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

# 辽宁港口股份有限公司
# LIAONING PORT CO., LTD.*

*(於中華人民共和國註冊成立之外商投資股份有限公司)*

**(股票代碼：2880)**

## 海外監管公告

本公告乃依據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條作出。

承董事會命
**遼寧港口股份有限公司**
**李國鋒**
*董事長*

中國遼寧省大連市
二零二六年三月二十六日

於本公告日期，董事會成員是：

*執行董事：*李國鋒及魏明暉

*非執行董事：*劉彬、黃鎮洲及楊兵

*職工代表董事：*張弘

*獨立非執行董事：*劉春彥、程超英及陳維曦

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

* *僅供識別*

公司代码：601880　　公司简称：辽港股份

# 辽宁港口股份有限公司

# 601880

# 2025 年年度报告摘要

董事长签字：

公章

# 辽宁港口股份有限公司

# 2025 年年度报告摘要

# 第一节 重要提示

**1、 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到 www.sse.com.cn 网站仔细阅读年度报告全文。**

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

**3、 未出席董事情况**

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---|---|---|---|
| 董事 | 刘彬 | 因公务未能出席 | 魏明晖 |
| 董事 | 杨兵 | 因公务未能出席 | 刘春彦 |

**4、 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。**

**5、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案**

2025年度利润分配原则：本次分配拟以23,571,767,213股为基数，向全体股东每10股派发0.286元（含税）的现金股利，共计分派现金股利为人民币674,152,542.29元。

**截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响**

□适用 √不适用

# 第二节 公司基本情况

**1、 公司简介**

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

| 联系人和联系方式 | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 曲绍勇 | 苗丞 |
| 联系地址 | 中国大连国际物流园区金港路新港商务大厦 | 中国大连国际物流园区金港路新港商务大厦 |
| 电话 | 0411-87599899 | 0411-87599901 |

| | | |
|---|---|---|
| 传真 | 0411-87599854 | 0411-87599854 |
| 电子信箱 | liaoganggf-ir@cmhk.com | liaoganggf-ir@cmhk.com |

## 2、 报告期公司主要业务简介

航运方面，地中海航运、马士基组成的 M2 联盟解散后，全球航运联盟格局深度重构，新造船订单虽从历史高位有所回落，但规模仍高于近十年平均水平，且订单结构向绿色燃料动力船舶倾斜。头部航运企业持续强化产业链供应链掌控能力，在运力结构优化、全球航线网络重构、全程供应链延伸的基础上，进一步加码数智化升级与低碳化转型，同时布局一体化物流、特种船运输等新赛道。港口方面，环渤海区域港口竞争向纵深推进，在集群化、通道化演变的基础上，逐步从规模竞争转向质效竞争与特色化发展，各港口依托自身优势打造差异化核心竞争力。

（一）核心业务及相关业务模式

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

（二）经营模式

当前，本集团处于深化融合发展的攻坚阶段，锚定“精益运营、盘活资产、深化改革、创新发展”的工作主线，聚焦创新驱动，迭代升级物流产品与服务体系；加快核心枢纽通道布局与建设，筑牢物流网络支撑根基；持续拓展多元服务功能，丰富服务场景与边界；深耕专业领域，打造差异化、高辨识度的核心品牌；稳步推进数字化平台建设，赋能运营效率提升；深化内外部客户协同联动与资源融合，凝聚发展合力，全力构建服务国家战略、赋能产业升级、满足客户多元需求的综合物流服务生态。

## 3、 公司主要会计数据和财务指标

### 3.1 近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位：元　币种：人民币

| | 2025年 | 2024年 | 本年比上年增减(%) | 2023年 |
|---|---|---|---|---|
| 总资产 | 57,573,679,391.69 | 59,786,931,555.09 | -3.70 | 56,352,939,728.84 |
| 归属于上市公司股东的 | 40,342,887,497.81 | 39,797,657,781.18 | 1.37 | 39,601,858,063.43 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 净资产 | | | | |
| 营业收入 | 11,358,910,887.75 | 11,066,690,041.36 | 2.64 | 12,219,878,814.79 |
| 利润总额 | 2,173,126,563.51 | 1,795,031,049.50 | 21.06 | 2,034,992,700.03 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,306,790,239.41 | 1,143,973,474.80 | 14.23 | 1,343,109,072.73 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,290,230,442.13 | 902,199,009.77 | 43.01 | 1,300,722,679.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,678,072,884.72 | 4,287,348,345.76 | 32.44 | 3,339,177,768.02 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 3.26 | 2.87 | 增加0.39个百分点 | 3.40 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.054807 | 0.047736 | 14.81 | 0.055993 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.054807 | 0.047736 | 14.81 | 0.055993 |

## 3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元　币种：人民币

| | 第一季度（1-3 月份） | 第二季度（4-6 月份） | 第三季度（7-9 月份） | 第四季度（10-12 月份） |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 2,527,150,885.94 | 3,165,523,776.46 | 2,733,572,734.67 | 2,932,663,490.68 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 204,230,577.18 | 751,516,681.05 | 344,450,987.50 | 6,591,993.68 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 196,839,730.08 | 750,109,760.78 | 338,480,394.17 | 4,800,557.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 866,853,407.19 | 1,974,218,427.53 | 1,479,311,668.42 | 1,357,689,381.58 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

## 4、 股东情况

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

单位：股

| | |
|---|---|
| 截至报告期末普通股股东总数（户） | 212,152 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户） | 207,354 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |

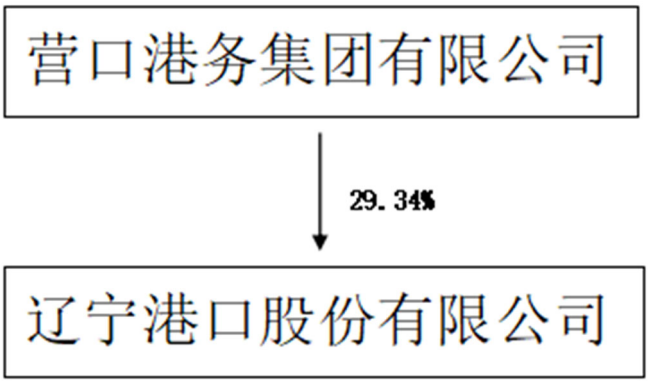
前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

| 股东名称（全称） | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 营口港务集团有限公司 | | 6,916,185,012 | 29.34 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 大连港集团有限公司 | 41,177,100 | 5,459,486,753 | 23.16 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 香港中央结算（代理人）有限公司（H 股） | 7,320,750 | 5,143,891,037 | 21.82 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 攀钢集团有限公司 | 0 | 700,140,302 | 2.97 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 鞍山钢铁集团有限公司 | 0 | 448,701,298 | 1.90 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 香港中央结算有限公司（A 股） | -71,427,153 | 118,885,506 | 0.50 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 1,526,509 | 108,698,791 | 0.46 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 辽宁港湾产融投资集团有限公司 | 0 | 67,309,590 | 0.29 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中泰证券股份有限公司－华夏国证自由现金流交易型开放式指数证券投资基金 | 43,248,701 | 43,248,701 | 0.18 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 大连市融源资产管理有限责任公司 | 0 | 39,408,200 | 0.17 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说 | 上述股东中，营口港务集团有限公司为公司的控股股 | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 明 | 东；大连港集团有限公司、辽宁港湾产融投资集团有限公司为公司实际控制人招商局集团的间接控股子公司；未知其他股东间是否存在关联关系、是否属于规定的一致行动人。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 |

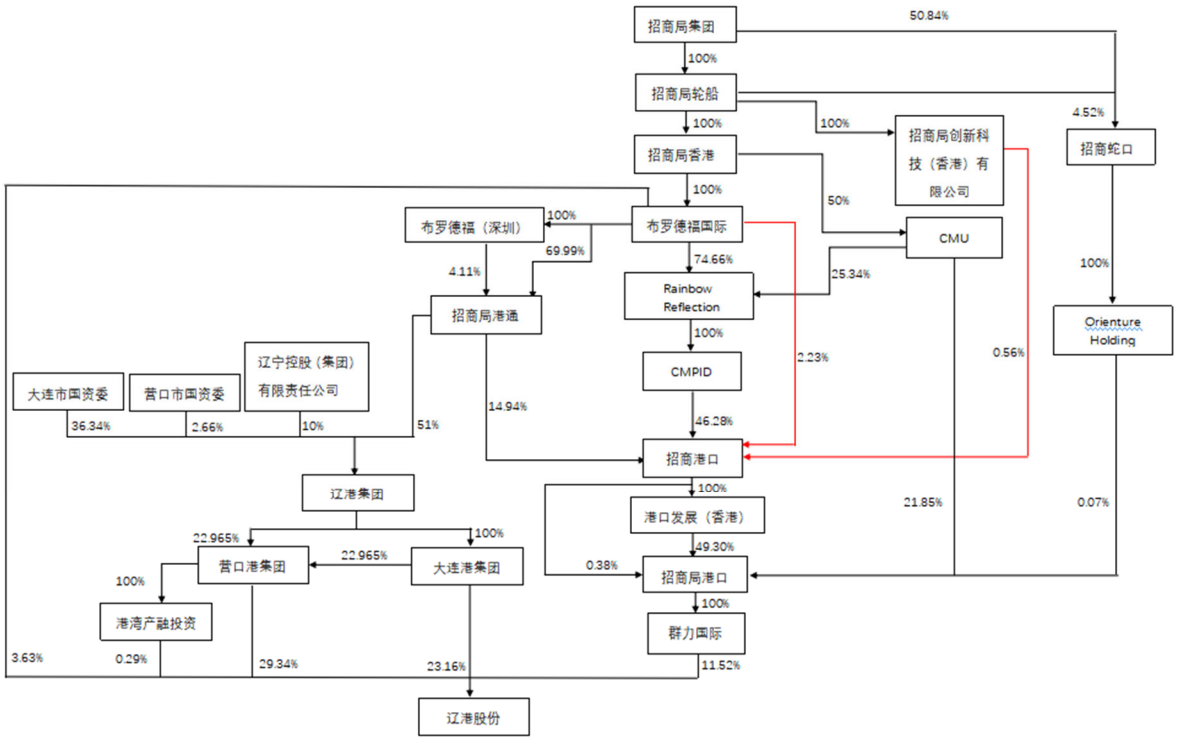
**4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用




