013,322.95	132,669,740.20	7.98	16,259,235.00
3年以上	165,853,238.36	7.37	53,369,842.90	53,689,353.16	3.23	53,167,346.16
合計	2,253,071,233.33	100.00	274,542,128.72	1,661,836,746.98	100.00	183,175,964.77

(3) 應收賬款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年收回或轉回	本年核銷	年末餘額
2021年	183,175,964.77	113,080,735.81	18,324,250.00	3,390,321.86	274,542,128.72
2020年	57,883,280.43	125,292,684.34	-	-	183,175,964.77

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(4) 計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

於2021年12月31日，本公司按信用風險評級計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

評級	估計發生違約 的賬面餘額	預期信用損失率	整個存續期 預期信用損失
組合A	187,370,687.16	0.00%-0.10%	19,069.40
組合B	-	0.10%-0.30%	-
組合C	2,025,964,400.45	0.30%-50.00%	234,861,218.67
組合D	39,736,145.72	50.00%-100.00%	39,661,840.65
合計	2,253,071,233.33		274,542,128.72

於2020年12月31日，本公司按信用風險評級計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

評級	估計發生違約 的賬面餘額	預期信用損失率	整個存續期 預期信用損失
組合A	160,611,169.86	0.00%-0.10%	18,203.97
組合B	1,165,414.00	0.10%-0.30%	1,165.41
組合C	1,434,041,574.40	0.30%-50.00%	118,319,283.58
組合D	66,018,588.72	50.00%-100.00%	64,837,311.81
合計	1,661,836,746.98		183,175,964.77

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(5) 應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	信用損失準備	佔應收賬款總額的比例 (%)
大連恩埃斯凱國際貿易有限公司	客戶	2,019,280,004.00	4年以內	233,867,784.05	89.62
大連港散貨物流中心有限公司	關聯方	39,012,215.00	1年以內	3,901.22	1.73
Vale International SA	客戶	36,431,881.00	1年以內	3,643.19	1.62
瀋陽東方鋼鐵有限公司	客戶	30,530,514.10	5年以上	30,530,514.10	1.36
大連港毅都冷鏈有限公司	客戶	19,946,150.30	1年以內	1,994.62	0.89
合計		2,145,200,764.40		264,407,837.18	95.22

2. 其他應收款

項目	2021年12月31日	2020年12月31日
應收股利	2,554,243,121.92	1,320,010,477.44
其他應收款項	69,081,378.91	69,542,756.97
合計	2,623,324,500.83	1,389,553,234.41

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(1) 應收股利

1) 應收股利列示

被投資單位	2021年12月31日	2020年12月31日
大連港集裝箱發展有限公司	1,306,050,300.27	1,307,896,116.50
營口有限	1,235,880,554.13	—
大連汽車碼頭有限公司	11,200,000.00	9,600,000.00
大連中聯理貨有限公司	1,112,267.52	371,505.94
太倉興港拖輪有限公司	—	2,142,855.00
合計	2,554,243,121.92	1,320,010,477.44
減：信用損失準備	—	—
賬面價值	2,554,243,121.92	1,320,010,477.44

本公司管理層認為，於資產負債表日之應收股利無需計提減值準備。

於2021年12月31日，本公司無賬齡超過1年的重要應收股利(2020年12月31日：人民幣1,110,120,390.16元)。

(2) 其他應收款項

1) 按性質分析

款項性質	2021年12月31日	2020年12月31日
應收委託管理服務收入	85,232,416.60	88,076,780.52
其他	26,502,019.88	23,178,723.08
小計	111,734,436.48	111,255,503.60
減：信用損失準備	42,653,057.57	41,712,746.63
合計	69,081,378.91	69,542,756.97

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款項(續)

2) 按賬齡分析

項目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備
1年以內(含1年)	30,010,133.83	26.86	1,492,509.94	32,749,196.31	29.44	980,887.11
1至2年(含2年)	10,983,622.70	9.83	1,276,226.13	4,255,029.09	3.82	3,408,690.31
2至3年(含3年)	2,093,595.48	1.87	1,539,602.42	64,444,683.42	57.93	27,824,279.43
3年以上	68,647,084.47	61.44	38,344,719.08	9,806,594.78	8.81	9,498,889.78
合計	111,734,436.48	100.00	42,653,057.57	111,255,503.60	100.00	41,712,746.63

3) 本公司按信用風險評級計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

2021年12月31日

評級	估計發生違約的賬面餘額	預期信用損失率	未來12個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失
組合A	36,344,820.01	0.00%-0.10%	4,578.43	-
組合B	-	0.10%-0.30%	-	-
組合C	61,795,262.00	0.30%-50.00%	-	30,560,124.67
組合D	13,594,354.47	50.00%-100.00%	-	12,088,354.47
合計	111,734,436.48		4,578.43	42,648,479.14

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十七、母公司財務報表主要項目註釋（續）

2. 其他應收款（續）

(2) 其他應收款項（續）

3) 本公司按信用風險評級計提壞賬準備的其他應收款情況如下：（續）

2020年12月31日

評級	估計發生違約 的賬面餘額	預期信用 損失率	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失
組合A	31,013,746.99	0.00%-0.10%	3,149.59	-
組合B	100,000.00	0.10%-0.30%	50.00	-
組合C	61,912,684.80	0.30%-50.00%	-	24,650,475.23
組合D	18,229,071.81	50.00%-100.00%	-	17,059,071.81
合計	111,255,503.60		3,199.59	41,709,547.04

4) 其他應收款按照未來12個月及整個存續期預期信用損失分別計提的壞賬準備的變動如下：

2021年12月31日

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	3,199.59	24,650,475.23	17,059,071.81	41,712,746.63
本年計提	1,378.84	5,909,649.44	2,064,000.00	7,975,028.28
本年核銷	-	-	-7,034,717.34	-7,034,717.34
年末餘額	4,578.43	30,560,124.67	12,088,354.47	42,653,057.57

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款項(續)

4) 其他應收款按照未來12個月及整個存續期預期信用損失分別計提的壞賬準備的變動如下:(續)

2020年12月31日

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	3,294.48	18,438,204.40	12,028,887.47	30,470,386.35
年初餘額在本年				
— 轉入第三階段	-24.02	-2,101,306.27	2,101,330.29	-
本年計提	-	8,313,577.10	2,928,854.05	11,242,431.15
本年轉回	-70.87	-	-	-70.87
年末餘額	3,199.59	24,650,475.23	17,059,071.81	41,712,746.63

2021年計提壞賬準備人民幣7,975,028.28元(2020年:人民幣11,242,431.15元),未發生收回或轉回壞賬準備的情況(2020年:人民幣70.87元)。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十七、母公司財務報表主要項目註釋（續）

2. 其他應收款（續）

(2) 其他應收款項（續）

5) 其他應收款賬面餘額變動情況

2021年12月31日

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	31,113,746.99	61,912,684.80	18,229,071.81	111,255,503.60
本年新增	5,231,073.02	-	2,400,000.00	7,631,073.02
本年終止確認	-	-117,422.80	-7,034,717.34	-7,152,140.14
年末餘額	36,344,820.01	61,795,262.00	13,594,354.47	111,734,436.48

2020年12月31日（已重述）

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	28,762,351.95	69,385,113.60	13,174,854.47	111,322,320.02
— 轉入第三階段	-240,240.00	-6,794,477.34	7,034,717.34	-
本年新增	2,591,635.04	-	-	2,591,635.04
本年終止確認	-	-677,951.46	-1,980,500.00	-2,658,451.46
年末餘額	31,113,746.99	61,912,684.80	18,229,071.81	111,255,503.60

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款項(續)

5) 其他應收款賬面餘額變動情況(續)

2021年12月31日

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔其他應收款項總額的比例(%)	信用損失準備	性質或內容
大連長興島港口 投資發展有限公司	關聯方	85,232,416.60	4年以內	76.28	30,041,723.52	應收委託管理服務收入
大連長興島港口 有限公司	關聯方	13,320,000.00	5年以上	11.92	11,814,000.00	其他
大連港引航站	第三方	7,128,371.74	1年以內	6.38	712.84	其他
大連商品交易所	第三方	1,900,000.00	2年以內	1.70	380.00	其他
大連港機械有限公司	關聯方	1,718,262.00	1年以內	1.54	521,624.67	其他
合計		109,299,050.34		97.82	42,378,441.03	

2020年12月31日

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔其他應收款項總額的比例(%)	信用損失準備	性質或內容
大連長興島港口 投資發展有限公司	關聯方	77,156,780.52	3年以內	69.35	24,032,507.98	應收委託管理服務收入
大連長興島港口 有限公司	關聯方	10,920,000.00	5年以上	9.82	9,750,000.00	其他
大連市鋼材物流園 有限公司	子公司	7,034,717.34	5年以內	6.32	7,034,717.34	其他
大連港集團	關聯方	6,000,000.00	1年以內	5.39	600.00	其他
大連港引航站	第三方	3,408,748.58	1年以內	3.06	340.87	其他
合計		104,520,246.44		93.94	40,818,166.19	

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十七、母公司財務報表主要項目註釋（續）

3. 長期應收款

項目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	賬面金額	信用損失準備	賬面價值	賬面金額	信用損失準備	賬面價值
應收子公司借款	1,791,917,694.53	179,191.77	1,791,738,502.76	630,925,861.19	63,092.59	630,862,768.60
減：一年內到期的長期應收款	110,234,694.57	11,023.47	110,223,671.10	-	-	-
一年後到期的長期應收款	1,681,682,999.96	168,168.30	1,681,514,831.66	630,925,861.19	63,092.59	630,862,768.60

4. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	年初數	本年增加	本年減少	其他增加／(減少)	合併範圍變更之影響	年末數
對子公司的投資	4,842,837,334.94	15,821,491,793.59	-50,000,000.00	-	-	20,614,329,128.53
對合營企業投資	1,100,256,607.66	-	-1,302,758.86	-489,670.45	-	1,098,464,178.35
對聯營企業投資	1,344,180,703.87	-	-	25,401,012.08	-	1,369,581,715.95
合計	7,287,274,646.47	15,821,491,793.59	-51,302,758.86	24,911,341.63	-	23,082,375,022.83

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十七、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

4. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細

2021年

被投資單位	本年增減變動										減值準備 年末餘額
	年初餘額	合併範圍 變更之影響	追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放現金 股利和利潤	計提減值 準備	年末餘額	
子公司	-	-	15,821,491,793.59	-	-	-	-	-1,235,880,554.13	-	15,821,491,793.59	-
營口有限	3,201,948,622.38	-	-	-	-	-	-	-109,741,328.52	-	3,201,948,622.38	-
大連港集裝箱有限公司	260,619,525.68	-	-	-	-	-	-	-	-	260,619,525.68	-
亞太港口(大連)有限公司	76,155,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	76,155,000.00	-
亞太港口有限公司	6,629,301.65	-	-	-	-	-	-3,378,100.72	-	-	6,629,301.65	-
大連保稅區金鑫石化有限公司	419,011,554.73	-	-	-	-	-	-	-	-	419,011,554.73	-
大連集發船務代理有限公司	14,259,172.03	-	-	-	-	-	-	-	-	14,259,172.03	-
大連外輪理貨有限公司	18,278,125.97	-	-	-	-	-	-	-	-	18,278,125.97	-
大連港口建設監理諮詢有限公司	6,137,212.61	-	-	-	-	-	-4,165,110.00	-	-	6,137,212.61	-
大連港通信工程有限公司	53,156,426.75	-	-	-	-	-	-28,340,822.35	-	-	53,156,426.75	-
大連金港灣糧食物流有限公司	217,580,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	217,580,000.00	-
大連港旅順港務有限公司	31,931,668.81	-	-	-	-	-	-1,229,834.39	-	-	31,931,668.81	-
大連港灣東車物流有限公司	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	25,000,000.00	-
大連港糧油貿易有限公司	8,000,000.00	-	-	-8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
大連市鎮材物流園有限公司	5,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,100,000.00	-
大連港潤燃氣有限公司	200,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	200,000,000.00	-
大連海嘉汽車碼頭有限公司	51,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	51,000,000.00	-
大連迪爾斯瑞房車有限公司	42,000,000.00	-	-	-42,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
大連港集團莊河碼頭有限公司	80,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	80,000,000.00	-
大連莊河港興投資有限公司	4,825,626.54	-	-	-	-	-	-807,145.73	-	-	4,825,626.54	-
大連港海恒船務代理有限公司	121,205,097.79	-	-	-	-	-	-6,665,283.47	-	-	121,205,097.79	-
大連港電力有限公司											
小計	4,842,837,334.94	-	15,821,491,793.59	-50,000,000.00	-	-	-1,390,208,179.31	-	-	20,614,329,128.53	-

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十七、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

4. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2021年 (續)