**4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用




**4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况**

□适用 √不适用

**5、 公司债券情况**

√适用 □不适用

**5.1 公司所有在年度报告批准报出日存续的债券情况**

单位:元 币种:人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 到期日 | 债券余额 | 利率（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| 辽宁港口股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一） | 24 辽港 01 | 240485 | 2027-01-12 | 718,638,691.64 | 2.81 |
| 辽宁港口股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二） | 24 辽港 02 | 240486 | 2029-01-12 | 308,499,833.82 | 3.05 |

### 5.2 报告期内债券的付息兑付情况

| 债券名称 | 付息兑付情况的说明 |
| --- | --- |
| 辽宁港口股份有限公司2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一） | 公司 2024 年 1 月发行了 7 亿元期限为 3 年的公司债，已于 2025 年 1 月 13 日（因 2025 年 1 月 12 日遇休息日，故顺延至其后的第 1 个交易日）支付本期债券 2024 年 1 月 12 日至 2025 年 1 月 11 日期间相应的利息。 |
| 辽宁港口股份有限公司2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二） | 公司 2024 年 1 月发行了 3 亿元期限为 5 年的公司债，已于 2025 年 1 月 13 日（因 2025 年 1 月 12 日遇休息日，故顺延至其后的第 1 个交易日）支付本期债券 2024 年 1 月 12 日至 2025 年 1 月 11 日期间相应的利息。 |
| 辽宁港口股份有限公司 2022 年面向 专业投资者公开发行公司债券（第 一期）（品种二） | 公司 2022 年 4 月发行了 5 亿元期限为 3 年的公司债，已于 2025 年 4 月 21 日（因 2025 年 4 月 20 日遇休息日，故顺延至其后的第 1 个交易日）支付本期债券 2024 年 4 月 20 日至 2025 年 4 月 19 日期间的最后一个年度利息及本期债券本金。 |
| 辽宁港口股份有限公司 2023 年面向 专业投资者公开发行公司债券（第 一期） | 公司 2023 年 6 月发行了 15 亿元期限为 2 年的公司债，已于 2025 年 6 月 23 日（因 2025 年 6 月 21 日遇休息日，故顺延至其后的第 1 个交易日）支付本期债券 2024 年 6 月 21 日至 2025 年 6 月 20 日期间的最后一个年度利息和本期债券本金。 |

### 5.3 报告期内信用评级机构对公司或债券作出的信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

### 5.4 公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要指标 | 2025 年 | 2024 年 | 本期比上年同期增减（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| 资产负债率（%） | 23.52 | 27.40 | -3.88 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 1,290,230,442.13 | 902,199,009.77 | 43.01 |
| EBITDA 全部债务比 | 0.38 | 0.28 | 0.10 |
| 利息保障倍数 | 5.94 | 5.01 | 0.93 |

## 第三节 重要事项

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

报告期内主要经营情况详情如下：

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

□适用 √不适用

公司代码：601880　　公司简称：辽港股份

# 辽宁港口股份有限公司
# 2025 年年度报告

# 重要提示

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

**一、未出席董事情况**

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---|---|---|---|
| 董事 | 刘彬 | 因公务未能出席 | 魏明晖 |
| 董事 | 杨兵 | 因公务未能出席 | 刘春彦 |

**二、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。**

**三、公司负责人李国锋、主管会计工作负责人王劲松及会计机构负责人（会计主管人员）王劲松声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

**四、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案**

2025年度利润分配原则：本次分配拟以23,571,767,213股为基数，向全体股东每10股派发0.286元（含税）的现金股利，共计分派现金股利为人民币674,152,542.29元。

**截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响**

□适用 √不适用

**五、前瞻性陈述的风险声明**

√适用 □不适用

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

**六、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

否

**七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况**

否

**八、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性**

否

**九、重大风险提示**

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

## 十、其他

□适用 √不适用

# 目录

**第一节 释义.....4**

**第二节 公司简介和主要财务指标.....4**

**第三节 管理层讨论与分析.....11**

**第四节 公司治理、环境和社会.....30**

**第五节 重要事项.....48**

**第六节 股份变动及股东情况.....75**

**第七节 债券相关情况.....85**

**第八节 财务报告.....95**

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

# 第一节 释义

## 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|---|---|---|
| 公司、本公司 | 指 | 辽宁港口股份有限公司 |
| 集团、本集团、我港 | 指 | 本公司及其子公司 |
| 营口港集团 | 指 | 营口港务集团有限公司，本公司的控股股东。 |
| 大连港集团 | 指 | 大连港集团有限公司 |
| 辽宁港口 | 指 | 辽宁港口集团有限公司 |
| 招商局集团 | 指 | 招商局集团有限公司 |
| 两长公司 | 指 | 大连长兴岛港口投资发展有限公司<br>大连长兴岛港口有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 报告期 | 指 | 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日 |
| 本报告内金额的货币种类 | 指 | 本报告中，如无特别注明，货币种类均为人民币。 |
| TEU | 指 | 一种集装箱容量的标准计量单位，通常指 20 英尺国际标准集装箱。 |
| ESG 报告 | 指 | 公司依据两地披露规则制备的《2025 年度环境、社会和公司治理（ESG）报告》。 |
| 招商局轮船 | 指 | 招商局轮船有限公司 |
| 招商局香港 | 指 | 招商局集团（香港）有限公司 |
| 布罗德福国际 | 指 | 布罗德福国际有限公司，英文名称“Broadford GlobalLimited” |
| 布罗德福（深圳） | 指 | 布罗德福（深圳）港口发展有限公司 |
| CMU | 指 | China Merchants Union (BVI) Limited |
| Rainbow Reflection | 指 | RAINBOW REFLECTION LIMITED（虹辉（香港）有限公司） |
| CMPID | 指 | China Merchants Port Investment Development Company Limited (CMPID)（招商局港口投资发展有限公司） |
| 招商港口 | 指 | 招商局港口集团股份有限公司 |
| 港口发展（香港） | 指 | 招商局港口发展（香港有限公司） |
| 招商证券 | 指 | 招商证券股份有限公司 |
| 招商蛇口 | 指 | 招商局蛇口工业区控股股份有限公司 |
| Orienture Holding | 指 | Orienture Holdings Company Limited |
| 招商局港通 | 指 | 招商局港通发展（深圳）有限公司 |
| 招商局港口 | 指 | 招商局港口控股有限公司 |
| 群力国际 | 指 | 群力国际有限公司 |
| MSC | 指 | 地中海航运公司 |
| 安通控股 | 指 | 安通控股股份有限公司 |
| 港湾产融投资 | 指 | 辽宁港湾产融投资集团有限公司 |
| 大连市国资委 | 指 | 大连市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 营口市国资委 | 指 | 营口市人民政府国有资产监督管理委员会 |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、 公司信息

| | |
|---|---|
| 公司的中文名称 | 辽宁港口股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 辽港股份 |

| | |
|---|---|
| 公司的外文名称 | Liaoning Port Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | LIAONING PORT |
| 公司的法定代表人 | 李国锋 |

## 二、 联系人和联系方式

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

## 三、 基本情况简介

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

## 四、 信息披露及备置地点

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

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他相关资料

| | | |
|---|---|---|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市丰台区丽泽路 16 号院汇亚大厦 30 层 |
| | 签字会计师姓名 | 董秦川、王栋 |

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元　币种：人民币

| 主要会计数据 | 2025年 | 2024年 | 本期比上年同期增减(%) | 2023年 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 11,358,910,887.75 | 11,066,690,041.36 | 2.64 | 12,219,878,814.79 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 利润总额 | 2,173,126,563.51 | 1,795,031,049.50 | 21.06 | 2,034,992,700.03 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,306,790,239.41 | 1,143,973,474.80 | 14.23 | 1,343,109,072.73 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,290,230,442.13 | 902,199,009.77 | 43.01 | 1,300,722,679.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,678,072,884.72 | 4,287,348,345.76 | 32.44 | 3,339,177,768.02 |
| | 2025年末 | 2024年末 | 本期末比上年同期末增减（%） | 2023年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 40,342,887,497.81 | 39,797,657,781.18 | 1.37 | 39,601,858,063.43 |
| 总资产 | 57,573,679,391.69 | 59,786,931,555.09 | -3.70 | 56,352,939,728.84 |

## （二）主要财务指标

| 主要财务指标 | 2025年 | 2024年 | 本期比上年同期增减(%) | 2023年 |
|---|---|---|---|---|
| 基本每股收益（元／股） | 0.054807 | 0.047736 | 14.81 | 0.055993 |
| 稀释每股收益（元／股） | 0.054807 | 0.047736 | 14.81 | 0.055993 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股） | 0.054113 | 0.037648 | 43.73 | 0.054226 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 3.26 | 2.87 | 增加0.39个百分点 | 3.40 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 3.22 | 2.26 | 增加0.96个百分点 | 3.31 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明
√适用 □不适用
2025 年，本集团主要会计数据和主要财务指标的说明详见“第三节 管理层讨论与分析”部分的描述。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