被投資單位	年初餘額	合併範圍 變更之影響	本年增減變動					減值準備 年末餘額				
			追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益 變動		宣告發放現金 股利和利潤	計提減值 準備	其他	
合營企業												
大連港利源經濟代理有限公司	1,101,914.01	-	-	-	189,740.18	-	-	-	-	-	-	1,271,654.19
大連港源流建設碼頭有限公司	168,159,960.71	-	-	-	26,033,515.16	-	-	-	-	-	-	184,193,475.87
大連港中石油國際碼頭有限公司	236,830,040.06	-	-	-	29,447,598.04	-	-	-	-	-	-	236,277,638.10
大連中聯理質有限公司	3,906,906.83	-	-	-	-1,359,472.88	-	-	45,660.63	-	-	-	1,480,827.06
大連中油碼頭管理有限公司	30,477,086.78	-	-	-	10,708,406.14	-	-	-	-	-	-	23,381,453.02
大連長興高港口有限公司	134,440,061.48	-	-	-	859,351.83	-	-	399,912.45	-	-	-	135,699,325.76
大連港集貨物流中心有限公司	16,138,619.57	-	-	-	8,002,386.29	-	-	37,788.03	-	-	-	24,178,763.89
大連港興德興碼頭有限公司	1,326,593.72	-	-	-	-23,834.86	-	-	-	-	-	-	-
大連長興高港口投資發展有限公司	370,620,006.87	-	-	-	-1,302,758.86	-	-	509,098.77	-	-	-	359,320,444.62
大連興德興長興碼頭有限公司	7,985,145.40	-	-	-	-82,913.95	-	-	-	-	-	-	7,902,231.45
大連興德興糧食物流有限公司	35,815,332.61	-	-	-	-1,969,048.80	-	-	-	-	-	-	33,846,283.81
中港港聯碼頭有限公司	83,454,339.62	-	-	-	-1,524,259.04	-	-	-	-	-	-	91,930,080.58
小計	1,100,256,807.66	-	-	-1,302,758.86	57,494,207.09	-	-	992,429.88	-58,916,307.42	-	-	1,098,464,178.35
聯營企業												
大連中石油國際碼頭有限公司	39,564,912.51	-	-	-	11,037,670.12	-	-	625,444.48	-	-	-	46,828,027.11
太古興港船務有限公司	12,681,717.99	-	-	-	4,619,046.43	-	-	-	-	-	-	11,300,772.42
國家普集集團大連液化天然氣有限公司	672,600,617.82	-	-	-	112,587,584.97	-	-	171,503.78	-	-	-	686,113,647.84
大連北方油品儲運有限公司	77,461,299.24	-	-	-	5,808,038.54	-	-	-7,457.57	-	-	-	75,261,880.21
中鐵渤海鐵路輪渡有限公司	241,523,908.68	-	-	-	-9,035,319.51	-	-	-	-	-	-	232,488,589.17
中世國際碼頭有限公司	122,342,691.02	-	-	-	2,220,666.84	-	-	-	-	-	-	124,563,357.86
大連汽運碼頭有限公司	178,005,556.61	-	-	-	13,384,067.92	-	-	189,915.34	-	-	-	180,379,539.87
遼寧電子口岸有限公司	-	-	-	-	301,229.11	-	-	-	-	-	344,670.36	645,899.47
小計	1,344,180,703.87	-	-	-	140,922,988.42	-	-	979,406.03	-116,846,052.73	-	344,670.36	1,369,581,715.95
合計	7,287,274,646.47	-	-	15,821,491,793.59	-51,302,758.86	198,367,195.51	-	1,971,835.91	-1,585,970,539.46	-	344,670.36	23,082,375,022.83

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十七、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

4. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2020年

被投資單位	年初餘額	合併範圍變更之影響	本年增減變動						減值準備 年末餘額
			追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利和利潤	
子公司									
大連港集裝箱發展有限公司	3,201,948,622.38	-	-	-	-	-	-	-	3,201,948,622.38
亞太港口(大連)有限公司	-	-	260,619,525.68	-	-	-	-	-	260,619,525.68
亞太港口有限公司	76,155,000.00	-	-	-	-	-	-	-	76,155,000.00
大連保稅區金鑫石化有限公司	6,629,301.65	-	-	-	-	-2,328,063.11	-	-	6,629,301.65
大連集發棧管理有限公司	419,011,554.73	-	-	-	-	-	-	-	419,011,554.73
大連外輪理貨有限公司	14,259,172.03	-	-	-	-	-	-	-	14,259,172.03
大連港口建設監理諮詢有限公司	18,278,125.97	-	-	-	-	-	-	-	18,278,125.97
大連港通信工程有限公司	6,137,212.61	-	-	-	-	-	-	-	6,137,212.61
大連金港灣糧食物流有限公司	53,156,426.75	-	-	-	-	-	-	-	53,156,426.75
大連港旅順港務有限公司	217,580,000.00	-	-	-	-	-	-	-	217,580,000.00
大連港灣東車物流有限公司	-	31,931,668.81	-	-	-	-	-	-	31,931,668.81
大連港糧油貿易有限公司	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	25,000,000.00
大連市鎮材物流有限公司	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	8,000,000.00
大連港源燃氣有限公司	5,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,100,000.00
大連海嘉汽車碼頭有限公司	200,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	200,000,000.00
大連迪爾斯瑞瑞庫有限公司	51,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	51,000,000.00
大連港集團莊河碼頭有限公司	42,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	42,000,000.00
大連莊河港興投資有限公司	80,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	80,000,000.00
大連港海恒船務管理有限公司	4,825,626.54	-	-	-	-	-	-	-	4,825,626.54
大連泓洋國際物流有限公司	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
大連港電力有限公司	121,205,097.79	-	-	-	-	-	-	-	121,205,097.79
小計	4,560,266,140.45	31,931,668.81	260,619,525.68	-10,000,000.00	-	-218,693,561.32	-	-	4,842,837,334.94

財務報表附註 (續)

2021年度
人民幣元

十七、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

4. 長期股權投資 (續)

(2) 長期股權投資明細 (續)

2020年 (續)

被投資單位	年初餘額	合併範圍 變更之影響	本年期減變動						減值準備 年末餘額
			增加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	宣告派現金 股利和利潤	
合營企業									
大連港德利輪務代理有限公司	1,213,114.02	-	-	-	238,799.99	-	-	-	1,101,914.01
大連港灣東物流有限公司	31,943,743.61	-31,931,668.81	-	-	-	-12,074.80	-	-	-
大連港灣東豐儲碼頭有限公司	185,965,277.50	-	-	-	24,694,683.21	-	-	-	188,159,960.71
大連港中石油國際碼頭有限公司	236,553,790.29	-	-	-	29,276,249.77	-	-	-	236,830,040.06
大連中聯理貨有限公司	3,150,876.54	-	-	-	1,109,029.28	-	18,506.94	-	3,906,906.83
大連中油碼頭管理有限公司	19,843,325.81	-	-	-	19,121,226.16	-	-	-8,487,465.19	30,477,086.78
大連長興島港口有限公司	138,842,816.08	-	-	-	-4,954,714.60	-	451,980.00	-	134,440,061.48
大連港新(貨)物流中心有限公司	14,828,483.72	-	-	-	10,063,254.93	-	-18,436.42	-	16,138,618.57
大連港奧德隆諮詢有限公司	921,128.78	-	-	-	405,464.94	-	-	-	1,326,593.72
大連長興島港口投資發展有限公司	394,017,406.66	-	-	-	-24,691,548.78	-	1,294,748.99	-	370,620,606.87
大連奧德隆長興倉儲碼頭有限公司	8,081,200.67	-	-	-	-96,055.27	-	-	-	7,985,145.40
大連港象興糧食物流有限公司	37,317,843.08	-	-	-	-1,502,510.47	-	-	-	35,815,332.61
中海港聯航運有限公司	96,861,319.00	-	-	-	-3,406,979.98	-	-	-	93,454,339.62
小計	1,149,640,325.76	-31,931,668.81	-	-	50,246,899.78	-	1,734,704.71	-	1,100,256,607.66
聯營企業									
大連中石油國際儲運有限公司	44,505,541.15	-	-	-	15,059,371.36	-	-	-	39,554,912.51
太倉興港輪船有限公司	10,144,686.43	-	-	-	4,679,906.56	-	-	-	12,681,717.99
中石油大連液化天然氣有限公司	702,722,083.30	-	-	-	97,388,249.17	-	-462,467.77	-	672,600,617.82
大連北方油品儲運有限公司	73,291,607.84	-	-	-	8,029,909.41	-	139,781.99	-	77,461,299.24
中鐵渤海鐵路輪渡有限公司	242,861,827.81	-	-	-	-1,337,919.13	-	-	-	241,523,908.68
中世國際物流有限公司	138,072,756.88	-	-	-	-15,730,065.86	-	-	-	122,342,691.02
大連港集運研發有限公司	892,291,788.16	-	-	-	-923,962,963.00	-	-	-	-
大連汽車碼頭有限公司	172,700,578.83	-	-	-	14,973,658.80	-	-68,681.02	-	178,005,556.61
小計	2,276,590,850.40	-	-	-	-923,962,963.00	160,684,285.15	-391,366.80	-162,740,101.88	1,344,180,703.87
合計	7,986,517,316.61	-	260,619,525.68	-939,962,963.00	210,931,184.93	-	-1,343,337.91	-450,867,316.98	7,287,274,646.47

財務報表附註(續)

2021年度
人民幣元

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

5. 營業收入

項目	2021年		2020年	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	3,390,491,641.44	2,442,078,013.42	3,473,590,285.48	2,224,437,025.09
其他業務	268,729,346.15	166,141,810.40	304,212,941.31	174,745,678.44
合計	3,659,220,987.59	2,608,219,823.82	3,777,803,226.79	2,399,182,703.53

6. 投資收益

項目	2021年	2020年
成本法核算的長期股權投資收益	1,390,208,179.31	218,693,561.32
權益法核算的長期股權投資收益	198,357,195.51	210,931,184.93
處置長期股權投資產生的投資收益	-17,858,136.43	-3,438,131.87
交易性金融資產在持有期間取得的投資收益	-	53,190.00
處置交易性金融資產取得的投資收益	25,965,850.49	31,878,450.06
其他	27,336,501.63	26,034,916.44
合計	1,624,009,590.51	484,153,170.88

本公司不存在投資收益匯回有重大限制的情形。

財務報表附註（續）

2021年度
人民幣元

十七、母公司財務報表主要項目註釋（續）

7. 母公司現金流量表補充資料

項目	2021年	2020年
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	1,763,491,916.98	781,550,971.83
加：信用減值準備	102,847,613.27	136,598,137.21
固定資產折舊	646,668,640.70	538,395,937.64
使用權資產折舊	89,621,076.60	85,766,668.97
無形資產攤銷	21,000,005.42	21,824,435.11
長期待攤費用攤銷	5,207,795.44	4,864,969.88
處置固定資產、無形資產和其他長期資產損失 （收益以「-」號填列）	838,263.95	-2,070,687.68
固定資產報廢損失（收益以「-」號填列）	16,254,705.81	723,312.69
財務費用（收益以「-」號填列）	382,010,193.43	459,651,359.11
投資損失（收益以「-」號填列）	-1,624,009,590.51	-484,153,170.88
公允價值變動損失（收益以「-」號填列）	-	323,118.00
遞延所得稅資產減少（增加以「-」號填列）	-29,981,548.99	-44,603,591.30
遞延所得稅負債增加（減少以「-」號填列）	-1,710,427.10	-
遞延收益攤銷	-36,714,440.73	-35,246,618.25
存貨的減少（增加以「-」號填列）	-5,830,381.12	350,336.84
專項儲備的增加（減少以「-」號填列）	2,790,513.03	9,093,655.30
經營性應收項目的減少（增加以「-」號填列）	-591,953,857.41	-718,211,866.96
經營性應付項目的增加（減少以「-」號填列）	-70,675,288.58	94,733,587.34
經營活動產生的現金流量淨額	669,855,190.19	849,590,554.85
2. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的年末餘額	2,081,788,417.72	2,890,267,651.51
減：現金的年初餘額	2,890,267,651.51	2,666,892,626.45
現金及現金等價物淨增加額	-808,479,233.79	223,375,025.06

十八、財務報表的批准

本財務報表已經本公司董事會於2022年3月29日批准報出。

財務報表補充資料

2021年度
人民幣元

一、非經常性損益明細表

按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》的規定，本集團2021年度非經營性損益如下：

項目	2021年	2020年
非流動資產處置損益	111,457,712.28	9,120,803.74
計入當期損益的政府補助(與正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外)	28,092,249.95	43,387,925.93
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債取得的投資收益	25,965,850.49	31,555,332.06
對外委託貸款取得的損益	-	1,462,082.72
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	2,976,052.80	4,277,022.55
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-210,959,199.64	-17,917,030.93
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	471,795,901.00	1,279,235,071.84
其他符合非經常性損益定義的損益項目	19,655,106.60	13,548,342.78
小計	448,983,673.48	1,364,669,550.69
所得稅影響額	-7,735,801.71	15,832,928.85
少數股東權益影響額(稅後)	9,002,735.92	44,278,355.01
合計	447,716,739.27	1,304,558,266.83

財務報表補充資料（續）

2021年度
人民幣元

二、淨資產收益率和每股收益

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

2021年

	加權平均 淨資產收益率	基本每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	5.02%	0.08
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	4.17%	0.07

2020年（已重述）

	加權平均 淨資產收益率	基本每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	5.53%	0.09
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	3.90%	0.06

本公司無稀釋性潛在普通股。

過去五個會計年度財務摘要

千元	2021年	2020年	2019年	2018年	2017年
收入及利潤					
營業收入	12,347,555	12,124,932	6,645,907	6,754,445	9,031,643
毛利	3,829,224	4,246,494	1,990,967	1,612,710	1,463,441
營業利潤	2,865,175	2,857,287	1,136,490	859,396	711,284
利潤總額	2,654,437	2,836,145	1,162,173	875,480	727,158
淨利潤	2,078,196	2,230,052	894,932	681,981	574,292
歸屬於母公司股東的淨利潤	1,916,076	2,053,091	718,230	523,316	500,780
基本每股收益(人民幣元)	0.083852	0.090751	0.056	0.041	0.039
資產與負債					
銀行結餘及現金	4,682,838	7,419,447	4,051,413	5,757,831	7,507,917
流動資產	8,683,979	11,305,543	6,890,986	9,559,480	10,439,083
非流動資產	49,129,271	46,145,812	28,207,289	25,756,103	26,146,192
借款	4,692,337	7,228,841	8,220,756	12,124,862	13,415,605
流動負債	7,689,659	4,634,988	2,377,417	5,701,990	9,193,179
非流動負債	9,069,849	12,314,713	11,316,442	8,753,277	6,772,298
資產總值	57,813,250	57,451,355	35,098,275	35,315,583	36,585,276
淨資產	41,053,742	40,501,654	21,404,416	20,860,316	20,619,798
股本及權益					
股本	23,987,066	12,894,536	12,894,536	12,894,536	12,894,536
歸屬於母公司的股東權益	37,946,034	37,234,475	18,769,790	18,276,366	18,059,929
少數股東權益	3,107,707	3,267,179	2,634,626	2,583,950	2,559,869
股東權益	41,053,742	40,501,654	21,404,416	20,860,316	20,619,798
每股淨資產(人民幣元)	1.58	1.55	1.46	1.42	1.4

環境、社會及管治報告

報告編製說明

本報告是遼寧港口股份有限公司積極履行經濟、社會和環境責任，實現全面協調可持續發展的真實反映。報告中所涉及的經營計劃、發展戰略等前瞻性描述不構成公司對投資者的實質承諾。

時間範圍

2021年1月1日至2021年12月31日，部份內容超出上述範圍。

報告範圍

除另行說明外，報告內容範圍涵蓋遼寧港口股份有限公司及其主要附屬公司於境內運營業務之環境、社會及管治(ESG)相關信息。

數據來源

報告中所包括的數據與信息均來自遼寧港口股份有限公司內部相關數據收集與統計系統、報告編製的定性及定量信息收集工具以及主要附屬公司於境內運營業務報送的ESG實踐案例。

編製依據

報告編寫力求符合業界通行的ESG信息披露相關標準，同時立足行業背景，突出企業特色，報告編著主要參考香港交易所《主板上市規則附錄二十七》所載《環境、社會及管治(ESG)報告指引》(簡稱「ESG指引」)之要求，發佈《遼港股份2021年環境、社會及管治報告》(簡稱「本報告」)。本報告嚴格遵守聯交所ESG指引對於「一般披露」、「重大性」、「量化」、「平衡」、「一致性」四大原則以及「董事責任」的要求。本報告旨在向廣大讀者系統闡述遼港股份2021年在環境、社會及管治方面之表現，有關管治部份的內容建議與本年報所載《企業管治報告》一併閱讀。

報告稱謂

為便於表述和方便閱讀，在本報告中遼港股份有限公司也以「遼港股份」「公司」或「我們」表示。遼港股份由遼寧港口集團旗下的大連港股份有限公司和營口港務股份有限公司合併組建，報告中大連港股份有限公司以「大連港」表示，營口港務股份有限公司以「營口港」表示。

報告形式

本報告發佈中英文版本，電子版報告瀏覽下載位置為 <http://www.hkexnews.hk>。

環境、社會及管治報告

1. 責任管理

遼港股份始終堅守可持續發展理念，提高公司治理能力，通過完善ESG工作管理體系，切實了解與維護利益相關方期望與訴求，加強廉潔企業建設，構建充滿活力、精簡高效、運轉流暢的體制機制，持續提升公司價值。

1.1 董事會ESG聲明

遼港股份認同ESG對公司長久穩健經營的重要性，建立了有效的ESG管理機制和治理機制，利用優越的自然條件，發揚自身經營管理優勢，加快港口區域佈局和功能結構調整，探索將環境、社會及管治與公司業務相結合的可持續發展新模式。

公司董事會作為遼港股份環境、社會及管治事宜的最高決策機構，負責監督、審批和決策公司ESG戰略、政策、目標、風險及相關ESG事項，以確保ESG理念與公司策略的融合。在董事會層面領導下，遼港股份組建由公司主管領導牽頭的ESG報告編製委員會，各編製部門組成編製委員會的小組成員，共同參與日常ESG相關信息的管理與收集、年度ESG信息披露與審閱等工作。

2021年，公司持續推進依法規範治理公司，積極建設綠色生態化港口，努力提高產品及服務質量，關注員工健康與職業生涯發展，開展社會公益。遼港股份將環境、社會及管治工作視為公司戰略制定的重要組成部份，公司將在「十四五」階段積極應對氣候變化風險，推進「雙碳」戰略，積極順應政府政策導向，以改革創新為根本動力，進一步推進「港口整合」工作的具體開展，努力建設為世界一流強港。

本報告詳盡披露遼港股份2021年ESG工作的進展與成效，於2022年3月29日由董事會審議通過。公司董事會及全體董事保證本報告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

環境、社會及管治報告

1.2 ESG管治與管理

遼港股份秉承「綠色可持續」的ESG理念，在追求經濟效益、保護股東權益的同時，承擔對客戶、員工、社會和環境的責任。我們在港口保持快速發展的同時，始終堅持「以港興市、產業報國」的使命；秉承「人為本、客為上、責為先」的核心價值觀；發揚「自強不息、厚德載物」的精神；本著「誠信、增值、安全、環保」的經營理念，為股東、客戶、員工和社會創造價值，致力於實現企業、社會和環境共同發展的目標。

2021年，公司積極開展ESG管理及相關行動，公司ESG理念得到進一步貫徹。公司深入貫徹以質量、職業健康安全、環境綜合管理體系為主要框架的社會責任監督管理機制，持續完善由董事會領導，各職能部門及各附屬企業參與的ESG管理架構，保證標準化管理工作始終與時俱進，為公司管理工作、質量工作、安全工作、職業健康工作、環境保護工作提供標準化的管理支持，為公司全面履行社會責任提供有力保障，高效推進了ESG管理工作的貫徹落實。

1.3 利益相關方溝通

利益相關方的溝通參與是實現可持續發展的重要組成部份。遼港股份在業務經營拓展同時，致力於提升公司長遠價值，積極關注利益相關方的訴求，以保障各利益相關方的權益。公司重視利益相關方溝通過程，透過不同渠道與利益相關方進行溝通，邀請利益相關方反饋寶貴意見，尊重並積極聽取他們的意見，從中了解公司有待改善的營運項目和重點，並積極做出回應。

環境、社會及管治報告

利益相關方溝通及回應

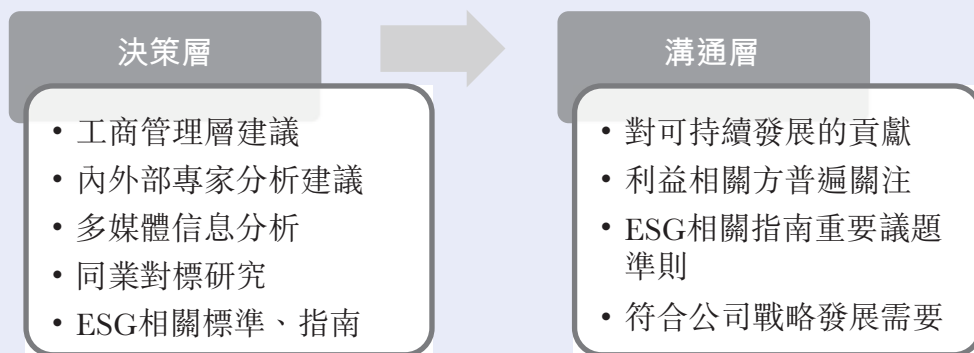
利益相關方	關注議題	回應渠道
政府及監管機構	貫徹落實國家政策及法律法規 促進地方經濟發展 帶動地方就業 推動行業發展 合規排放 節能減排 保護生態	上報文件 建言獻策 專題匯報 洽談合作 信息披露
股東及投資者	收益回報 合規運營	公司公告 專題匯報 股東大會
客戶及合作夥伴	依法履約 誠信經營 優質產品與服務	商務溝通 顧客反饋 交流研討
員工	權益維護 安全生產 職業健康 薪酬福利 職業發展	職工代表大會 投訴信箱
供應商	綠色採購 合規經營 產品責任	供應商評估 電話郵件
媒體及非政府組織	合規排放 節能減排 保護生態 促進地方經濟發展 帶動地方就業 推動行業發展	新聞發佈會及交流會 社交媒體 官方網站
社區與公眾	改善社區環境 參與公益事業 信息公開透明	公司官方網站 社區互動與公益活動 社交媒體

環境、社會及管治報告

1.4 聯交所指引原則回應

重要性原則：為明確ESG實踐及信息披露的重點領域，提升報告針對性，遼港股份依據香港聯合交易所《環境、社會及管治報告指引》要求，識別ESG議題並進行重大性判定，確保報告披露信息全面覆蓋遼港股份及利益相關方關注的重點議題。

遼港股份邀請公司內部和外部各利益相關方參與識別環境、社會和管治議題並進行重要性評估。通過員工訪談、現場走訪、問卷調查等多種形式，充分理解內部員工和外部利益相關方關注的可持續發展議題。2021年，結合對內外部環境，公司對日常生產經營與各類利益相關方進行互動溝通中收集的對公司ESG管理的工作意見進行綜合評估，經討論ESG重大性議題沿用2020年判定結果。



環境、社會及管治議題篩選流程



遼港股份2021年ESG重大議題矩陣

環境、社會及管治報告

量化原則：公司建立了覆蓋境內運營公司的ESG指標收集工具，對包括ESG報告指引中所有「環境」範疇及部份「社會」範疇的量化關鍵披露指標進行定期統計，並於年內進行匯總，最終形成本報告對外披露。具體數據詳見本報告各章節。

平衡原則：本報告已經由公司董事會審閱並確認，承諾報告內容客觀、公開，所披露內容均可在公司官方信息披露渠道或社會公開媒體進行查閱。

一致性原則：公司規範了報告披露口徑，細化了部份聯交所ESG報告指引指標，並針對境內運營公司建立信息收集工具，為後續報告披露保持一致性提供依據，並為披露多年對比數據打下基礎。

1.5 廉潔從業

遼港股份嚴格遵守《中國共產黨廉潔自律準則》《中國共產黨紀律處分條例》《中國共產黨問責條例》《紀檢監察機關處理檢舉控告工作規則》《中國共產黨紀律檢查委員會工作條例》《中國共產黨黨內監督條例》等法規條例，在此基礎上公司制定相關反腐敗工作制度，推進黨風廉政建設，持續開展反腐倡廉活動，培育廉潔文化，打造規範化、法治化的運營環境。

為進一步加強檢舉舉報管理工作，暢通舉報渠道，規範程序，強化監督，推進黨風廉政建設和反腐敗工作，公司紀委設立舉報電話、電子郵箱等信訪舉報渠道，進一步規範防範腐敗的舉報信訪程序。

2021年，公司發生並審結的貪污訴訟案件的數目共計1件，公司對涉案人員給予開除黨籍處分，重新處理內部業務開展流程，強化管控機制，杜絕類似情況的再次發生。

為進一步加強公司反腐培訓力度，提升員工反腐意識，公司紀委組織開展多項廉潔風險排查行動，積極組織開展反腐倡廉教育。2021年，公司董事人均受訓2小時，員工人均受訓10小時，確保遵紀守法、崇廉尚廉的價值觀念深入人心。

環境、社會及管治報告

案例：大連港開展系列反腐倡廉行動

2021年，大連港利用線上線下多種宣傳教育方式，充分發揮部門協同效用，開展一系列反腐倡廉教育宣傳活動，讓廉潔從業的理念深入每名員工。

- 組織觀看反腐倡廉警示教育片

為切實增強全體黨員拒腐防變意識，充分發揮以案明紀、以案示警、以案促治、以案促改作用，大連港紀委組織觀看警示教育片《背叛》《蛻變的初心》《蛻變的靈魂》、電視專題片《正風反腐就在身邊》，營造了濃厚廉潔文化氛圍。

- 組織開展廉潔文化作品徵集活動

9月2日，大連港在全港開展以「學黨史、明事理、講誠信、守紀律、強作風、保廉潔」為主題的廉潔文化作品徵集活動，創新性地加強廉潔文化建設，提高全港職工廉潔自律意識。

- 組織召開警示教育大會及開展紀檢系統「學習周」活動

12月15至22日，大連港組織召開警示教育大會及開展紀檢系統「學習周」活動。



警示教育大會及開展紀檢系統「學習周」活動照片

環境、社會及管治報告

案例：大連港組織開展廉潔風險排查等專項監督

2021年度內，大連港紀委相繼開展了「靠企吃企」、「影子公司」、員工經商辦企業、廉潔風險點排查等專項監督4次，進一步營造良好的廉潔從業氛圍和持續向好向善的政治生態，築牢拒腐防變思想防線。

- 組織開展「影子公司」「影子股東」自查，排查覆蓋2,185名員工（主管級及以上）；
- 組織26家直屬黨支部開展員工經商辦企業再排查專項監督檢查，排查覆蓋7,105名員工，簽署經商辦企業廉潔承諾書43份；
- 開展廉潔風險點排查整治工作，各單位比照2020年度廉潔風險點信息庫的描述、防控措施共提出問題76條、改進措施增加65條、廉潔風險點增加35個。

2. 可持續運營

遼港股份以為客戶提供優質產品及服務為己任，提升產品責任意識和制度建設，強化研發創新能力，與客戶主動溝通、積極改進，堅持以可持續管理和經營理念對供應鏈嚴格監管，構建可持續運營的擔當企業。

2.1 產品責任

面對複雜多變的市場環境，公司以「客戶增值是我們的責任，服務領先是我們的標準」為原則，堅持以客戶需求為導向，提升服務質量和效率，打造具有區域化發展空間和國際化競爭能力的港口品牌。

制度建設

遼港股份嚴格遵守《中華人民共和國消費者權益保護法》《中華人民共和國廣告法》《中華人民共和國鐵路法》《中華人民共和國道路運輸條例》等法律法規和相關行業規範，並根據實際情況制訂了《特資運輸管理規定》《貨運服務品質規定》《信息化安全管理規定》等制度。

公司嚴格規範各項運營工作流程，完善產品責任體系建設，相關責任體系規範了我們運營過程中提升服務品質、客戶關係維護、知識產權保護和信息安全管理等多個方面的管理目標。2021年，大連港下屬主要生產經營單位均通過ISO9001管理體系認證。

環境、社會及管治報告

業務創新

遼港股份持續在業務上追求創新，不斷豐富產品和服務，深入貫徹「一帶一路」、國內國際雙循環和遼寧自貿區建設等國家發展戰略，結合東亞、中亞、美洲等國際市場需求，克服疫情加劇邊境口岸擁堵等不利影響，進一步延伸國際航線服務網絡。

2021年，公司進一步擴大港口優勢，深化國際市場合作，加強業務創新能力，提升服務效率和服務多樣性。

2021年遼港股份創新業務

「保稅篩分+國際中轉」業務

公司在藉鑒「保稅混礦」成功運作經驗的基礎上，與合作夥伴創新開展「保稅篩分+國際中轉」業務，成功將6.2萬噸鐵礦石「保稅篩分」產品裝船發往韓國浦項制鐵，進一步豐富與完善了鐵礦石臨港加工功能。