## 九、 2025 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

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

| | （1-3 月份） | （4-6 月份） | （7-9 月份） | （10-12 月份） |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 2,527,150,885.94 | 3,165,523,776.46 | 2,733,572,734.67 | 2,932,663,490.68 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 204,230,577.18 | 751,516,681.05 | 344,450,987.50 | 6,591,993.68 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 196,839,730.08 | 750,109,760.78 | 338,480,394.17 | 4,800,557.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 866,853,407.19 | 1,974,218,427.53 | 1,479,311,668.42 | 1,357,689,381.58 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明
□适用 √不适用

## 十、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2025 年金额 | 附注（如适用） | 2024 年金额 | 2023 年金额 |
|---|---|---|---|---|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 5,682,931.00 | | 27,516,361.70 | 6,555,611.38 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 4,478,447.32 | | 8,380,054.54 | 16,286,762.13 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 101,988.98 | | 2,007,962.66 | 2,390,332.98 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | 1,715,726.24 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | -7,064,133.75 |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 受托经营取得的托管费收入 | 7,735,849.08 | | 7,594,339.63 | 7,547,169.81 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,496,698.79 | | -7,686,197.52 | 28,666,780.35 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 219,373.79 | | 213,474,544.57 | - |
| 减：所得税影响额 | 3,817,703.79 | | 7,783,720.62 | 14,733,628.20 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -662,212.11 | | 3,444,606.17 | -2,737,498.82 |
| 合计 | 16,559,797.28 | | 241,774,465.03 | 42,386,393.52 |

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

## 十一、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

## 十二、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|---|---|---|---|---|
| 其他权益工具投资 | 217,510,342.27 | 192,600,251.97 | -24,910,090.30 | 14,708,362.81 |
| 交易性金融资产 | 550,000.00 | 550,000.00 | - | - |
| 应收款项融资 | 290,981,075.87 | 266,352,784.71 | -24,628,291.16 | - |
| 合计 | 509,041,418.14 | 459,503,036.68 | -49,538,381.46 | 14,708,362.81 |

## 十三、 其他

√适用 □不适用

**（一）公司 2025 年大事记**

| | |
|---|---|
| 一月 | 1 月，本集团集装箱码头中远海运与东方海外合营的“墨西哥快航”升级为“大连-中南美”航线。航线升级后，本集团对中南美地区的辐射能力与航线服务能级得到进一步提升，可充分满足我国东北地区至中南美汽车整车及零配件、机电设备、化工品、日用百货等产品出口贸易快速增长的需求。 |
| 二月 | 2 月，本集团汽车码头开通大连至南非的商品车出口班轮航线，首批 1,300 辆商品车搭乘广州远海“歌颂领袖”轮出口至南非。 |
| | 2 月，本集团集装箱码头地中海航运“大连—欧洲、地中海”航线首航仪式在大连港集装箱码头举行，地中海航运两条集装箱远洋干线运力与舱位充足，充分满足了腹地企业与欧洲及地中海地区间化工品、汽车及零部件、机电设备、矿产资源等产品的进出口需求，有力保障并促进东北腹地与欧洲及地中海地区间经贸合作的开展。 |
| 三月 | 本公司公布 2024 年年度业绩。 |
| 四月 | 4 月，本集团油品码头油库管理站技术员李云龙同志荣获“全国劳动模范”称号，并在庆祝中华全国总工会成立 100 周年暨全国劳动模范和先进工作者表彰大会上接受表彰。 |
| | 4 月，本集团汽车码头开通大连至地中海的商品车出口班轮航线，首批 2,191 辆商品车搭乘航瑞国际“黄鹄”轮出口至地中海地区。 |

| | |
|---|---|
| 五月 | 5 月，本集团成功协调多方资源构建航煤“铁海联动、跨区域调运”转运模式，打通东北地区首条航煤铁海联运新通道，拓宽了营收增量空间，进一步完善了本集团港口服务功能。 |
| | 5 月 27 日，国际邮轮“爱达·地中海”号顺利靠泊本集团大港区 10-11#邮轮泊位生产作业，当日接待邮轮游客 2,618 人。时隔五年，本集团国际邮轮中心再次迎来始发国际邮轮航次，标志着本集团国际邮轮始发业务正式恢复。2025 年本集团国际邮轮中心还接靠了成真梦想号、招商伊敦号、芮吉塔号，进出港国际邮轮旅客达 4.5 万人次。 |
| 六月 | 本公司召开 2024 年度股东大会。 |
| 七月 | 7 月，本集团汽车码头分布式屋面光伏项目验收，该项目由中航工业集团旗下公司投资，利用码头车库屋顶资源，采用“自发自用、余电上网”模式，预计每年可供应约 560 万度绿电，环保效益显著，项目建成标志本集团在绿色港口建设上再获积极成果。 |
| 八月 | 8 月 7 日，本集团西芒杜保税破碎项目开工奠基仪式在大连港矿石码头举行，标志着西芒杜保税破碎项目正式进入实质性建设阶段，积极助力本集团东北亚铁矿石分拨与临港加工中心建设。 |
| 十月 | 10 月，本集团客运码头成功开通覆盖连烟、连威全省际航线的新能源汽车跨海峡滚装运输业务，进一步提升了本集团的市场竞争力，成为我港滚装业务绿色发展的有力新实践。 |
| 十二月 | 12 月，本集团汽车码头完成商品车外贸出口 1.1 万辆，同比增长 118%，创开港以来单月外贸出口作业量新高。 |

**（二）董事长致辞**

尊敬的各位股东：

本人谨代表公司董事会，在此谨呈本集团截至 2025 年 12 月 31 日年度报告。2025 年，全球经济复苏进程仍受地缘政治冲突、供应链重构等多重因素扰动，增长动能持续承压。在此背景下，我国经济展现出强大韧性与发展潜力，宏观经济运行总体稳中向好，为实体经济发展筑牢坚实基础。全年国内生产总值（GDP）达 140.2 万亿元。

**股息及经营情况**

2025 年，在我国推动新时代东北全面振兴、加快建设全国统一大市场的战略指引下，港航业作为连接内外循环的关键枢纽，迎来结构优化与质量提升的双发机遇。行业内智慧港口建设纵深推进，绿色低碳转型加速落地，跨区域港航联动成为发展新趋势，为港口企业高质量发展注入新动能。在此背景下，我国规模以上港口货运吞吐量保持平稳运行，核心货种运输结构持续优化，为行业发展奠定坚实基础。

2025 年，本集团实现归属于母公司股东的净利润为人民币 1,306,790,239.41 元。为更好地回报股东，董事会建议派发 2025 年股息：每 10 股派发现金股利人民币 0.286 元（含税）。

本集团是中国东北地区最大的综合性码头运营商，主要从事油品/液体化工品、集装箱、汽车滚装以及粮食、矿石、钢材、矿建材料、煤炭等货种的码头运营与相关物流服务，并从事开展相关配套增值与支持业务。2025 年，本集团锚定高质量发展核心方向，紧扣“精益运营，盘活资产，深化改革，创新发展”的工作方针，聚焦主责主业持续发力，统筹推进深耕市场、精益降本、提质增效、优化服务等各项重点工作，核心经营业绩稳健增长，发展韧性逐步增强，保持安全环保与生产运营形势持续稳定。

2025 年，本集团向海图强，枢纽能级持续提升。航线网络不断完善，集装箱方面新开 6 条外贸、1 条内贸集装箱航线，升级中远海运中南美洲航线，进一步开发北极航线，打造“营口－南沙”等精品航线；油化品构建“北油南运”新通道，开通“东北－南京”成品油班轮航线；散杂货开辟“辽港－华散”等南北协同粮食班轮航线，打造千万吨级铁矿石现货贸易平台；滚装业务新开奇瑞南非、墨西哥等 4 条外贸出口航线，恢复“丹东－韩国仁川”国际班轮旅客业务。中转分拨体系持续完善，集装箱扩大内贸干线捎带中转业务规模，开通氧化铝专线；油化品拓展河北、鲁北原油中转业务，为合作商构建全程物流方案；散杂货拓展铁矿石临港加工规模，打通辽西、蒙东物流通道，打造金属矿石“连－绥”组合港；滚装业务争揽多家企业水水中转业务，拓展过境商品车及国际邮轮业务。

2025 年，本集团在创新驱动的引领下，服务链条不断延伸。集装箱推进空箱中转自由池业务合作，完成危险品集装箱相关作业资质办理；油化品开展原油长储、期货转运业务，布局清洁能源，完成首单绿色甲醇装载及东北地区首单保税绿色甲醇加注业务；散杂货成功争取西芒杜铁矿石保税破碎项目落地，为合作商沿海新材料项目提供全程物流解决方案；滚装业务拓展工厂集港、同城配送等增值服务，开发新能源品牌水运业务。同时，落实资产经营重点项目，全年完成资产经营项目 29 项，实现盘活规模 8.95 亿元；绿色智慧港口建设成效显著，全港光伏发电总装机容量达 36.6 兆瓦，岸电设施增至 51 套，大连区域原煤消耗实现清零；“辽智通”BTOS系统、东北海陆大通道综合运输服务平台等多个数字化系统实现优化升级与推广应用，数字化管理水平持续提升。