商品車過境運輸業務

公司積極推動商品車外貿業務多元化發展，新增商品車過境運輸業務。1月，日本商品車在大連汽車碼頭卸船換裝鐵路籠車運往哈薩克斯坦，成功貫通全國首條「東亞—中亞」商品車過境運輸通道，實現我國東西向商品車海鐵聯運過境運輸「零」的突破。

美洲向滾裝外貿出口班輪航線

公司開通遼港首條美洲向滾裝外貿出口班輪航線。10月首批2,000餘方空客飛機MAFI貨在大連汽車碼頭成功裝船發運，該航線進一步延伸了國際航線服務網絡，提升公司在國際樞紐中的影響力。

環境、社會及管治報告

2.2 創新研發

遼港股份以「立足長遠、把握當下，科技引領、擁抱變化」為戰略原則，以創新為驅動，積極融入國家戰略。公司以《中華人民共和國科學進步法》為藍本，制定了《科技創新項目管理辦法》《科技創新獎勵管理辦法》並於2021年進行更新，規定各單位每年結合業務和發展需求，安排一定資金用於科技創新項目，並對創新項目實行獎金獎勵制度。

知識產權管理

遼港股份高度重視知識產權，尊重智慧勞動成果，嚴格遵守《中華人民共和國專利法》和《中華人民共和國商標法》等知識產權相關法律法規，規範內部專利申請、授權、轉讓等合規程序和外部產權使用流程。公司對員工進行多項相關培訓和宣傳，以培養員工知識產權意識，規範工作流程，提升知識產權管理效率。2021年度，公司新增專利、商標、著作權等知識產權申請32個，獲得授權個數22個。

研發成果創新

遼港股份開展多個產品技術創新研究項目，並重點關注項目實施後的成果轉化，以創新實現生產力飛躍。公司對優秀項目「立標桿、樹典型」，積極指導各單位將科技創新項目成果進行提升，協助其應用到實際生產經營中，為經營提質增效。公司研發的革新混礦工藝，首次應用「二混一」直取混礦裝船工藝，將混礦模式從堆場內部倒混延展至裝船直混，節省45%左右的運行成本，同時大幅度提升混礦周轉率，該技術在國內及世界同行業內處於技術領先水平。2021年，公司在研項目共6項，項目研發投入100.9萬元。

環境、社會及管治報告

2021年遼港股份部份在研項目

項目名稱	項目簡介
光纖低相干沉降傳感器在油罐沉降監測中的可行性研究	研究光纖低相干沉降傳感器在不均勻沉降監測方向的相關技術，實現該技術在儲罐不均沉降在線監測方向應用的可能性，和對儲罐沉降情況進行在線監測與實時分析，實現隱患預警功能。
多功能偵查消防應急機器人在港口危化品企業中的應用研究	研究多功能偵查消防機器人技術和方案，通過先進數字化技術實現危險貨物巡檢、事故偵查及應急處置一體化解決方案，改變傳統應急手段、方式，實現應急管理數字化、智能化及無人化。
集裝箱起重機驅動器專用電路板檢測平台研究	研發一套集裝箱起重機驅動器專用電路板檢測平台，實現驅動器電路板及主要元器件損壞、離線維修後，通過驅動器電路板檢測平台檢測後確保板卡完好，直接可以安裝到設備使用，杜絕檢測手段不足造成驅動設備二次損失，同時減少設備停機。
橋式起重機滑觸線自動修復裝置研製	研製一種滑觸線自動修復裝置，在設備大車運行過程中進行自動打磨，最終使電弧熔瘤徹底消除，當電弧熔瘤消除後更換回原石墨材質滑塊，防止過度打磨
木材抓斗無線遙控旋轉裝置設計改造項目	設計木材抓斗旋轉裝置，通過無線遙控控制旋轉裝置，帶動抓斗主體旋轉，快速有效對正原木抓取方向，進行裝卸。

環境、社會及管治報告

智慧港口建設

公司持續深化智慧港口建設，提高服務效率。2021年12月，「大窑灣•智慧港口2.0」首期試運行啟動，項目包括「智能操作」「智慧運營」「智鏈生態」「智感環境」四方面的建設，通過數字化手段打通物流通道，帶動腹地經貿發展及區域海洋經濟發展，助力公司建設「東北亞國際航運中心」的目標。

案例：「DCT智慧港口」建設取得重要階段性成果

「DCT智慧港口」建設項目是大連集裝箱碼頭有限公司(Dalian Container Terminal，簡稱DCT)由傳統碼頭向智慧港口轉型的重要舉措。2021年初步完成了1台岸橋遠控改造、設施智能檢測系統開發測試、三區智能理貨岸橋硬件施工並和遠控岸橋及CTOS對接等多項工作，建立了智慧運營、智鏈生態及智感環境應用場景，並完成相關配套的數字基建建設。建設項目的試運行標誌著智慧港口建設取得了重要階段性成果。

2.3 客戶服務

優質服務是公司得以持續發展的基礎和永恆不變的宗旨。遼港股份在加強疫情防控的基礎上，提升服務保障水平、服務能力和運行效率，提升客戶滿意度，同時加強隱私保護，確保客戶信息安全。

客服滿意度管理

為提高對外服務質量管理水平，遼港股份制定《大客戶關係維護管理辦法》《客戶滿意評價管理辦法》等，完善服務功能，提高客戶滿意度。公司客戶滿意評價管理以客戶滿意情況調查表為主，同時設以投訴電話的方式徵詢客戶意見，重大客戶投訴上報並按照《貨運服務質量管理規定》進行處理。公司鼓勵各單位通過網絡互動、郵件傳輸、現場座談等形式提高客戶滿意情況調查的覆蓋範圍，並在2021年客服中心完成雲呼叫平台建設，開通「微港通」服務，以更全面地收集客戶反饋意見和建議。

環境、社會及管治報告

公司客服中心切實發揮服務協調監督作用，一方面加強與各單位的業務諮詢溝通，定期發佈客服情況通報並引導各單位處理客戶投訴、提升服務質量；另一方面加強呼叫平台自身日常監督，對呼叫平台進行抽檢，保障工作效率。客服中心增強主動服務意識，積極徵求客戶意見和建議，努力提高客戶認同。2021年，公司客服中心加強與大連市12345市民熱線、遼寧省8890等政府公共服務平台的有效對接，提升內部協調和處理效率，避免重大輿情，維護企業社會形象。報告期內，公司共收到投訴165例，憑藉科學有效的服務理念，及對客戶需求的認真理解與滿足，年度客戶滿意率達99%。

案例：完善雲呼叫平台建設，拓展「微港通」服務功能

公司客服中心2021年完成了雲呼叫平台建設計劃，實現了遼港呼叫業務系統統一使用、資源統一調配、權限統一管理、數據統一分析等，全面呼叫服務在大連、營口、盤錦、綏中、丹東港區全覆蓋。雲呼叫平台和知識庫逐步構建完善，為公司服務品牌塑造和高效服務戰略的實施打下了堅實基礎。

在拓展「遼寧港口微港通」功能方面，以滿足客戶數字化服務要求為重點，整合口岸數據業務資源及營口港物流數據，增加「全港潮汐查詢」、「船舶軌跡跟蹤查詢」、「營口港動態查詢」等功能。11月末，本期所有功能全部開發完成並上線試運行，「微港通」關注用戶達7,900+。

案例：大連港以高質量服務贏得客戶滿意

2021年，大連港多家分公司加強客戶服務管理，通過廣泛徵求客戶意見和建議，認真理解和滿足客戶需求，全年客戶滿意率均達100%。

- 大連港輪駁公司制定《輪駁公司客服辦公室實施細則》，強化服務理念，規範客戶服務處理；
- 大連港港口物流服務單位在醒目位置設置投訴電話的方式接受客戶監督，規定客戶投訴在3個工作日內受理完畢並及時反饋；
- 大連港輪駁公司及下屬分公司在年末或每月，以走訪、調查問卷、電話溝通及網絡溝通等方式廣泛徵求客戶意見和建議，反饋全年客戶滿意率均達100%；
- 港內、港外船舶服務全年無顧客投訴，未發生服務質量事故，顧客滿意率達100%。

環境、社會及管治報告

隱私保護

遼港股份高度重視客戶隱私安全，我們對自身業務板塊進行識別，確定存在較高隱私風險的業務板塊，針對性採取隱私保護措施。如針對客運業務，公司要求遵守交通運輸部令2016年第77號《水路旅客運輸實名制管理規定》，對實施實名制管理所獲得的客戶信息予以保密。

2021年，為了保障公司官方網站和互聯網業務的安全穩定運行，引入第三方網站雲安全防護服務，將公司發佈在互聯網的網站接入網站雲安全防護平台，全力做好互聯網應用的安全防護工作，保障好網站安全運行確保不發生重大網絡安全事件。

公司為提高員工個人信息安全保護意識，發佈《關於防範社會工程學攻擊的說明》，促使下屬單位針對環境滲透、引誘、網絡釣魚、說服恐嚇等攻擊方式加強針對性的安保管理，告知員工對不明信息、社會工程學攻擊須提高警惕。

2021年，公司開展「打擊治理電信網絡詐騙犯罪集中宣傳月」活動，組織下屬單位積極開展宣傳活動。各單位通過公司內部多媒體滾動展播、郵件、微信群、公司網站等形式宣傳防範網絡詐騙知識，並發放國家反詐中心《防範電信網絡詐騙宣傳手冊》，切實提升員工防騙意識，維護個人安全和權益。

案例：遼港股份官方網站接入網站雲安全防護平台

2021年簽署《網站雲防護服務採購合同》，引入第三方網站雲安全防護服務，提供具有抗DDOS、抗攻擊和防篡改等抵禦各類網絡安全攻擊的網站雲防護服務，全力做好互聯網應用的安全防護工作。

環境、社會及管治報告

2.4 供應鏈管理

為強化供應鏈管理，遼港股份制定了《貨物與服務採購管理辦法》《工程建設項目採購管理辦法》和《財務活動授權審批指引》等內部制度，對供應商從審批、准入到監管和評價實現全流程管理。2021年公司更新了《遼寧港口股份有限公司採購管理辦法》，規範了各下屬單位採購活動，完善了逐級制約和監督的採購管理體系。

供應商准入方面，公司特別要求危化單位（含危貨作業單位）現場生產作業物資供應商、生產設備提供商，應同時具備職業健康安全管理体系和質量管理体系認證。供應商監管評價方面，公司實行雙向誠信體系，供應商和採購從業人員均須遵照誠信管理体系。各業務單元制定具體供應商評價管理辦法，同時設立投訴電話，針對採購過程中的不合規行為，員工可通過投訴電話進行舉報。大連港方面嚴格要求員工上報名下企業並簽訂承諾書，不得違規與公司及所屬單位發生業務往來。

遼港股份針對供應商環境與社會風險管理水平制定《安全生產、職業健康、環境保護管理協議》，將環境與社會風險管理水平納入供貨商准入體系中，要求供應商符合公司ESG管理水平。公司積極將環境與社會風險管理理念向供應商進行宣貫，日常監管中同時關注供應商環境與社會風險管理表現，與負責任的合作夥伴互利共贏，推進行業可持續發展。

表 2021年遼港股份按地區分佈供應商數量

按地區劃分	數量
供應商總數	588
國內供應商	587
海外供應商	1

環境、社會及管治報告

遼港股份對供應商環境及社會風險的考慮因素

- 要求供應商，特別是工程類供應商，認真、自覺學習、遵守環境保護法律法規及有關規定，正確看待和處理生產與保護環境之間的關係，提倡車間清潔生產、循環利用，從源頭上盡量消滅污染物，並認真執行「誰污染、誰治理」的原則；
- 要求供應商員工重視防治「三廢」污染，保護環境，要把環境保護工作作為生產管理的一個重要組成部份，納入到日常生產中去，實行生產環保一齊抓；
- 要求供應商必須嚴格執行環境保護工作制度，任何違反環保工作制度，造成事故者，必根據事故程度追究責任；
- 要求供應商防止危險廢物的污染，危險廢物在收集、運送、貯存、利用和處置過程中發生污染事故或者其他突發性污染事故時，立即採取防止或者減輕污染危害的措施，及時將事故信息上報遼港股份管理層，同時向事故發生地環保部門報告；
- 運輸污染廢物車輛不得超量裝載。

3. 踐行綠色環保

國家「碳達峰」「碳中和」目標的提出為遼港股份走高質量發展道路提出了更高的要求。遼港股份將繼續堅持生態環境優先、綠色發展的理念，依法落實生態環境保護工作，積極建設港口生態文明，持續推進綠色港口。

3.1 環境管理

為了加強生態環境管理工作，恪守環境保護責任，遼港股份依據《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國環境影響評價法》等法律法規，制定《生態環境保護工作責任制》《生態環境保護管理辦法》等制度性文件。2021年，公司環境管理工作堅持制度導向，下發《2021年生態環境保護管理工作要點》和目標管理考核細則，進一步完善環保體系、持續加強環境監測以及強化環境事件應急能力等基工作上實現了精細化管理、有序進行，保障了各港區的環境質量。2021年，公司環保資金總投入約2,745.68萬元。

環境、社會及管治報告

遼港股份環境目標

目標類別	整體目標
環境管理	<ul style="list-style-type: none">• 建立自上而下的生態環境保護責任制，有考核問責• 建立生態環境保護規章制度，各項環保工作有章可循• 各類環保應急預案齊全，有備案手續
環境污染物排放	<ul style="list-style-type: none">• 建立各類污染防治設施運維管理規定，落實達標排放、源頭治理要求• 保障廢水、廢氣、固體廢棄物、危險廢棄物的全年100%合規排放• 制定環境監測計劃，強化污染物排放數據管理
能源使用及溫室 氣體排放	<ul style="list-style-type: none">• 進一步提升清潔能源佔比• 加大綠色節能技改項目落地• 最大程度削減企業溫室氣體排放• 最大限度提高使用資源的效益
水資源	<ul style="list-style-type: none">• 最大程度減少業務運營過程的用水量

環境管理體系

公司對於生態環境保護工作的管理實施了分級細化，一級管理為公司本部，二級管理為公司所屬各單位，各單位依法履行本單位生態環境保護主體責任。公司將生態環境保護工作的績效融入到公司對各單位安全生產考核中，同時將生態環境保護任務欄設為各單位年度工作目標，並實現對下達目標考核的分級落實，確保工作在分工上職責分明。

2021年，大連港新成立了生態環境保護工作領導機構以及公司節能環保工作領導小組，明確職責分工，堅持「黨政同責、一崗雙責」，落實綠色、低碳、可持續發展理念。營口港以遼港集團環境保護制度體系為指引，全年共補充印發了1項管理規定、20項管理辦法，持續完善了港口生態環境保護制度體系，確保環保工作有規可依、有章可循。

環境、社會及管治報告

環保工作管理責任劃分

各單位黨政主要負責人(董事長、總經理)	生態環境保護工作的第一責任人，對本單位生態環境保護工作負總責
分管生態環境保護工作的負責人(安全總監)	生態環境保護工作負直接領導和綜合監管責任
其他負責人(黨委副書記、紀委書記)	分管業務範圍內的生態環境保護工作負直接領導責任
職能部門(各職能部門負責人)	對本部門職責範圍內的生態環境保護負管理責任

環境監測與檢查

為保障污染防治攻堅戰的順利推進，公司每年編製下發了《環境監測工作計劃》，對於污染物排放管理規範以及各項污染源監測方式提出了明確要求。公司及各單位對各類環境污染完成監測工作，形成監測台賬，實時反映全港生態環境質量的現狀和變化趨勢，實現各項污染物全年達標排放。

公司對納入固定污染源排污許可分類管理名錄的單位，按照國家、省市規定的時限和方式向生態環境保護主管部門申請辦理排污許可證，根據要求定期上傳執行報告，嚴格進行數據審核和填報。2021年，公司應辦理排污許可證的單位均完成排污許可證辦理工作，其中大連港10家、營口港13家。

2021年，遼港股份持續加強下屬港口在排污許可檢查、環境台賬管理、自行監測等工作的開展情況，確保環境保護工作萬無一失。其中，大連港對下屬持有排污許可證的單位啟動了專項檢查，在檢查過程中查處了包括排污許可證與實際不符、執行報告質量不高等29項風險問題，並於年度內完成整改。營口港開展了陸、海域全覆蓋的環境監測與信息公開工作，制定了《營口港鮫魚圈港區環境監測方案》，促進港區管理範圍內的「海陸一體化」環境監測體系的建設。

環境、社會及管治報告

環境应急管理

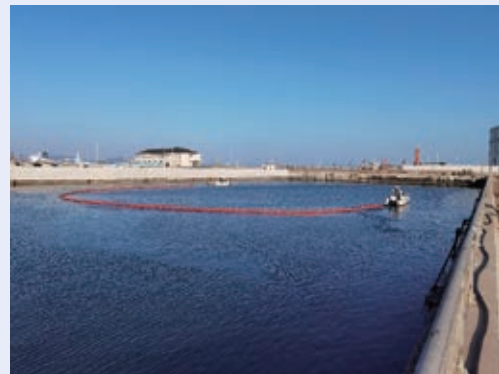
遼港股份落實突發環境事件应急管理有關規定，對生態環境風險實行常態化管理，開展風險源識別及風險評估，保障突發環境事件應急響應能力。公司要求各單位依據企業突發環境事件應急預案管理要求，自行編製本單位的突發環境事件應急預案，並同時向屬地環保局備案。

2021年，為了進一步提高環境应急管理體系、細化應對措施，公司依據新的環保標準和管理模式進一步完善了港區內應急響應的制度。營口港聘請專業的第三方機構編製了《突發環境事件應急預案》，明確了各部門和各單位環境应急管理職責。大連港完成了港區內油化品及散貨單位的重污染天氣應急預案編製及備案工作，確保在重污染天氣情況下，安環部團隊能夠精準執行大連市藍天工程工作領導小組指令啟動應急響應。

公司制定應急演練計劃，明確指示各港口按照制定的應急預案嚴格展開應急演練活動，通過活動的展開。2021年，公司共開展環境應急演練9次，其中大連港4次，營口港5次，參與人次千餘人，團隊在緊急情況下處理危機的能力得到顯著增強。

案例：大連港組織海上溢油應急演練

2021年全年，大連港共組織開展4次海上溢油應急演練，其中包括一次大連市市政府參與的聯合演習。通過數次演習的磨練，進一步檢驗了大連港環境應急小組的多方協同響應能力，提高了在環境事故情景下的實戰水平。



大連港海上溢油應急演練

環境、社會及管治報告

3.2 排放管理

遼港股份在污染物排放問題上建立了常態化、規範化、精細化的管理機制，積極開展港區內環境污染和廢棄物排放控制工作，嚴格落實環保審批，並定期對廢水、廢氣和固體廢棄物等主要污染物的處置進行檢查，採取了各種有效的環保手段減少污染排放，不斷提高港區內生態環境質量水平。2021年，公司未發生重大環境污染事件，環境污染物排放均達標。

廢水排放

遼港股份遵守《中華人民共和國水污染防治法》和《中華人民共和國海洋環境保護法》等法律法規，嚴格規範水污染的排放情況。公司各港口排污單位落實內部有關管理要求，嚴格落實生活、生產污水有效收集處理機制，實現污水來源去向明確，水污染物穩定達標排放，台賬記錄規範。2021年，公司進一步加強港區內廢水安全排放管理工作，大連港對下屬油品碼頭污水廠在線監測設備進行了升級改造，營口港投資建設了污水處理廠地下管道聯網工程，完成了「污水入廠、減量排海」的目標。

廢氣排放

根據《中華人民共和國大氣污染防治法》《大氣污染物綜合排放標準》等相關法律法規和標準，公司制定《大氣污染防治管理辦法》《重污染天氣應急響應管理辦法》等文件，嚴格要求下屬港口廢氣排放管理。2021年度，公司廢氣均達標後排放，對於車輛、貨船、機械的尾氣排放情況制定了嚴格管理，積極響應國家對車輛第四階段排放標準在港區的穩步推進。此外，大連港通過提高散貨苫蓋率、散貨空場地覆蓋等手段，進一步地完善了堆場揚塵的管控措施，實現了生產作業及施工場地揚塵全程防控。營口港積極推進秋冬季大氣污染防治工作，全年共啟動7次重污染天氣預警，落實增加噴灑水及道路清掃頻次、貨堆全部苫蓋、倒運車全封閉、重要時段減限產等防範措施。

環境、社會及管治報告

案例：公司開展VOCs綜合治理

為了響應政府2021年重點行業揮發性有機物(VOCs)深度整治工作，大連港督促港區內油化品單位落實針對VOCs的「一廠一策」綜合治理方案，嚴格按照文件提出的要求，使用FID、PID等專業氣體檢測儀器在港區內定期開展LDAR(洩露檢測與修復)工作及廠界VOCs檢測工作。營口港在鮫魚圈及仙人島港區的油罐區裝車場重點推行「油氣回收」項目，通過增設「油氣回收裝置」減少VOCs污染，目前已在港區內投資約6千萬元。



大連港LDAR檢測工作

廢棄物處置

遼港股份嚴格遵循《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》等相關法律法規，堅持分類收集、綜合利用的原則，嚴格港口經營中產生的固體廢棄物予以減量化、資源化和無害化的處理。我們在固體廢物的收集、貯存、運輸、利用和處置過程中實施了防揚散、防流失、防滲漏等諸多措施。2021年，營口港開展了「海岸沿線生活垃圾治理」、「海洋垃圾違規傾倒」等專項整治工作，在活動期間發現2項問題並完成改造。大連港為了強化固體廢棄物的管理，開展多次專項檢查，並完善落實了分類收集管控措施，保障了港區內各類固體廢物得到及時、有序、高效、無害化處置。

環境、社會及管治報告

為鞏固提高危險廢棄物管理，杜絕由危險廢物導致的環境破壞，保障員工及公眾健康，遼港股份根據《中華人民共和國環境保護法》《大連市環境保護條例》《營口市環境保護條例》《大連市危險廢物污染環境防治辦法》《營口市危險廢物污染環境防治辦法》等有關國家及地方法律、法規要求，結合股份公司實際情況，更新了《危險廢物管理辦法》，針對公司的危險廢棄物在產生、貯存、台賬記錄、轉運等關鍵環節進行規範化管理。

2021年，營口港在疫情期間完善了醫療廢物的處理，在港區內施行醫廢「每日清零」政策，並對集中封閉點醫療廢水進行無害化處理。大連港對港區內危險廢棄物貯存設施上存在的建設不規範問題開展了專項調查，共檢查出10家不合格單位，目前其中6家單位已完成改造工作，另有4家單位的前期設計工作正在緊鑼密鼓地進行中。



大連港新改造的危廢貯存設施

噪聲污染

公司恪守《中華人民共和國環境噪聲污染防治法》等相關法律法律，對港區內的噪聲污染設立了嚴格的管理制度，對於港界和交通噪聲污染採取有效措施進行控制。針對港區內震動大、噪聲高的機械設備，公司全部配備減震消音裝置，保障設備噪聲、場界環境噪聲低於環保法規規定的環境噪聲排放標準。

環境、社會及管治報告

表 2021年遼港股份環境污染物排放情況

污染物種類	指標名稱	單位	總排放量
廢水	廢水排放總量	萬噸	176,951
	COD排放量	噸	12
	石油類廢水排放物	噸	0
廢氣	廢氣排放總量	立方米	70,857
	SOx排放量	噸	39
	NOx排放量	噸	134
	顆粒物排放量	噸	21,500
無害廢棄物	一般工業固體廢棄物產生總量	噸	74,332
	單位收入無害廢棄物產生總量	千克／萬元	60
有害廢棄物	有害廢棄物產生量	噸	910
	單位收入有害廢棄物產生總量	千克／萬元	1

註： 廢氣排放物包含鍋爐和汽油等燃料燃燒產生的廢氣排放物

3.3 節能降耗

遼港股份恪守《中華人民共和國節約能源法》等法律法規，制定《節約能源管理辦法》等規定，保障節能降耗工作的有序推進。2021年，公司完善《能源管理制度》，進一步夯實能源基礎管理工作，加強能耗管控力度。公司把綠色低碳港口的建設定為核心，以降低碳排放和優化能源結構為工作出發點，重點開展了健全節能體系、推進節能技改項目的落地、宣傳節能環保理念等工作。

環境、社會及管治報告

節能體系

為了滿足各港口所在地區政府、港口行業能源管理需求，更好地規範能源管理工作，公司在各單位成了專門的節能環保工作領導小組，實現對於股份公司節能工作分級管理。

在節能降耗指標考核方面，公司採取能源消耗總量、生產綜合能源單耗和二氧化碳排放總量三合一管控的治理模式。公司在每年年初對各基層單位傳達了能耗指標計劃及重點節能項目管控要求，各基層單位嚴格按照指標完成能耗管控工作。

2021年，大連港強化港內各用能單位的能源計量原始台賬管理，統一能耗口徑及相關統計制度，鼓勵各下屬單位利用數字化手段改善能源管理水平，加強對能源數據分析及對生產工藝的指導應用。

節能技改

公司在節能技改上實施存量挖潛與源頭控制合二為一的策略。一方面通過對現有耗能裝備進行技術改造及管理挖潛實現存量設備的節能，另一方面狠抓源頭控制，通過合理規劃、調整結構兌現了源頭減排的目標。

公司持續開展能源結構的低碳轉型，大力採用低碳的技術改造方案，同時發揮港口地理優勢，充分應用包括集中供熱、太陽能、水源（空氣源）熱泵等新能源，在大連灣港區、大窑灣港區利用港口庫房等建築屋頂建設光伏發電系統，在大連灣綜合交通樞紐站引用海水源熱泵技術，利用海水作為熱泵的冷熱源進行冷熱交換。2021年，公司光伏累計發電772.3萬千瓦時，累計發電自用739.2萬千瓦時。

與此同時，為加快綠色生態港口的建設，公司大力推廣新節能技術替代高耗能技術。2021年，大連港落實的重點節能技改措施包括了現場設備電量自動收集、LED節能燈具更換、高桿燈系統改造、光伏路燈安裝、海水井及配套工程、集裝箱碼頭17#泊位岸電建設等諸多項目，在節能降耗總投資共計約1,004萬元。

環境、社會及管治報告

案例：大連港開展燃氣清潔熱源研究項目

2021年8月，大連港下屬油品碼頭公司提交了關於燃氣清潔熱源的可行性研究，該課題談論了最大化利用港內目前燃煤蒸汽鍋爐房和設備、設施條件，進行燃氣蒸汽鍋爐房改造的可行性，為港區內節能技術改造工作提供了新思路。

案例：大連港推進傳統場橋「油改電」和「混動」改造項目

2021年，大連港積極尋求低能耗技術及設備的應用，繼續推進港內場橋的「油改電」和「混動」更新換代工作，通過結合使用鋰電池組和小功率燃油發電機組取代傳統設備的大功率燃油發電機組，不僅使場橋在鋰電池組狀態下保證其全天候作業需求，還獲得了優異的節能績效，全年已完成5台場橋混合動力改造。

節能宣傳

為進一步提高了全體員工的能源節約意識，深化對國家雙碳排放政策的理解，公司貫徹綠色辦公政策，積極開展節能宣傳活動，促進環境管理隊伍專業素質持續提升。

公司綠色辦公舉措

- 調低空調系統處理溫度，根據天氣變化隨時調整開關機時段。
- 關閉白天熱水循環泵；
- 電子化辦公，減少打印和紙張浪費；

環境、社會及管治報告

2021年，大連港積極響應國家發改委號召，在港區內舉辦了主題為「節能降碳，綠色發展」的全國節能宣傳周活動和「低碳生活，綠建未來」的全國低碳日活動，通過採用各種新穎多樣的活動形式，園區內低碳行為蔚然成風。

案例：大連港參與「講好節能故事」微視頻、攝影及徵文大賽

2021年，大連港主動參加由國家節能中心舉辦的第四屆「講好節能故事」微視頻、攝影及徵文大賽。各單位和個人積極踴躍報送了一批極具公司節能文化內涵的節能微視頻、攝影和故事作品參賽，共計選送23項參賽作品。