**前景展望**

2026 年，全球经济复苏进程仍受地缘政治冲突、贸易格局重构等多重因素制约，主要经济体政策调整溢出效应显现，港航业发展面临的外部环境依旧复杂严峻。在此背景下，我国宏观经济政策协同发力、精准施策，财政政策更加积极有为，货币政策保持适度宽松取向，为产业链、供应链稳定运行提供了坚实支撑。本集团将主动把握政策机遇，深度对接国家财政金融协同支持政策，聚焦资源要素市场化配置改革，以全局视角优化航线布局与运力调配，深化与上下游产业链优质企业的战略协同，在共筑韧性供应链中凝聚发展合力、砥砺前行。

面向未来，本集团将锚定“东北亚一流强港企业”战略目标，始终坚持以市场为导向、以客户为中心，聚焦集装箱、滚装以及大宗散货等核心货种，全力拼抢新兴市场份额，主动延伸增值服务链条；以数智化转型驱动效率提升，深化智慧港口与智慧口岸建设，推动科技创新与产业创新深度融合；着力构建“枢纽+通道+网络”一体化综合服务体系，重点打造“北粮南运”“保税混矿”“冷链物流”等特色服务品牌，全面提升港口核心竞争力；持续推进“港产城融合发展”，聚集临港产业要素资源，培育可持续发展的产业生态圈，以实干笃行全面推进世界一流强港建设，为股东创造更大价值，为新时代东北全面振兴贡献港口力量。

# 第三节　管理层讨论与分析

## 一、报告期内公司从事的业务情况

（一）核心业务及相关业务模式

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

（二）经营模式

当前，本集团处于深化融合发展的攻坚阶段，锚定“精益运营、盘活资产、深化改革、创新发展”的工作主线，聚焦创新驱动，迭代升级物流产品与服务体系；加快核心枢纽通道布局与建设，筑牢物流网络支撑根基；持续拓展多元服务功能，丰富服务场景与边界；深耕专业领域，打造差异化、高辨识度的核心品牌；稳步推进数字化平台建设，赋能运营效率提升；深化内外部客户协同联动与资源融合，凝聚发展合力，全力构建服务国家战略、赋能产业升级、满足客户多元需求的综合物流服务生态。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明
□适用 √不适用

## 二、报告期内公司所处行业情况

航运方面，地中海航运、马士基组成的 M2 联盟解散后，全球航运联盟格局深度重构，新造船订单虽从历史高位有所回落，但规模仍高于近十年平均水平，且订单结构向绿色燃料动力船舶倾斜。头部航运企业持续强化产业链供应链掌控能力，在运力结构优化、全球航线网络重构、全程供应链延伸的基础上，进一步加码数智化升级与低碳化转型，同时布局一体化物流、特种船运输等新赛道。港口方面，环渤海区域港口竞争向纵深推进，在集群化、通道化演变的基础上，逐步从规模竞争转向质效竞争与特色化发展，各港口依托自身优势打造差异化核心竞争力。

## 三、经营情况讨论与分析

2025 年国内外形势变化深刻复杂，外部压力持续加大，受贸易保护主义、政策不确定性等多重因素交织影响，全球经济复苏步伐放缓。国内经济顶压前行、向新向优，持续展现出强大的发展韧性和内生活力，经济运行总体平稳、稳中有进，全年国内生产总值达 140.19 万亿元，高质量发展扎实推进，新质生产力稳步发展。在此背景下，本集团立足东北亚核心区位优势，紧扣国家宏观政策导向与港航物流市场发展趋势，主动作为、攻坚克难，实现经营发展稳中有进、稳中提质。

**1．整体业绩回顾**

2025 年，本集团实现归属于母公司股东的净利润为人民币 1,306,790,239.41 元，比 2024 年的净利润人民币 1,143,973,474.80 元增加 162,816,764.61 元，增长 14.2%。

2025 年度，本集团集装箱、散粮业务增长，油品仓储收入增加，有效弥补了铁矿石等散杂货业务下降的缺口，同时持续优化业务结构、深化降本增效，是利润增长的主要因素。但受合联营企业业绩下滑及上年两长公司并表一次性投资收益利得影响投资收益同比减少，抑制了利润的增幅。综合影响下，本集团归属于母公司的净利润同比增长 14.2%。

2025 年，本集团基本每股收益为人民币 5.48 分，比 2024 年的人民币 4.77 分增加 0.71 分，同比增长 14.8%。

净利润主要构成项目变动如下：

| 项目 | 2025 年<br>（人民币元） | 2024 年<br>（人民币元） | 变动(%) |
|---|---|---|---|
| 归属母公司股东的净利润 | 1,306,790,239.41 | 1,143,973,474.80 | 14.2 |
| 其中： | | | |
| 营业收入 | 11,358,910,887.75 | 11,066,690,041.36 | 2.6 |
| 营业成本 | 8,108,483,620.31 | 8,687,395,940.62 | -6.7 |
| 毛利 | 3,250,427,267.44 | 2,379,294,100.74 | 36.6 |
| 毛利率 | 28.6% | 21.5% | 提高 7.1 个百分点 |
| 管理费用 | 755,284,014.35 | 823,649,555.41 | -8.3 |
| 研发费用 | 24,691,685.51 | 20,226,217.47 | 22.1 |
| 财务费用 | 386,958,686.37 | 382,865,431.74 | 1.1 |
| 资产减值损失 | 23,062,363.92 | 68,603,564.35 | -66.4 |
| 信用减值损失 | -77,920,475.60 | -427,913,987.08 | 81.8 |
| 其他收益 | 201,030,893.92 | 198,370,004.17 | 1.3 |
| 投资收益 | -29,128,659.32 | 205,177,374.76 | -114.2 |
| 营业外净收益（注 1） | 1,561,698.79 | -5,685,938.70 | 127.5 |
| 所得税费用 | 570,341,007.69 | 443,006,365.31 | 28.7 |

**注 1：营业外净收益=营业外收入-营业外支出**

2025 年，本集团营业收入同比增加 292,220,846.39 元，增长 2.6%，主要是集装箱、散粮、油品等业务收入增长的影响，但受到钢铁行业持续亏损的影响，铁矿石等散杂货业务量下降，中欧班列、海铁联运等集装箱物流服务业务减少以及水电业务收入净额法核算等制约了营业收入的增幅。

2025 年，本集团营业成本同比减少 578,912,320.31 元，下降 6.7%，主要是因集装箱物流服务等成本随收入同步减少，同时成本管控深化、环渤海内支线业务结构优化，劳务及外包、能源、维修等成本也有所下降。

2025 年，本集团毛利同比增加 871,133,166.70 元，增长 36.6%；毛利率为 28.6%，提高 7.1 个百分点。主要是高毛利率的集装箱、散粮、油品业务增长，外贸集装箱、钢材业务占比提高。环渤海内支线业务结构优化，深化成本管控、降本增效等因素共同拉动毛利增长。

2025 年，本集团管理费用同比减少 68,365,541.06 元，下降 8.3%，主要是人工及劳务费有所减少。

2025 年，本集团研发费用同比增加 4,465,468.04 元，增长 22.1%，主要是本集团旗下信息公司本年研发项目增加的影响。

2025 年，本集团财务费用同比增加 4,093,254.63 元，增长 1.1%，基本持平。

2025 年，本集团信用减值损失同比增加 349,993,511.48 元，增长 81.8%，主要是上年应收账款降低等因素的影响。

2025 年，本集团其他收益同比增加 2,660,889.75 元，增长 1.3%，基本持平。

2025 年，本集团投资收益同比减少 234,306,034.08 元，下降 114.2%，主要是合联营企业业绩下滑以及上年两长公司非同一控制下企业合并影响投资收益增加的综合影响。

2025 年，本集团营业外净收益同比增加 7,247,637.49 元，增长 127.5%，主要是本年报废到期资产处置损益增加的影响。

2025 年，本集团所得税费用同比增加 127,334,642.38 元，增长 28.7%，主要是经营利润变化引起应纳税所得额增加的影响。

**2.资产负债情况**

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团的总资产为人民币 57,573,679,391.69 元，归属于上市公司股东的净资产为人民币 40,342,887,497.81 元。每股净资产为人民币 1.71 元，较截至 2024 年 12 月 31 日的每股净资产 1.66 元略有增长。

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团的总负债为人民币 13,542,064,396.54 元，其中未偿还的借款总额为 5,544,871,725.46 元。资产负债率为 23.5%，较 2024 年 12 月 31 日的 27.4%降低 3.9 个百分点，主要是偿还有息债务的影响。

**3.财务资源及流动性**

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团持有的现金及现金等价物余额为人民币 6,656,185,332.77 元，较 2024 年 12 月 31 日增加人民币 1,407,624,445.34 元。

2025 年 12 月 31 日，本集团经营活动现金净流入为人民币 5,678,072,884.72 元，投资活动现金净流出为人民币 365,978,034.54 元，筹资活动现金净流出为人民币 3,903,704,900.29 元。

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

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团未偿还的借款为人民币 5,544,871,725.46 元，其中人民币 142,872,142.47 元为一年以内应偿还的借款，人民币 5,401,999,582.99 元为一年以后应偿还的借款。

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团净债务权益比率为 8.0%（2024 年 12 月 31 日为 17.9%），主要是偿还有息债务使债务规模缩减。

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团未动用的银行授信额度为人民币 202.60 亿元。

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

本集团密切关注利率风险和汇率风险，截至 2025 年 12 月 31 日，本集团未签署任何外汇对冲合同。利率风险和汇率风险具体说明详见“第八节 财务报告”。

**4.资本性开支**

2025 年 12 月 31 日，本集团的资本性投资完成额为人民币 659,404,619.73 元，上述资本性支出资金主要来源于经营资金积累及外部其他筹措资金等。