案例：大連港組織「碳達峰、碳中和」目標下企業節能降碳能力提升培訓班

2021年10月22日，大連港開展了「碳達峰、碳中和」目標下港口企業節能降碳管理能力提升的在線課堂。主辦單位邀請了交通運輸部水運科學研究院的專家為全港各單位能源管理相關人員圍繞「企業應對路徑」、「能力提升要求」、「能源管理建設」等多個方面進行深度解讀，全港一共76名技術人員參與培訓，取得了良好的反饋。

表 2021年遼港股份能源與資源使用情況

指標名稱	單位	總量
綜合能源消費總量	噸標準煤	117,016
單位收入綜合能耗總量	噸標準煤／萬元	0.095
原煤	噸	39,427
外購電力	萬千瓦時	29,364
可再生能源使用	萬千瓦時	739
汽油	噸	461
柴油	噸	28,337
蒸汽	噸	114,790
用水量	噸	2,707,747
單位收入耗水量	噸／萬元	2

註： 能源消耗量總量包括直接與間接能源消耗量，根據中華人民共和國國家標準《綜合能耗計算通則》(GB/T2589-2020)轉換因子進行核算。

環境、社會及管治報告

3.4 應對氣候變化

在全球氣候變暖的大背景下，極端天氣如暴雪、暴雨、颱風等氣候事件發生次數更加頻繁、破壞能力更強。遼港股份鑒於港口業務及地理位置的特殊性，對由氣候變化可能帶來的影響高度重視。2021年，公司以經營為導向，對該議題可能導致的風險與機遇做出了系統性甄別與評估，提升公司對抗氣候變化的控制力。

表 遼港股份氣候變化風險識別

風險類型	風險名稱	風險描述	應對措施	
轉型風險	政策風險	能源結構及能源使用	「碳达峰」、「碳中和」目標促進能源使用結構調整，導致溫室氣體排放控制標準愈發嚴格	主動調整現有高碳排高能耗業務，並積極進行技改，如使用岸電、引入新能源使用。
		環境信息披露要求	國際、國內監管機構、資本市場對企業環境信息披露要求不斷提高	
實體風險	急性實體風險	颱風	破壞港區內的設施設備、輪船、貨物等；威脅員工生命以及公司資產安全；影響貨船航道暢通；	依據內部制定的《防台防汛工作方案》，密切跟蹤氣象信息，對颱風、極端天氣等自然災害風險實現有效把控。
		極端降水／洪水	極端降水易引發安全事故，威脅員工生命安全；港區內的設施設備、輪船、貨物遭受損失	
		極寒天氣	極寒天氣導致的冰凍會增加員工健康安全風險，並對航運業務產生實質影響；增加各類設施溫度調控方面的運營成本，產生設施維修保養成本	
	慢性實體風險	海平面上升	海平面上升，造成設備設施損壞；	遼港股份下屬港口均坐落於高緯度地區，所以公司經評估認為由平均氣溫升高、海平面上升而可能導致的實質性影響十分有限，目前未針對此類慢性風險設置響應機制以及應對措施。
		持續性平均氣溫升高	增加設施設備的維修保養成本；夏季由高溫天氣導致的運營效率下降	

環境、社會及管治報告

表 2021年遼港股份溫室氣體排放情況

指標名稱	單位	總量
溫室氣體排放量	噸二氧化碳當量	420,440
範圍一 — 直接溫室氣體排放量	噸二氧化碳當量	182,106
範圍二 — 直接溫室氣體排放量	噸二氧化碳當量	238,334
單位收入溫室氣體排放量	噸二氧化碳當量／萬元	0.34

註： 溫室氣體排放量計算依據《其他工業企業溫室氣體排放核算方法與報告指南》，由汽油、柴油、原煤、蒸汽使用量換算得出。範圍二用電量根據《關於做好2022年企業溫室氣體排放報告管理相關重點工作的通知》進行換算。

3.5 生態保護

遼港股份在公司運營過程中貫徹落實環境友好的綠色發展理念，加速建設生態型綠色港口。2021年公司下屬各港區生態環境質量持續改善，持之以恆地完成了堅守生態環境保護紅線的目標。營口港重點針對碼頭附近水域內存在的「非法養殖」和「捕撈設備」現象予以零容忍拆除，維護了營口港生態環境。

與此同時，公司竭力提升關於生態保護教育的培訓力度，建立了常態化的生態保護專項培訓和知識講座。2021年，公司強化環保管理專員對環境保護法律法規的熟悉情況。營口港開展「新固廢法、排污許可管理、環境稅核算、揮發性有機物治理、突發環境事件」等各類專題培訓共11次，參訓人員近萬人次。

案例：「六五環境日」宣講活動

2021年，在「六五環境日」期間，公司圍繞「人與自然和諧共生」的主題，公司組織開展形式多樣、豐富多彩的生態宣傳活動。活動期間，大連港在港區內的各個角落懸掛宣傳橫幅、張貼活動海報，並向員工及周邊群眾宣傳低碳生活、綠色出行方面基礎知識，拓展各單位環保管理人員工作視野。



「六五環境日」宣講現場

環境、社會及管治報告

案例：營口港製作《生態魅力營口港》環保宣傳視頻

2021年6月環境日期間，為了提高生態環保理念，營口港拍攝《生態魅力公司》短視頻及環保宣傳照，展現港區藍天碧海、人與自然和諧相處之美，該短視頻榮獲遼寧省綠色環保主題活動二等獎。



生態魅力營口港宣傳短片

環境、社會及管治報告

4. 保障健康安全

安全管理是遼港股份日常運營中最重要的一環，我們致力於提高管理水平，嚴格管控生產穩定運行，培養員工安全理念，形成良好的安全文化氛圍，令所有港口作業人員得到保障。

4.1 安全管理體系

遼港股份嚴格遵守《中華人民共和國安全生產法》《中華人民共和國突發事件應對法》《遼寧省安全生產條例》《大連市生產安全事故應急預案》《營口市突發事件應急預案管理辦法》等國家及運營當地適用的法律法規，建設自身安全管理體系。公司以「綜合安全觀」和「五適管控法」為引領，緊緊圍繞年度安全生產工作目標和任務，不斷完善企業安全生產主體責任和全員安全生產責任制，各項安全管理措施得到了有效落實。2021年，公司達成安全生產零事故、職業病零發生的管理目標。

公司依據實際情況制定了《安全生產責任制》，明確安全責任主體，保證土地和設備管理責任到人。公司持續完善制度體系建設，從崗位操作規程、風險管控、應急處置等方面健全完善責任制清單內容、標準，將安全生產責任與績效掛鉤，強化對責任落地的監督考核。

公司對大連港和營口港在安全生產上承擔宏觀監督責任，並就管理層、安委會在安全管理的職責上作出指引。大連港和營口港結合各自實際情況制定內部政策和建設自身安全生產責任體系。2021年，公司成立安委會，進一步完善了遼港股份安全責任管理體系。大連港成立以公司董事長、總經理為主任的安全生產委員會、消防安全委員會和交通安全委員會，對各級安委會、安委會成員、分管領導的責任進行了明確分解。營口港成立以總經理為主任、安全總監為常務副主任、公司副總經理為副主任、總部各部室部長為成員的安全生產委員會，研究部署、指導協調營口港安全生產工作。

環境、社會及管治報告

4.2 安全運行管理

遼港股份堅持「不安全，不生產」的基本原則，健全完善管理制度，全面推行安全生產管理措施，並不斷加大公司安全生產監察力度，形成安全監督長效機制，為公司營造良好的安全工作氛圍。

安全風險管理

公司遵照《中華人民共和國安全生產法》《安全生產事故隱患排查治理暫行規定》，建立風險分級管控與隱患排查治理雙重預防機制建設，對安全生產風險進行信息化管控，有效防範遏制生產安全事故，管理安全風險。

風險分級管控方面，公司發佈的《實施安全承諾公告（暫行）辦法》《安全生產會議制度》中明確了下屬所有生產經營單位必須建立安全風險逐級研判和逐級上報制度，開展風險評估工作，對於重要安全風險建立具體管控方案。

隱患排查治理方面，公司制定了《安全生產責任制》《重大危險源安全管理規定》《安全生產事故隱患排查治理管理規定》《安全事故報告和調查處理辦法》《安全生產目標管理考核辦法》《安全生產獎懲辦法》《公司班組安全管理辦法》等多項管理規定，實現了對危險隱患及時發現、及時整治。公司每年度制定安全檢查工作計劃，各下屬公司根據計劃持續開展專項檢查，將隱患消滅在萌芽狀態。2021年，大連港全年專項檢查50次，600餘家次，累計排查問題隱患2,426項，全部完成整改；營口港開展專項檢查23次，日常檢查300餘次，累計發現隱患問題153項，均已全部整改完畢。

2021年，大連港梳理形成風險管控清單，明晰各層級隱患排查責任，推動風險、隱患報告機制和每日安全承諾公告機制的落實，使源頭管控治理能力加強。營口港投資195萬元聘請第三方評價機構對其和下屬15家主要生產單位開展雙重預防機制建設，進一步完善隱患排查治理體系，確保風險分級管控精準佈局。

環境、社會及管治報告

為提高安全生產風險信息化的管控水平，公司加速推進安全管理智慧雲平台建設，對安全風險實施全過程監管。公司利用可視化視頻監控系統基礎平台建設及遠程視頻監管的應用，對重大危險源、重點崗位等危害因素全面實行在線監測，同時積極開展隱患排查治理系統的應用銜接，提高了隱患排查治理效率，開拓了信息化在安全管理的深層應用。

案例：營口港開展隱患排查治理系統的信息化應用銜接

2021年，營口港積極開展隱患排查治理系統的應用銜接，提高了隱患排查治理效率。其中，股份四公司通過將機泵測溫測振無線監測系統應用於相關設備，對機泵設備運行狀態進行實時監測，降低帶病運行風險。股份一公司開展外貿船舶艙口移動式監控設施項目應用，解決了管理人員由於疫情防護不便登船檢查的問題。



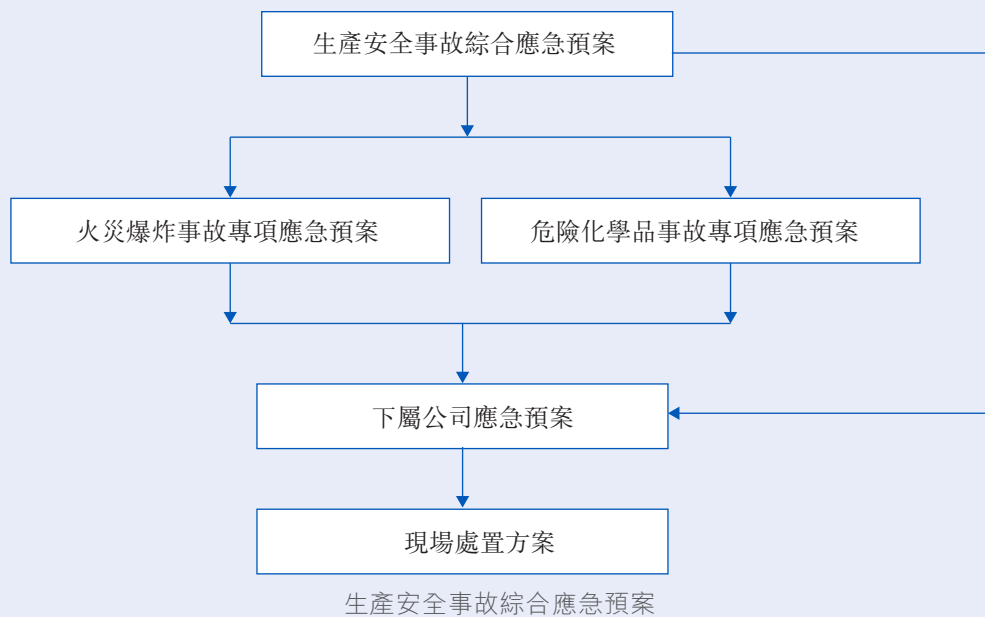
機泵測溫測振無線監測系統

環境、社會及管治報告

安全应急管理

為有效應對緊急事件，我們不斷提高安全应急管理能力，全面應對各類突發事件。公司以《生產安全事故責任追究管理辦法》《生產安全事故綜合應急預案》等內部政策為基礎，不斷規範化應急程序，根據港口特點積極開展針對性的應急演練來不斷完善應急預案。

公司結合生產經營過程中存在的主要事故類型，制定生產安全事故應急預案體系，充分發揮「以人為本，減少危害」的應急工作原則，統一領導，分級負責。同時，公司成立以應急辦公室和專家組組成的應急指揮部，從生產指揮、救援搶險、警戒疏散、技術保障、後勤保障等五個方面，集結專業能力，將應急管理工作細化，保障安全。



為提高應急處置能力，公司大力開展「雙盲」演練，落實各類應急救援資源。2021年大連港組織各項應急演練3,595次，參演人數38,730人次，應急物資儲備投入三百餘萬元，應急演練投入57萬元。營口港聘請專業機構編製綜合應急預案20個，專項應急預案102個，現場應急處置方案129個；開展應急演練1,932次，參與人次16,899人，投入230萬元購買溢油應急環保服務。

環境、社會及管治報告

案例：大連港開展安全應急演練，提高應急處置能力

2021年6月，大連港結合港口企業在實際生產過程中可能遇到的安全問題，有針對性地預設了安全事故場景，從發現事故、事故預案啟動、應急救援隊伍出動等方面展開實地演練，以實戰方式檢驗應急預案，磨合了救援機制，提高了港口安全自護、自救的能力。



大連港應急演練

環境、社會及管治報告

危險化學品安全管理

公司把重大危險源管理作為安全管理的重中之重，扎實推進各項重大危險源日常管理和督導檢查。公司嚴格遵守《中華人民共和國安全生產法》《中華人民共和國港口法》《危險化學品安全管理條例》《港口危險貨物安全管理規定》《港口危險貨物重大危險源監督管理辦法》《危險化學品重大危險源監督管理暫行規定》《危險化學品重大危險源辨識》等有關法律法規及規範性文件。2021年，公司修訂《危險貨物安全監督管理規定》，加強公司重大危險源的安全監督管理，預防港口危險化學品事故的發生。

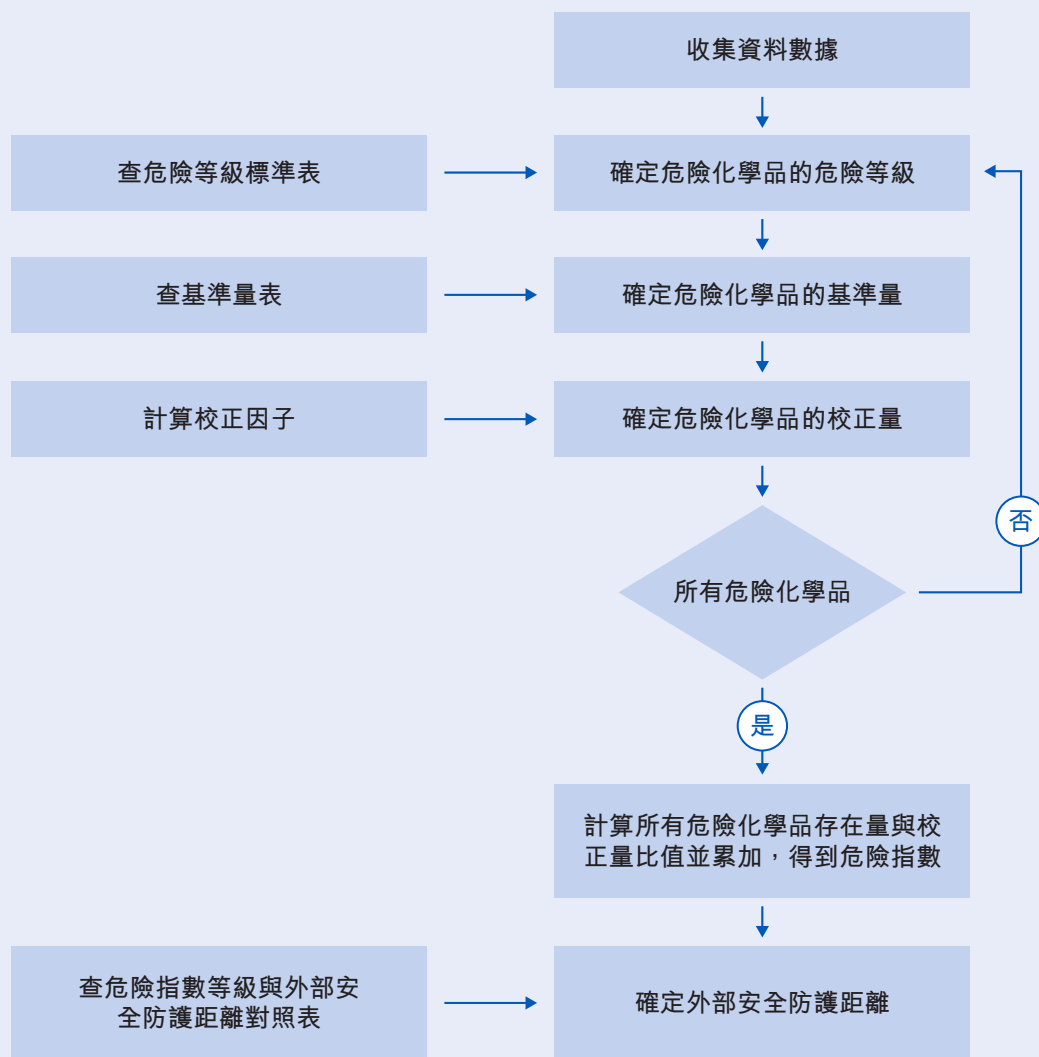
公司對重大危險源的監督實行分級管理，並規定了各級管理的職責分工。同時公司通過《安全監督管理規定》協助下屬公司對重大危險源進行辨識評估、登記備案工作。

遼港股份重大危險源分級管理情況

管理歸口	管理職責
遼港股份安全環保部	重大危險源安全管理的綜合監督管理部門，負責股份公司重大危險源的安全綜合監督管理。
遼港股份其它職能部室	負責對職責範圍內涉及重大危險源的事項實施監督檢查、業務指導以及對排查出的問題隱患督促整改等安全生產監督管理職責。
重大危險源所在單位	是本單位重大危險源的責任主體，其主要負責人對本單位重大危險源安全管理工作全面負責。

公司根據危險指數法評定流程，量化危險化學品風險等級並確定外部安全防護距離，全面將化學品生產、儲存裝置的個人和社會可接受風險標準納入常態化管理，提高危險化學品的管理能力，保障人員、生產、設備和環境安全。

環境、社會及管治報告



危險指數法評定流程

環境、社會及管治報告

4.3 保障員工職業健康

遼港股份按照《中華人民共和國職業病防治法》《中華人民共和國國家職業衛生標準》《職業健康監護管理辦法》《職業病危害因素分類目錄》等法律或規定，根據自身業務特點制定了《職業病危害管理辦法》《建設項目職業病防護設施「三同時」監督管理規定》《勞動防護用品管理規定》。下屬單位依據遼港股份的制度指導，開展職業健康安全保障的各項工作。

公司將職業病危害防治工作納入安全生產目標管理考核，實行管理明確、職責清晰、追究到底的管理模式，積極承擔公司在預防和減少職業病危害因素對勞動者健康的損害或影響的主體責任，做好日常的職業病防護的跟蹤管理工作。

公司每年度下發職業衛生工作要點和職業健康檢查工作計劃部署，開展職業病防治自查和風險評估，按期申報職業病危害、開展職業病危害因素檢測和職業健康體檢並進行職業病危害告知，推進職業健康管理。2021年，大連港為員工完善了職業健康監護檔案，完成2,617人的全職業健康體檢，對13名職業禁忌人員進行調崗安置。營口港委託有資質的技術服務機構完成383個檢測點的職業健康檢測，檢測合格率100%，完成2,974人的職業健康體檢。

表 2019-2021年遼港股份因工死亡情況

指標名稱	單位	2021年	2020年	2019年
因工死亡人數	人	0	0	0
因工死亡人數比例	%	0	0	0

表 2021年遼港股份職業健康與安全表現

指標名稱	單位	2021年
因工傷損失工作日數	天	3,464
全員體檢率	%	100
職業健康體檢率	%	100

環境、社會及管治報告

4.4 營造安全文化

提升員工安全意識及相關技能水平是公司實施安全管理的重要環節。遼港股份和下屬公司每年舉辦多種形式、多種主題的安全與職業健康宣傳培訓活動，完善安全文化建設，提高員工安全思想理念。2021年，公司組織開展了合規性安全培訓、安全生產月、職業病防治法宣傳周、註冊安全工程師培訓、安全內訓師培訓等系列安全生產教育培訓和安全技能培訓，組織安全培訓共計200,902人次參加，培訓總時長526,604小時。

案例：大連港開展註冊安全工程師考前培訓、內訓師培訓

2021年，大連港深入貫徹《全國安全生產專項整治三年行動計劃》精神，不斷加強安全生產專業技術人才隊伍建設，組織開展了註冊安全工程師考前培訓，提升安全管理人員的專業能力和理論知識理解。大連港全年參加註冊安全培訓人員約600人左右，其中取得中級註冊安全培訓師資格共29人。

為繼續擴大安全內訓師隊伍建設，大連港舉辦了安全內訓師培訓班，逐步提升安全內訓師人員的整體素質。安全內訓師培訓班共65人參加，表現優秀的通過選拔成為中級安全內訓師，大連港共培養單位、站隊、班組三級安全內訓師496人。

5. 助力員工發展

遼港股份始終堅持以人為本的理念，堅持以職工為中心的導向，致力於向員工提供多元平等的僱傭環境、清晰明確的晉升與發展渠道、以及領先行業的薪酬福利待遇，做到與員工攜手同行，共創美好未來。

5.1 員工僱傭

遼港股份嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》等與員工僱傭相關的法律法規，不斷完善《勞動合同管理辦法》《集體合同規定》等內部規章，並於報告期內，根據多方因素調整了員工工資水平，為僱傭工作的順利開展提供制度與薪酬保障。

公司遵循平等、多元的僱傭理念，在招聘過程中，鼓勵具有多元背景的人才加入，並為每一位員工提供平等的工作機會，從源頭上杜絕任何針對性別、年齡、文化背景、宗教、地域等方面的歧視及惡性競爭行為。同時，公司嚴格遵守《中華人民共和國未成年人保護法》中的有關規定，嚴格審查應聘人員的身份信息，避免使用童工及強制勞工的情況出現，一經發現有相關違規情況出現，必按照內部相關規定及法律條文嚴肅處理。

環境、社會及管治報告

報告期內，遼港股份共有在職員工11,227人，無員工離職。

表 2021年遼港股份員工僱傭情況

員工類型	人數
員工總人數	11,227
按員工類別劃分	
管理人員	1,534
技術人員	1,810
生產人員	6,842
服務人員	272
其他人員	769
按性別劃分	
男員工	9,263
女員工	1,964
按年齡劃分	
30歲及以下員工	1,199
31-50歲員工	7,443
51歲及以上員工	2,585

遼港股份能取得如今的成就，持續吸引和保留人才，與行業領先的薪酬制度息息相關。我們結合企業實際運營情況，建立並不斷完善以崗位、績效能力為導向，月度基本薪酬和年度績效獎為構成的薪酬結構體系，從而加大對員工的正向激勵，為實現企業戰略目標提供制度保障。2021年，公司根據企業效益情況及員工績效考核結果，參考本地人力資源市場相對應工資標準，對員工工資水平進行了相應的調整。

環境、社會及管治報告

5.2 員工培養

遼港股份深知優秀的人才才是促進企業可持續發展的源動力。公司一直重視員工培訓工作，以《員工培訓管理規定》為基石，於報告期內開展了多元化的培訓活動，進一步提升公司人才整體素質。

公司按照「統籌管理、分級負責、分塊實施、全員參與」的管控方式劃分管理職責。同時，公司秉承培訓管理三項原則，建立了科學、規範的培訓體系，為企業發展提供人才保障。

戰略發展原則	• 培訓工作緊密結合公司戰略，符合公司長遠發展需要。
系統規範原則	• 培訓工作應以規範的培訓制度和系統化的培訓體系為依託。
區別對待原則	• 培訓工作針對不同的培訓群體和培訓對象，合理分配培訓資源。在兼顧全員發展的前提下，培訓資源向骨幹員工傾斜。

遼港股份培訓管理三項原則

公司按照操作主體及場地、培訓內容和對象的不同，通過職前培訓、專業類別培訓、職位層級培訓和自我啟發培訓等類別開展常規培訓工作。在此過程中，遼港股份人力資源部將嚴格按照培訓計劃，組織及督導全年培訓工作，確保員工培訓切實有效落實。

環境、社會及管治報告

遼港股份員工培訓體系

培訓形式及類別	具體培訓內容
職前培訓	<ul style="list-style-type: none">• 按照新進人員定位的不同，開展新入職員工培訓和新任人員培訓，幫助員工順利進入工作狀態，適應新的工作環境。• 新入職員工培訓包括：對新招聘的員工進行公司概況、企業文化、安全規章、員工規範、崗位業務培訓，並對其職業發展進行規劃和指導。• 新任員工培訓包括：對調整崗位的員工進行新崗位業務培訓，使員工業務能力適應新崗位要求。
專業類別培訓	<ul style="list-style-type: none">• 根據總部功能定位，開展與部門職能相關的專業類別員工培訓，包括職業發展專業技能培訓、以及崗位資格培訓，促進管理水平提升，增進工作效率。
職位層級培訓	<ul style="list-style-type: none">• 根據公司組織架構及行政序列，開展基礎能力培訓、經營管理能力培訓、各層級人員培訓，充分利用公司各項資源，提高組織管理績效，達成組織目標。
自我啟發培訓	<ul style="list-style-type: none">• 依照培訓內容、形式、目的的不同，開展進修、研讀、學歷教育，拓寬員工自我學習與自我發展的空間。

2021年，遼港股份靈活運用移動學習、虛擬現實等信息技術手段，從專業人才培養、操作人才培養兩個角度入手，結合員工實際培訓情況，開展了有遼港特色的培訓活動。

環境、社會及管治報告

2021年遼港股份開展的培訓活動

專業人才培養

- 舉辦反壟斷、合同生命周期管理、招投標合規、民法典等6期法律大講堂，參與人次數達400多人次。
- 圍繞港口轉型升級，開展智慧港口、港口數字化轉型、碳中和、人工智能與機器人技術、數字化港口物流、碼頭裝卸工藝等專題培訓。
- 舉辦註冊安全工程師職業資格培訓班，340人參加17個班次、170課時的培訓。
- 圍繞安全生產法律法規、安全管理基礎知識、培訓教師的素養和業務能力、培訓方法、技術的運用等展開培訓。

操作人才培養

- 為不斷夯實基層班組管理基礎，提升班組長綜合能力素質，把班組長培養成業務精、懂技術、會管理的企業基層管理者，開展了4批次班組長輪訓，共20家單位721名班組長參加了線上與線下培訓。

報告期內，遼港股份受訓員工總人數為9,425人，覆蓋率達84%，人均受訓時數達67小時。

環境、社會及管治報告

表 2021年遼港股份員工受訓情況

指標名稱		單位	數值
受訓員工總人數		人數	9,425
受訓員工百分比		%	84
按性別劃分	男員工	%	84
	女員工	%	84
按員工類別劃分	管理人員	%	92
	技術人員	%	96
	生產人員	%	78
	服務人員	%	77
	其他人員	%	92
員工人均受訓時數		小時	67
按性別劃分人均受訓小時數	男員工	小時	68
	女員工	小時	64
按員工類別劃分人均受訓小時數	管理人員	小時	59
	技術人員	小時	67
	生產人員	小時	77
	服務人員	小時	25
	其他人員	小時	59