**5. 2025 年本集团各项业务表现分析**

**2025 年，本集团各项业务表现分析如下：**

**油品部分**

2025 年，油品/液体化工品码头吞吐量完成情况，以及与 2024 年的对比情况见下表：

| | 2025 年（万吨） | 2024 年（万吨） | 增加 /（减少） |
|---|---|---|---|
| 原油 | 4,272.7 | 4,192.9 | 1.9% |
| 液体化工品 | 125.6 | 146.7 | （14.4%） |
| 液化天然气 | 164.8 | 195.2 | （15.6%） |
| 其他 | 1,594.1 | 1,544.5 | 3.2% |
| 合计 | 6,157.2 | 6,079.3 | 1.3% |

2025 年，本集团共完成油化品吞吐量 6,157.2 万吨，同比增长 1.3%。

2025 年，本集团实现原油吞吐量 4,272.7 万吨，同比增加 1.9%。其中外进原油 2,814.2 万吨，同比增加 10.4%。2025 年本集团聚焦腹地核心，打造专属原油保供通道，保障炼厂供应链稳定；深耕环渤海市场，拓展环渤海原油中转市场，带动本集团原油吞吐量增长。

2025 年，本集团液体化工品吞吐量为 125.6 万吨，同比减少 14.4%。主要由于化工品市场供大于求，市场竞争较为激烈，企业生产端积极性不高，导致本集团液体化工品吞吐量下降。

2025 年，本集团液化天然气吞吐量为 164.8 万吨，同比减少 15.6%。主要是天然气管道供应增加，冲抵腹地海上 LNG 进口需求，导致本集团液化天然气吞吐量有所下滑。

2025 年，本集团其他油化品货种吞吐量为 1,594.1 万吨，同比增加 3.2%。主要是 2024 年临港炼厂检修较多，导致同期成品油转运量较少，本年度成品油产量恢复正常，本集团成品油吞吐量同比增加，带动 2025 年度本集团其他（主要为成品油）吞吐量有所提升。

**油品部分业绩如下：**

| 项目 | 2025 年<br>（人民币元） | 2024 年<br>（人民币元） | 变动(%) |
|---|---|---|---|

| | | | |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 1,816,428,204.31 | 1,115,854,368.25 | 62.8 |
| 占本集团营业收入的比重 | 16.0% | 10.1% | 提高 5.9 个百分点 |
| 毛利 | 768,370,004.89 | 34,373,878.24 | 2,135.3 |
| 占本集团毛利的比重 | 23.6% | 1.4% | 提高 22.2 个百分点 |
| 毛利率 | 42.3% | 3.1% | 提高 39.2 个百分点 |

2025 年，油品部分营业收入同比增加 70,057 万元，增长 62.8%，主要是原油仓储收入增长的影响。

2025 年，油品部分毛利同比增加 73,400 万元，增长 2,135.3%,毛利率同比提高 39.2 个百分点，主要是原油仓储收入增长的影响。

**集装箱部分**

2025 年，集装箱码头吞吐量完成情况，以及与 2024 年的对比情况见下表：

| | 2025 年（万 TEU） | 2024 年（万 TEU） | 增加/(减少) |
|---|---|---|---|
| 集装箱 | 1,126.4 | 1,086.2 | 3.7% |

2025 年,本集团完成集装箱 1,126.4 万 TEU，同比增加 3.7%。主要由于该年新开 6 条外贸、2 条内贸航线保持稳定运营，叠加口岸主力航线整体稳定度提升，挂靠艘次增加带动箱量增长；再者是与 MSC 合作 Free Pool 业务模式，带动空箱业务量增加；同时通过港内调拨、临时加挂、国际中转、整船换装等增量业务开发，带动空箱业务量增加；进一步积极争取大型船舶运力挂靠，持续推进泛亚“营口－南沙”等精品航线建设，持续提升口岸舱位及班期密度，促使箱量增加；此外，深化与相关合作单位的协同，与安通控股开展“大连－营口”空箱中转业务，通过堆场、空箱共享强化组合港建设，带动业务量提升。

**集装箱部分业绩如下：**

| 项目 | 2025 年（人民币元） | 2024 年（人民币元） | 变动(%) |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 3,644,840,136.44 | 3,827,452,389.91 | -4.8 |
| 占本集团营业收入的比重 | 32.1% | 34.6% | 降低 2.5 个百分点 |
| 毛利 | 1,355,766,352.79 | 1,068,399,737.63 | 26.9 |
| 占本集团毛利的比重 | 41.7% | 44.9% | 降低 3.2 个百分点 |
| 毛利率 | 37.2% | 27.9% | 提高 9.3 个百分点 |

2025 年，集装箱部分营业收入同比减少 18,261 万元，下降 4.8%，主要是中欧班列、海铁联运业务量下降、优化业务结构航运收入减少，但外贸吞吐量及装卸费率增长缩减了收入的降幅。

2025 年，集装箱部分毛利同比增加 28,737 万元，增长 26.9%，毛利率同比提高 9.3 个百分点，主要是外贸集装箱业务量与费率增长以及环渤海内支线业务结构优化的影响。

**汽车部分**

2025 年，汽车码头吞吐量完成情况，以及与 2024 年的对比情况见下表：

| | | 2025 年 | 2024 年 | 增加/（减少） |
|---|---|---|---|---|
| 汽车（辆） | 外贸 | 75,755 | 65,197 | 16.2% |
| | 内贸 | 625,419 | 666,453 | (6.2%) |
| | 合计 | 701,174 | 731,650 | （4.2%） |
| 设备（吨） | | 53,567 | 47,630 | 12.5% |

2025 年，本集团汽车码头实现整车作业量 701,174 辆，同比下降 4.2%。商品车内贸业务量下降，主要是受新能源汽车替代效应影响，燃油车产销量下降；叠加内贸滚装运力紧张，部分水路货源因时效性要求转移至公路、铁路运输，导致内贸海运量下滑。本集团正积极推动商品车外贸业务多元化发展，开发南非、墨西哥、地中海、巴西等出口新航线，带动外贸业务增长。

**汽车部分业绩如下：**

| 项目 | 2025 年（人民币元） | 2024 年（人民币元） | 变动(%) |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 66,922,692.80 | 65,118,279.14 | 2.8 |
| 占本集团营业收入的比重 | 0.6% | 0.6% | 持平 |
| 毛利 | 18,321,835.40 | 14,188,590.98 | 29.1 |
| 占本集团毛利的比重 | 0.6% | 0.6% | 持平 |
| 毛利率 | 27.4% | 21.8% | 提高 5.6 个百分点 |

2025 年，汽车码头部分营业收入同比增加 180 万元，增长 2.8%，主要是海嘉汽车业务量增长的影响。

2025 年，汽车码头部分毛利同比增加 413 万元，增长 29.1%，毛利率同比提高 5.6 个百分点，主要是海嘉汽车业务量增长拉动装卸收入增加。

**散杂货部分**

2025 年，散杂货部分吞吐量完成情况，以及与 2024 年的对比情况见下表：

| | 2025 年（万吨） | 2024 年（万吨） | 增加/（减少） |
|---|---|---|---|
| 钢铁 | 2,254.3 | 2,138.2 | 5.4% |
| 铁矿石 | 5,162.1 | 5,413.5 | （4.6%） |
| 其它 | 7,891.5 | 8,486.0 | （7.0%） |
| 合计 | 15,307.9 | 16,037.7 | （4.6%） |

2025 年，本集团散杂货部分完成吞吐量 15,307.9 万吨，同比减少 4.6%。

2025 年，本集团实现钢铁吞吐量 2,254.3 万吨，同比增加 5.4%。主要是本集团深度整合“港、航、货”三方优势资源，打通三方沿线国家以及南美、中东、南亚等新兴经济体的钢材外贸出口海运通道，带动本集团吞吐量增加。

2025 年，本集团铁矿石完成吞吐量 5,162.1 万吨，同比减少 4.6%。主要由于钢企持续亏损，部分钢厂限产、减产，进口矿用量减少，加之部分钢厂调整配比，加大地矿使用量，导致完成量同比有所减少。

**散杂货部分业绩如下：**

| 项目 | 2025 年（人民币元） | 2024 年（人民币元） | 变动(%) |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 3,640,218,900.77 | 3,709,605,891.43 | -1.9 |
| 占本集团营业收入的比重 | 32.0% | 33.5% | 降低 1.5 个百分点 |
| 毛利 | 786,841,463.32 | 892,542,044.58 | -11.8 |
| 占本集团毛利的比重 | 24.2% | 37.5% | 降低 13.3 个百分点 |
| 毛利率 | 21.6% | 24.1% | 降低 2.5 个百分点 |

2025 年，散杂货部分营业收入同比减少 6,939 万元，下降 1.9%，主要是高费率矿石业务量下降的影响。

2025 年，散杂货部分毛利同比减少 10,570 万元，下降 11.8%，毛利率同比降低 2.5 个百分点，主要是高费率矿石等业务量下降以及折旧增加的影响，但外贸钢铁业务量及占比提高减缓了毛利的降幅。

**散粮部分**

2025 年，散粮吞吐量完成情况以及与 2024 年的对比情况见下表：

| | 2025 年（万吨） | 2024 年（万吨） | 增加/（减少） |
|---|---|---|---|
| 玉米 | 1,166.8 | 870.7 | 34.0% |
| 大豆 | 355.0 | 382.0 | （7.1%） |
| 其它 | 230.5 | 311.1 | （25.9%） |
| 合计 | 1,752.3 | 1,563.8 | 12.1% |

2025 年，本集团散粮完成吞吐量 1,752.3 万吨，同比增加 12.1%。

2025 年，本集团完成玉米吞吐量 1,166.8 万吨，同比增加 34.0%。主要是养殖业盈利水平改善且“北粮南运”转运量大幅提升。

2025 年，本集团完成大豆吞吐量 355.0 万吨，同比减少 7.1%。主要是下半年区域内相关航道疏浚工程完成后，原本在我港减载的周边压榨企业进口大豆货源，逐步回流至就近码头作业，进而造成本集团该货种进口量有所下降。

**散粮部分业绩如下：**

| 项目 | 2025 年（人民币元） | 2024 年（人民币元） | 变动(%) |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 754,052,845.08 | 689,796,497.08 | 9.3 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 占本集团营业收入的比重 | 6.6% | 6.2% | 提高 0.4 个百分点 |
| 毛利 | 184,769,149.94 | 109,799,326.78 | 68.3 |
| 占本集团毛利的比重 | 5.7% | 4.6% | 提高 1.1 个百分点 |
| 毛利率 | 24.5% | 15.9% | 提高 8.6 个百分点 |

2025 年，散粮部分营业收入同比增加 6,426 万元，增长 9.3%，主要是内贸玉米吞吐量增长带动收入增加的影响。

2025 年，散粮部分毛利同比增加 7,497 万元，增长 68.3%，毛利率同比提高 8.6 个百分点，主要是内贸玉米吞吐量增长的影响。

**客运滚装部分**

2025 年，客运滚装码头吞吐量完成情况以及与 2024 年的对比情况见下表：

| | 2025 年 | 2024 年 | 增加/（减少） |
|---|---|---|---|
| 客运吞吐量（万人次） | 323.0 | 308.2 | 4.8% |
| 滚装吞吐量（万辆） | 78.9 | 85.7 | （7.9%） |

**注：上表中，滚装吞吐量是指本集团及其投资企业在客运滚装码头所完成滚装车辆吞吐量。**

2025 年，本集团完成客运吞吐量 323 万人次，同比增长 4.8%；完成滚装吞吐量 78.9 万辆，同比下降 7.9%。主要是大型客滚运力“顺龙海”轮转移至南海运营，“中华复兴”轮转移至辽渔码头运营，运力减少导致滚装车业务同比下降。

**客运部分业绩如下：**

| 项目 | 2025 年（人民币元） | 2024 年（人民币元） | 变动(%) |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 183,141,074.44 | 215,863,646.08 | -15.2 |
| 占本集团营业收入的比重 | 1.6% | 2.0% | 降低 0.4 个百分点 |
| 毛利 | 26,058,126.82 | 51,173,518.83 | -49.1 |
| 占本集团毛利的比重 | 0.8% | 2.2% | 降低 1.4 个百分点 |
| 毛利率 | 14.2% | 23.7% | 降低 9.5 个百分点 |

2025 年，客运滚装部分营业收入同比减少 3,272 万元，下降 15.2%，主要是大型客滚运力转移，导致滚装业务减少所致。

2025 年，客运滚装部分毛利同比减少 2,512 万元，下降 49.1%，毛利率同比降低 9.5 个百分点，主要是滚装运力下降的影响。

**增值服务部分**

**拖轮**

2025 年，本集团完成拖轮作业约 5 万艘次。

**增值部分业绩如下：**

| 项目 | 2025 年（人民币元） | 2024 年（人民币元） | 变动(%) |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 1,087,359,772.27 | 1,223,479,043.20 | -11.1 |
| 占本集团营业收入的比重 | 9.6% | 11.1% | 降低 1.5 个百分点 |
| 毛利 | 279,660,714.97 | 370,393,555.77 | -24.5 |
| 占本集团毛利的比重 | 8.6% | 15.6% | 降低 7.0 个百分点 |
| 毛利率 | 25.7% | 30.3% | 降低 4.6 个百分点 |

2025 年，增值服务部分营业收入同比减少 13,612 万元，下降 11.1%，主要是铁路、信息服务、工程、引航等收入下降的影响。

2025 年，增值服务部分毛利同比减少 9,073 万元，下降 24.5%，毛利率同比降低 4.6 个百分点，主要是铁路、信息服务、工程、引航等业务减少的影响。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本集团拥有天然的深水良港，在最大泊位水深方面具有优势，泊位数量等基础硬件方面优势突出。2025 年，本集团着力延伸服务领域，拓展服务功能，提升服务质量，实现了生产经营的平稳发展，在港口业中继续保持着较强的竞争能力。

（一）物流体系优势

2025 年，本集团依托区位及泊位等优势，整合港口物流资源，为客户制订个性化、一站式综合物流服务方案。同时以市场需求为导向，不断完善“两中心、一通道”的综合物流体系。

（二）增值服务优势

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

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内主要经营情况详情如下：

### （一）主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元　币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 11,358,910,887.75 | 11,066,690,041.36 | 2.64 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 营业成本 | 8,108,483,620.31 | 8,687,395,940.62 | -6.66 |
| 销售费用 | 1,261,574.34 | 2,231,955.85 | -43.48 |
| 管理费用 | 755,284,014.35 | 823,649,555.41 | -8.30 |
| 财务费用 | 386,958,686.37 | 382,865,431.74 | 1.07 |
| 研发费用 | 24,691,685.51 | 20,226,217.47 | 22.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,678,072,884.72 | 4,287,348,345.76 | 32.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -365,978,034.54 | -221,381,900.89 | 65.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,903,704,900.29 | -4,020,403,139.08 | -2.90 |

营业收入变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“经营情况讨论与分析”部分的描述。
营业成本变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“经营情况讨论与分析”部分的描述。
销售费用变动原因说明：主要是本年业务推广减少的影响。
管理费用变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“经营情况讨论与分析”部分的描述。
财务费用变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“经营情况讨论与分析”部分的描述。
研发费用变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“经营情况讨论与分析”部分的描述。
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“现金流”部分的描述。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“现金流”部分的描述。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：详见“第三节管理层讨论与分析”中“现金流”部分的描述。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明
□适用 √不适用

## 2、 收入和成本分析

√适用 □不适用
详见下表：

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
| 油品 | 1,816,428,204.31 | 1,048,058,199.42 | 42.30 | 62.78 | -3.09 | 增加 39.2 个百分点 |
| 集装箱 | 3,644,840,136.44 | 2,289,073,783.65 | 37.20 | -4.77 | -17.03 | 增加 9.3 个百分点 |
| 散杂货 | 3,640,218,900.77 | 2,853,377,437.45 | 21.62 | -1.87 | 1.29 | 减少 2.4 个百分点 |
| 散粮 | 754,052,845.08 | 569,283,695.14 | 24.50 | 9.32 | -1.85 | 增加 8.6 个百分点 |
| 客运 | 183,141,074.44 | 157,082,947.62 | 14.23 | -15.16 | -4.62 | 减少 9.5 个百分点 |
| 增值 | 1,087,359,772.27 | 807,699,057.30 | 25.72 | -11.13 | -5.32 | 减少 4.6 个百分点 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 汽车 | 66,922,692.80 | 48,600,857.40 | 27.38 | 2.77 | -4.57 | 增加 5.6 个百分点 |
| 未分部 | 165,947,261.64 | 335,307,642.33 | -102.06 | -24.40 | -12.02 | 减少 28.5 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
营业收入、营业成本变动原因情况说明请详见“第三节 经营情况讨论与分析”的描述。

### (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

### (4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

| 分行业情况 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 油品 | 营业成本 | 1,048,058,199.42 | 12.9 | 1,081,480,490.01 | 12.4 | -3.1 | |
| 油品 | 折旧摊销 | 511,981,022.71 | 6.3 | 403,755,833.28 | 4.6 | 26.8 | |
| 油品 | 人工成本 | 288,196,531.48 | 3.6 | 256,134,846.68 | 2.9 | 12.5 | |
| 集装箱 | 营业成本 | 2,289,073,783.65 | 28.2 | 2,759,052,652.28 | 31.8 | -17.0 | |
| 集装箱 | 折旧摊销 | 533,096,929.58 | 6.6 | 549,119,191.00 | 6.3 | -2.9 | |
| 集装箱 | 人工成本 | 354,108,300.91 | 4.4 | 322,919,377.95 | 3.7 | 9.7 | |
| 散杂货 | 营业成本 | 2,853,377,437.45 | 35.2 | 2,817,063,846.85 | 32.4 | 1.3 | |
| 散杂货 | 折旧摊销 | 664,218,484.15 | 8.2 | 638,061,994.74 | 7.3 | 4.1 | |
| 散杂货 | 人工成本 | 586,741,070.21 | 7.2 | 615,896,290.35 | 7.1 | -4.7 | |
| 散粮 | 营业成本 | 569,283,695.14 | 7.0 | 579,997,170.30 | 6.7 | -1.8 | |
| 散粮 | 折旧摊销 | 153,458,051.00 | 1.9 | 151,836,292.71 | 1.7 | 1.1 | |
| 散粮 | 人工成本 | 97,263,522.34 | 1.2 | 94,905,415.43 | 1.1 | 2.5 | |
| 客运 | 营业成本 | 157,082,947.62 | 1.9 | 164,690,127.25 | 1.9 | -4.6 | |
| 客运 | 折旧摊销 | 53,166,179.72 | 0.7 | 49,790,013.59 | 0.6 | 6.8 | |
| 客运 | 人工成本 | 43,670,425.59 | 0.5 | 43,802,872.47 | 0.5 | -0.3 | |
| 增值 | 营业成本 | 807,699,057.30 | 10.0 | 853,085,487.43 | 9.8 | -5.3 | |
| 增值 | 折旧摊销 | 263,796,911.85 | 3.3 | 260,195,567.18 | 3.0 | 1.4 | |
| 增值 | 人工成本 | 650,888,873.88 | 8.0 | 631,148,859.43 | 7.3 | 3.1 | |
| 汽车 | 营业成本 | 48,600,857.40 | 0.6 | 50,929,688.16 | 0.6 | -4.6 | |
| 汽车 | 折旧摊销 | 13,121,344.50 | 0.2 | 12,901,759.97 | 0.1 | 1.7 | |
| 汽车 | 人工成本 | 4,698,833.43 | 0.1 | 5,142,067.60 | 0.1 | -8.6 | |
| 未分部 | 营业成本 | 335,307,642.33 | 4.1 | 381,096,478.34 | 4.4 | -12.0 | |
| 未分部 | 折旧摊销 | 305,981,347.86 | 3.8 | 328,387,011.33 | 3.8 | -6.8 | |
| 未分部 | 人工成本 | 40,165,698.53 | 0.5 | 25,618,052.07 | 0.3 | 56.8 | |