公司重視員工對實現自我價值需求的滿足，在推進在職學歷教育，全面、系統、深入培養企業內部講師的同時，鼓勵、組織職工參與各項市、省及國家級的技能競賽，並給予獲獎者相應獎勵，彰顯員工作為遼港人的風采。2021年，營口港員工在遼寧省叉車駕駛員、重型車輛維修2項職工技能大賽中分別包攬前三名，在遼寧省機電一體化職工技能競賽中獲第二、三、六名的成績，在全省港口行業起重裝卸機械操作工技能比賽中獲得團體第二名的成績。大連港在遼港集團承辦的2021遼寧省職工技能大賽暨全省起重裝卸機械操作工技能大賽中包攬前五名，在遼港集團承辦的大連市第三屆「工匠杯」職工技能競賽中包攬前三名。

環境、社會及管治報告



全省起重裝卸機械操作工技能比賽獲獎照片

5.3 員工關愛

遼港股份高度重視員工意見與身心健康，以完善的員工溝通機制和福利關愛制度為核心，和員工攜手同行，開創嶄新未來。2021年，公司進一步加強了工會制度與職工代表大會制度的建設，並立足於員工實際需求，開展了一系列員工關愛活動，進一步展現企業的人文關懷。

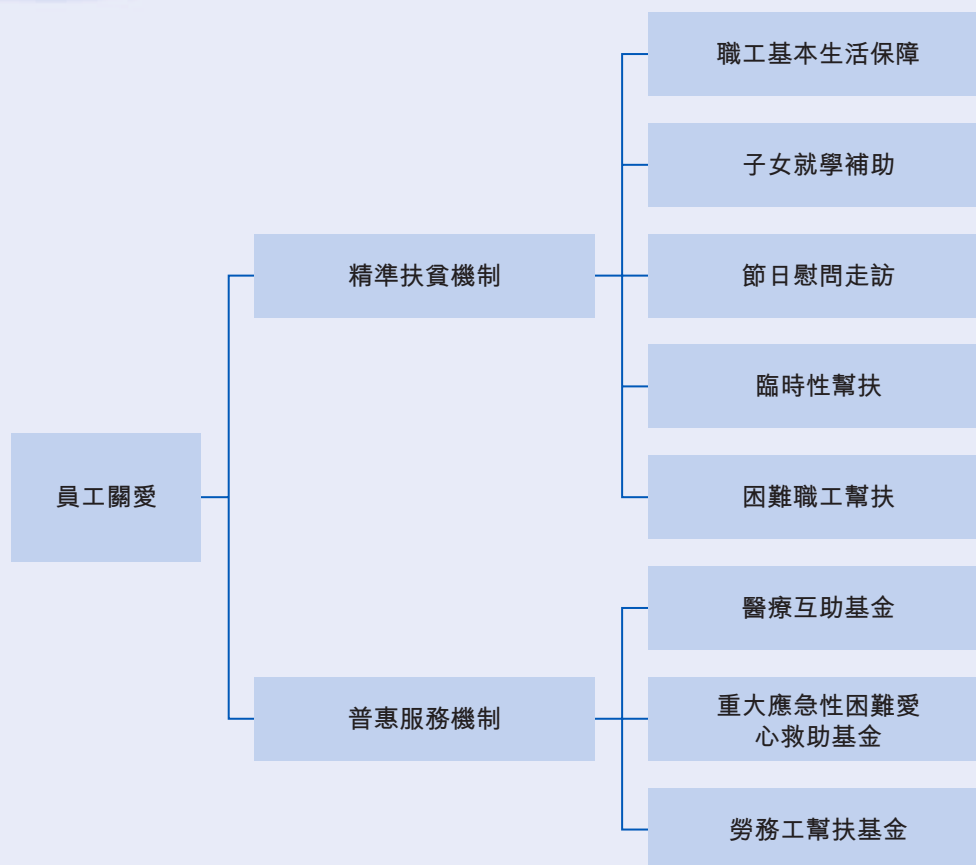
員工溝通

公司充分發揮企業民主管理優勢，並通過搭建多元化溝通渠道，及時收集、反饋員工建議。2021年，公司結合「AAA等級職工之家創建」、「員工之家建設」等要求，進一步完善議事決策制度，規範管理規程。同時，我們不斷加強工會建設，督促3家基層單位完成了換屆選舉，為員工溝通提供明確的制度保障。營口港以《營口港務集團有限公司職工代表大會制度》內部制度為基礎，召開了職工代表大會，鼓勵職工行使民主權利。

員工關愛

公司嚴格按照運營所在地人力資源和社會保障局規定，定期為員工繳納五險一金，並依託於員工關愛福利體系，為員工提供醫療保險、免費體檢、生日禮金、結婚禮金、節日福利、租房補助、疫情補助等額外福利。2021年，面對鮫魚圈地區突發疫情，遼港股份嚴格按照省、市相關辦法支付工資，並充分考慮港口工作的特殊性，向需要進行集中隔離的人員發放疫情補助，保障員工自身權益不受影響。

環境、社會及管治報告



遼港股份員工關愛福利體系

公司始終專注於實現員工工作與生活之間的平衡，並於報告期內組織了慶祝中國共產黨成立100周年相關職工文化活動，包括職工攝影、書法、繪畫作品評比等，不斷深化企業文化氛圍。

環境、社會及管治報告

案例：「學黨史，憶初心」主題教育活動

2021年2月26日，公司聘請外部講師講授《深入學習黨史、牢記初心使命》主題黨課，深入學習黨史教育，動員大會精神，激發黨員學習相關內容的興趣，幫助黨員進一步做到學史明理、學史增信、學史崇德、學史力行。



「學黨史、憶初心」主題教育活動

公司亦著重維護女性員工及弱勢群體的基本權益與身心健康。在女性員工層面，公司創建了「女性員工健康關愛室」，並積極開展女職工講座、女性健康檢查等活動。報告期內，結合兩癌篩查，公司組織1,900餘名女職工參加健康檢查，為女職工關愛室的建設提供了2萬元資金。

環境、社會及管治報告

案例：公司組織女職工講座

2021年3月8日，正值「三八」婦女節，大連港教育培訓中心特邀請國家二級心理諮詢師大連港醫院鄭惠春主任，為公司全體女職工舉辦「關愛女性，溫暖同行」健康知識講座，以達到提升女性員工健康意識，幫助女性職工建立預防疾病的科學觀念，減輕女性職工工作壓力。



「三八」婦女節知識講座

在弱勢群體和困難職工層面，公司定期對困難職工進行慰問，不定期開展「冬送溫暖，夏送清涼」活動，並密切關注弱勢群體在企業內部的工作、生活狀況，展現企業人文關懷。2021年，我們將節日走訪與精準幫扶相結合，在春節期間慰問困難職工21戶，發放慰問金及慰問物資4.31萬，為15名困難職工發放幫扶資金3.75萬元。

環境、社會及管治報告

案例：「冬送溫暖，夏送清涼」活動

2021年，公司繼續堅持「冬送溫暖，夏送清涼」的員工關懷思路，並結合企業各崗位員工實際需求，在「冬暖」活動中下撥177.5萬送溫暖資金，在夏季「送清涼」活動中增撥資金57.04萬元，發放了價值13.38萬元的慰問物資。



夏送清涼活動

環境、社會及管治報告

6. 愛心回饋社會

遼港股份積極踐行「與祖國共命運 同時代共發展」的核心價值觀，動員引導廣大員工積極投身公益項目，通過常態化推進社會公益投入，積極助力防範疫情，幫助員工提升對企業社會責任參與度、理解力、認同感的同時，更為企業提升品牌價值、創造社會效益。

6.1 社會公益

遼港股份始終秉持「服務社會，回報社會」的初心，在扶貧助學、環境保護、助老愛幼等方面持續發力，推進一系列志願服務及愛心活動，彰顯社會責任擔當。截至2021年12月31日，公司公益活動投入時間35小時，公益活動投入金額3萬元。

案例：大連港開展愛心助學活動

2021年，大連港開展一系列愛心助學活動

- 大連港團委「大連港青年圓夢獎學公益行」代表隊伍來到大連市第十七中學，為該校學生送上圓夢助學物品與企業關懷。
- 大連港於瓦房店楊家滿族鄉德深中心小學開展以「愛在招手 共享陽光」為主題的志願服務活動，為幫扶學生家庭送去生活物資。
- 在「傳承紅色基因，愛心傳遞書香」活動中，大連港團委共收集1,000餘本精美圖書，分別捐贈於內蒙古貧困地區孩子們和金普新區志願者服務總站。



「大連港青年圓夢獎學公益行」活動

環境、社會及管治報告

6.2 共同抗疫

2021年，遼港股份深入貫徹黨中央和國務院關於安全生產與疫情防控工作的決策部署，認真履職盡責、齊抓共管，減費讓利，捐助物資並組織員工支援疫情防控的各項工作，著力在政治站位、責任落實、三年行動、風險防範上狠下功夫，著力抓實疫情防控措施，使疫情防控保持平穩。

案例：營口港開展疫情防控培訓活動

2021年11月，為切實做好新冠肺炎疫情防控，嚴防經水路運輸疫情輸入，加強作業人員自我防護工作，營口港集裝箱碼頭公司針對國際堆場作業人員開展了疫情防控實操培訓。同時營口港持續創新培訓形式，不斷提高一線員工科學防疫能力，確保疫情防控和生產運營兩不誤。

案例：大連港開展抗擊疫情活動

2021年11月，大連疫情「反撲」以來，大連港迅速響應國家號召，履行社會責任，助力抗疫。許多青年員工自發參與到社區、社會、企業抗擊疫情工作中去。全港49名青年員工的抗疫事跡被記錄在檔，兩家團組織的抗疫事跡在大連電視台播出，1名同志獲得了大連市抗擊新冠肺炎疫情青年志願者稱號。



大連港開展抗擊疫情活動

環境、社會及管治報告

聯交所ESG指標索引

環境、社會及管治指標		在報告中的位置	
環境			
A1 排放物	一般披露：有關廢氣及溫室氣體排放，向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的： (a) 政策；及 (b) 遵守發行人有重大影響的相關法律及規例的資料	P406-P412， P417	
	A1.1 排放物種類及相關排放數據	P413	
	A1.2 直接（範圍1）及能源間接（範圍2）溫室氣體排放量（以噸計算）及（如適用）密度（如以每產量單位、每項設施計算）	P418	
	A1.3 所產生有害廢棄物總量（以噸計算）及（如適用）密度（如以每產量單位、每項設施計算）	P413	
	A1.4 所產生無害廢棄物總量（以噸計算）及（如適用）密度（如以每產量單位、每項設施計算）	P413	
	A1.5 描述所訂立的排放量目標及為達到這些目標所採取的步驟	P407， P410-P412	
	A1.6 描述處理有害及無害廢棄物的方法，及描述所訂立的減廢目標及為達到這些目標所採取的步驟	P407， P411-P412	
	A2 資源使用	一般披露：有效使用資源（包括能源、水及其他原材料）的政策	P413
		A2.1 按類型劃分的直接及／或間接能源（如電、氣或油）總耗量（以每千個千瓦時計算）及密度（如以每產量單位、每項設施計算）	P416
A2.2 總耗水量及密度（如以每產量單位、每項設施計算）		P416	
A2.3 描述所訂立的能源使用效益目標及為達到這些目標所採取的步驟		P407， P414-P416	
A2.4 描述求取適用水源上可有任何問題，以及所訂立的用水效益目標及為達到這些目標所採取的步驟		P407，P410， P414-P415	
A2.5 製成品所用包裝材料的總量（以噸計算）及（如適用）每生產單位估量		不適用	

環境、社會及管治報告

環境、社會及管治指標		在報告中的位置
A3環境及天然資源	一般披露：減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策	P418
	A3.1 描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動	P406-P419
A4氣候變化	一般披露：識別及應對已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜的政策	P417
	A4.1 描述已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜，及應對行動	P417
社會		
B1僱傭	一般披露：有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的：	P428-P429
	(a) 政策；及	
	(b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料	
	B1.1 按性別、僱傭類型（如全職或兼職）、年齡組別及地區劃分的僱員總數	P429
	B1.2 按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率	P429
B2健康與安全	一般披露：有關提供安全工作環境及保障僱員避免職業性危害的：	P420-P428
	(a) 政策；及	
	(b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料	
	B2.1 過去三年（包括匯報年度）每年因工亡故的人數及比率	P427
	B2.2 因工傷損失工作日數	P427
	B2.3 描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法	P421-P427

環境、社會及管治報告

環境、社會及管治指標		在報告中的位置
B3發展與培訓	一般披露：有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動	P430-P434
	B3.1 按性別及僱員類別（如高級管理層、中級管理層等）劃分的受訓僱員百分比	P433
	B3.2 按性別及僱員類別劃分，每名僱員完成受訓的平均時數	P433
B4勞工準則	一般披露：有關防止童工或強制勞工的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料	P428
	B4.1 描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工	P428
	B4.2 描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟	P428
B5供應鏈管理	一般披露：管理供應鏈的環境及社會風險政策	P405-P406
	B5.1 按地區劃分的供貨商數目	P405
	B5.2 描述有關聘用供貨商的慣例，向其執行有關慣例的供貨商數目，以及相關執行及監察方法	P405
	B5.3 描述有關識別供應鏈每個環節的環境及社會風險的慣例，以及相關執行及監察方法	P406
	B5.4 描述在揀選供應商時促使多用環保產品及服務的管理，以及相關執行及監察方法	P406
B6產品責任	一般披露：有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料	P398-P404

環境、社會及管治報告

環境、社會及管治指標	在報告中的位置	
B6.1 已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而回收的百分比	不適用	
B6.2 接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法	P402-P403	
B6.3 描述與維護及保障知識產權有關的慣例	P400	
B6.4 描述質量檢定過程及產品回收程序	P398	
B6.5 描述消費者數據保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法	P404	
B7反貪污	一般披露：有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例	P396-P398
	B7.1 於匯報期內對發行人或其僱員提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果	P396
	B7.2 描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法	P396
	B7.3 描述向董事及員工提供的反貪污培訓	P396-P398
B8社區投資	一般披露：有關以社區參與來了解營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策	P439-P440
	B8.1 專注貢獻範疇（如教育、環境事宜、勞工需求、健康、文化、體育）	P439-P440
	B8.2 在專注範疇所動用資源（如金錢或時間）	P439



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)

(股份代號：2880)