成本分析其他情况说明

营业成本变动原因情况说明请详见“第三节 经营情况讨论与分析”的描述。

**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

√适用 □不适用
详见“第八节 财务报告”中“九、合并范围的变更”部分的描述。

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 √不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。
下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明
无 。

**A.公司主要销售客户及主要供应商情况**
√适用 □不适用
前五名客户销售额 178,901.01 万元，占年度销售总额 16%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 21,740.78 万元，占年度销售总额 2% 。

前五名供应商采购额 81,060.83 万元，占年度采购总额 10%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

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

**C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示**
前五名销售客户
□适用 √不适用

前五名供应商
□适用 √不适用

**D. 报告期内公司存在贸易业务收入**
□适用 √不适用

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户
□适用 √不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商
□适用 √不适用

其他说明：
无。

### 3、 费用

√适用 □不适用
详见“第三节 管理层讨论与分析”中“经营情况讨论与分析”部分的描述。

### 4、 研发投入

#### (1).研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|---|---|
| 本期费用化研发投入 | 24,691,685.51 |
| 本期资本化研发投入 | |
| 研发投入合计 | 24,691,685.51 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 0.22 |
| 研发投入资本化的比重（%） | |

#### (2).研发人员情况表

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 公司研发人员的数量 | 112 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 0.7 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | |
| 硕士研究生 | 10 |
| 本科 | 95 |
| 专科 | 6 |
| 高中及以下 | 1 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30 岁以下（不含 30 岁） | |
| 30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁） | 43 |
| 40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁） | 60 |
| 50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁） | 9 |
| 60 岁及以上 | |

#### (3).情况说明

□适用 √不适用

#### (4).研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

### 5、 现金流

√适用 □不适用
经营活动产生的现金净流入为 5,678,072,884.72 元，同比增加流入 1,390,724,538.96 元，增幅 32.4%，主要是收回部分客户长期欠款的影响。

投资活动产生的现金净流出 365,978,034.54 元，同比增加流出 144,596,133.65 元，增幅 65.32%，主要是固定资产等长期投资增加以及上年两长并表增加流入、收到土地收储补偿款的综合影响。

筹资活动产生的现金净流出 3,903,704,900.29 元，同比减少流出 116,698,238.79 元，降幅 2.90%，主要是偿还有息债务及回购股票的影响。

## （二）非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1. 本集团 2025 年转回对大连恩埃斯凯国际贸易有限公司应收款项信用减值损失 6,452.72 万元。
2. 本集团 2025 年转回对大连长兴岛经济技术开发区自然资源事务服务中心应收款项信用减值损失 1,000 万元。

## （三）资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例（%） | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例（%） | 本期期末金额较上期期末变动比例（%） | 情况说明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 应收账款 | 1,736,088,846.94 | 3.02 | 3,006,265,639.15 | 5.03 | -42.25 | 主要为集中结算应收客户的影响。 |
| 其他应收款 | 569,405,859.11 | 0.99 | 437,014,468.58 | 0.73 | 30.29 | 主要为应收补贴款增加的影响。 |
| 其他流动资产 | 254,040,545.83 | 0.44 | 382,779,997.66 | 0.64 | -33.63 | 主要为增值税留抵税额减少的影响。 |
| 长期应收款 | 22,247,492.53 | 0.04 | 0 | 0.00 | 100.00 | 主要为企业间借款增加的影响。 |
| 长期待摊费用 | 75,030,589.86 | 0.13 | 115,984,874.35 | 0.19 | -35.31 | 主要为维修费摊销的影响。 |
| 短期借款 | - | 0.00 | 55,328,483.98 | 0.09 | -100.00 | 主要是信用借款减少的影响。 |
| 应交税费 | 172,445,529.26 | 0.30 | 116,664,170.88 | 0.20 | 47.81 | 主要是应纳税所得额同比增长的影响。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 308,320,220.29 | 0.54 | 2,896,948,015.01 | 4.85 | -89.36 | 主要是偿还应付债 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 券的影响。 |
| 其他流动负债 | 74,052,556.88 | 0.13 | 15,479,173.86 | 0.03 | 378.40 | 主要是作业包干费由其他非流动负债重分类至其他流动负债的影响。 |
| 其他非流动负债 | - | 0.00 | 56,737,436.20 | 0.09 | -100.00 | 主要是作业包干费由其他非流动负债重分类至其他流动负债的影响。 |
| 库存股 | - | 0.00 | 400,130,664.88 | 0.67 | -100.00 | 主要是注销回购股份的影响。 |

其他说明：
无。

**2、 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3、 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用
详见“第八节 财务报告”中“所有权或使用权受到限制的资产”部分的描述。

**4、 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用
行业经营性信息分析说明：请详见“第三节 管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司所处行业情况；三、经营情况讨论与分析”部分描述。

## （五）投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

详见下表：

### 1、 重大的股权投资

□适用 √不适用

### 2、 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 投资项目 | 资金来源 | 计划投资总额 | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额 | 项目进度 | 本年度实现的效益 | 未达到计划收益原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 大窑湾二期 13-16#泊位 | 自有资金、金融机构贷款及其他 | 378,300.00 | 195.40 | 233,512.05 | 93% | 其中 13#、14#泊位已转让给下属合联营企业并实现 2 亿元的增值收益，15#泊位年租金收入 5350 万元。大窑湾二期 13-16#泊位：尚未达到投产条件 | / |
| 新港 18-21#泊位 | 金融机构贷款及其他 | 41,377.00 | 0 | 30,315.66 | 86% | 新港 18-21#泊位：在建阶段。 | 在建阶段，项目未投产，无收益。 |
| 合计 | | 419,677.00 | 195.40 | 263,827.71 | | / | |

### 3、 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 其他 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 其他权益工具投资 | 217,510,342.27 | - | -24,910,090.30 | - | - | - | - | 192,600,251.97 |
| 交易性金融资产 | 550,000.00 | - | - | - | - | - | - | 550,000.00 |
| 应收款项融资 | 290,981,075.87 | - | - | - | 769,081,025.18 | 793,709,316.34 | - | 266,352,784.71 |
| 合计 | 509,041,418.14 | - | -24,910,090.30 | - | 769,081,025.18 | 793,709,316.34 | - | 459,503,036.68 |

证券投资情况
□适用 √不适用

证券投资情况的说明
□适用 √不适用

私募基金投资情况
□适用 √不适用

衍生品投资情况
□适用 √不适用

**4、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

独立董事意见
不适用。

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况
√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 辽港控股（营口）有限公司 | 子公司 | 港口业 | 10,000,000,000.00 | 23,986,518,287.48 | 13,825,624,559.09 | 4,656,847,659.06 | 1,018,497,839.65 | 770,099,556.07 |
| 大连集装箱码头有限公司 | 子公司 | 港口业 | 3,480,000,000.00 | 6,392,506,073.62 | 3,777,819,702.75 | 1,568,898,041.20 | 630,956,214.54 | 471,981,598.88 |

报告期内取得和处置子公司的情况
√适用 □不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---|---|---|
| 大连港油码头有限公司 | 新设投资 | 无重大影响。 |
| 大连长港拖轮服务有限公司 | 新设投资 | 无重大影响。 |
| 大连长兴岛经济区万鹏港口建设监理咨询有限公司 | 注销 | 无重大影响。 |
| 大连迪朗斯瑞旅游开发有限公司 | 注销 | 无重大影响。 |
| 营口港信科技有限公司 | 注销 | 无重大影响。 |
| 大连港隆科技有限公司 | 注销 | 无重大影响。 |
| 大连港润燃气有限公司 | 被破产管理人接管 | 无重大影响。 |

其他说明
□适用 √不适用

**（八）公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一)行业格局和趋势

√适用 □不适用

当前，全球经济正处于深刻变革的关键时期，地缘政治冲突频发、贸易保护主义抬头、关税政策波动加剧，推动全球化格局重构，进出口贸易形势愈加严峻。国内市场现阶段新旧动能持续转换，市场整体需求仍显不足，东北腹地冶金、建材等传统支柱产业持续低位运行，给港口业务发展带来了诸多挑战。

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

### (二)公司发展战略

√适用 □不适用

2026 年本集团将全面做精主业、加快盘活资产、持续创新发展、守牢安全底线，坚持以“党建引领、组织人才、精益管控、科技赋能、央地合作”为支撑，深耕港口主业，稳定存量，挖潜增量；提升服务效能，推深做实港口综合服务；加强协同协作，完善服务功能，广泛开拓市场；着力打造“枢纽+通道+网络”综合服务体系；全面推进东北亚国际航运中心、国际物流中心和“世界一流”强港建设。

2026 年，本集团各业务板块主要市场开发措施如下：

**油品部分**

动态跟踪华锦阿美开工计划，为客户专属定制服务方案，保证临港炼厂原油供应。加强与现有客户密切合作，积极应对相关管道运输分流影响，拓展航空煤油、船用燃料油、特种油等成品油铁路运输下海业务。开展航煤装火车业务，保证大连机场航煤供应。

**集装箱部分**

持续关注全球经贸发展动态，结合市场运力调整及货源结构变化，加强对欧洲、美洲、中东、印巴及东南亚等区域航线开发。强化对新兴船公司营销，拓展俄罗斯西行及北极航线，提高对俄辐射能力。持续关注国际航运市场动态，积极争取“外转内”运力挂靠本集团。全力推进以“营口－南沙”航线为标志的精品航线品牌建设，有效提升航线服务能力及市场竞争力。进一步完善航线网络配置，重点推动本集团内贸航线网络向长江沿线拓展。支持国内汽车厂商使用大连－海参崴/圣彼得堡－莫斯科海铁联运通道发运整车及 KD 件，推动大连口岸俄罗斯航线良性发展。

**客运滚装部分**

与合作商紧密联系，推进“葫芦岛”轮接替运营“旅顺—天津”航线，推动大宗散货“班列+班轮”滚装多式联运新模式。

**汽车部分**

密切与合作商的进出口协作，紧抓中东、欧洲分公司成立契机，推动波斯湾航线稳定运营并争取加密西北欧航线班期。与相关车企加强配合，拓展临港熏蒸功能，争取开通澳新等出口新航线。

**散杂货部分**

进一步优化钢材外贸航线布局，重点开发南美、中东沿线钢材航线。加强与供应链协作单位合作，扩大钢材“一单制”业务规模，丰富精品航线网络。与贸易商通力合作，推动鲅鱼圈打造成为千万吨级铁矿石现货贸易平台。加强与大型贸易客户共同发展，积极拓展贸易煤增量。搭建辽宁口岸散粮车一体化服务平台，进一步提升本集团自有散粮车转运量及效率。

### (三)经营计划

√适用 □不适用

2026 年，本集团将围绕客户需求，持续丰富航线网络、加强中转体系建设和提供专项物流服务，提升物流枢纽港能级。优化陆海物流网络布局，拓展保税中转、临港贸易、混配加工等港口服务功能。打造服务品牌，强化服务质量，推进上下游、内外部协同协作，持续夯实枢纽港建设成效。

### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

2026 年，世界经济发展的下行压力与不确定因素持续叠加，地缘政治冲突的复杂性与持续性所导致的航线调整、跳港停班，将直接影响集装箱与散货吞吐量；腹地经济增速放缓、产业结构调整（如成品油运输格局因管道并网改变）进一步压缩本集团的业务发展空间。国内港口同质化竞争激烈，环渤海大型港口设施进一步完善，河北和山东港口通过环渤海中转、海铁联运布局，加大陆海双向腹地货源争揽，整合效应持续增强，区域竞争格局趋于严峻；东北地区腹地经济总量低于环渤海周边省份，且各区域发展不均衡、产业结构单一，经济增长乏力，上述因素对本集团的生产经营带来挑战。

### (五)其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

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

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

√适用 □不适用

报告期内，本公司、本公司的控股股东及实际控制人，通过签署承诺协议的方式，保证了公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立性。具体详见本报告“第五节 重要事项 一、承诺事项履行情况”的相关披露信息。

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

## 三、董事和高级管理人员的情况

### (一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前薪酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取薪酬 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 李国锋 | 董事长/执行董事 | 男 | 51 | 2025-05-20 | 2026-06-14 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 王志贤 | 董事长/执行董事 | 男 | 60 | 2023-06-15 | 2025-05-14 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 魏明晖 | 执行董事/总经理 | 男 | 56 | 2023-06-15 | 2026-06-14 | 0 | 0 | 0 | 无 | 69.49 | 否 |
| 王　柱 | 非执行董事 | 男 | 54 | 2024-06-27 | 2025-10-10 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 黄镇洲 | 非执行董事 | 男 | 48 | 2025-02-14 | 2026-06-14 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 刘　彬 | 非执行董事 | 男 | 57 | 2025-12-04 | 2026-06-14 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 杨　兵 | 非执行董事 | 男 | 55 | 2023-06-15 | 2026-06-14 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 张　弘 | 职工代表董事 | 女 | 44 | 2025-10-31 | 2026-06-14 | 0 | 0 | 0 | 无 | 8.85 | 否 |
| 刘春彦 | 独立非执行董事 | 男 | 58 | 2023-06-15 | 2026-06-14 | 0 | 0 | 0 | 无 | 20.00 | 否 |
| 程超英 | 独立非执行董事 | 女 | 67 | 2025-02-14 | 2026-06-14 | 0 | 0 | 0 | 无 | 20.00 | 否 |
| 陈维曦 | 独立非执行董事 | 男 | 68 | 2023-06-15 | 2026-06-14 | 0 | 0 | 0 | 无 | 25.00 | 否 |
| 关利辉 | 安全总监/副总经理 | 男 | 54 | 2023-06-15 | 2026-06-14 | 0 | 0 | 0 | 无 | 61.63 | 否 |
| 孟铁湘 | 副总经理 | 男 | 50 | 2025-12-09 | 2026-06-14 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6.44 | 否 |
| 曲绍勇 | 董事会秘书/联席公司秘书 | 男 | 52 | 2026-02-02 | 2026-06-14 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 否 |
| 王劲松 | 财务总监 | 男 | 56 | 2026-03-26 | 2026-06-14 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 否 |
| 梁志杰 | 联席公司秘书 | 男 | 45 | 2026-03-26 | 2026-06-14 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 否 |
| 尹凯阳 | 副总经理 | 男 | 59 | 2023-06-15 | 2025-11-10 | 0 | 0 | 0 | 无 | 52.84 | 否 |
| 罗东曦 | 副总经理 | 男 | 60 | 2023-06-15 | 2025-07-28 | 0 | 0 | 0 | 无 | 45.26 | 否 |
| 李国东 | 副总经理 | 男 | 49 | 2024-04-26 | 2026-01-26 | 0 | 0 | 0 | 无 | 64.74 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 李水波 | 副总经理 | 男 | 53 | 2025-08-28 | 2026-01-26 | 0 | 0 | 0 | 无 | 15.29 | 否 |
| 唐　明 | 财务总监 | 男 | 47 | 2024-01-11 | 2026-01-26 | 0 | 0 | 0 | 无 | 59.71 | 否 |
| 王慧颖 | 董事会秘书、公司秘书 | 女 | 47 | 2023-06-15 | 2026-01-26 | 0 | 0 | 0 | 无 | 63.26 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | / | 512.51 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|---|---|
| 李国锋 | 李国锋先生，1974 年出生，中国国籍，曾任招商局国际有限公司研究发展部总经理、海外业务部总经理、投资发展部总经理、副总经济师，招商局集团有限公司海外业务部副部长、海外部/国际合作部部长，辽宁港口集团有限公司党委副书记，本公司非执行董事，大连口岸物流网股份有限公司董事长，招商港航数字科技（辽宁）有限公司董事长等职务。现任辽宁港口集团有限公司党委书记、首席执行官（CEO）、董事，大连港集团有限公司董事长，营口港务集团有限公司董事长，本公司董事长、执行董事。李先生获得南开大学经济学专业学士学位、运输经济学专业硕士学位以及世界经济学专业博士学位。 |
| 王志贤 | 王志贤先生，1965 年出生，中国国籍，曾任海虹老人牌涂料公司销售部经理，招商局国际有限公司（现称招商局港口控股有限公司，股票代码：144）企业规划部总经理，深圳妈湾港务有限公司副总经理，宁波大榭招商国际码头有限公司董事长、CEO，招商局国际有限公司副总经理，中国南山开发（集团）股份有限公司党委书记、董事长及中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司董事，招商局太平湾开发投资有限公司董事，招商局东北亚开发投资有限公司董事，辽宁港口集团有限公司党委书记、首席执行官（CEO），董事长、执行董事，本公司董事长、执行董事等职务。王先生获得天津大学高分子材料专业学士学位、上海交通大学高分子材料专业硕士学位以及北京大学光华管理学院 MBA 硕士学位。 |
| 魏明晖 | 魏明晖先生，1969 年出生，中国国籍，曾任大连港股份有限公司总经理、大连港股份有限公司汽车物流事业部总经理，大连汽车码头有限公司总经理、党总支部书记，辽宁港口集团滚装事业部总经理，本公司董事长等职务。现任大连港集团有限公司董事，营口港务集团有限公司董事，本公司执行董事、总经理。魏先生获得武汉交通科技大学交通运输管理工程专业工学学士、大连海事大学交通运输规划与管理专业工学硕士。 |
| 王　柱 | 王柱先生，1972 年出生，中国国籍，曾任招商局港口控股有限公司财务部副总经理、内控与审计部总经理，招商局港口集团股份有限公司内控审计部总经理、运营管理部总经理等职务，本公司董事等职务。王先生获得武汉交通科技大学管理科学与工程专业硕士学位。 |
| 黄镇洲 | 黄镇洲先生，1978 年出生，中国国籍，曾任湛江港(集团)股份有限公司财务总监、招商局集团有限公司资本运营部部长助理、辽宁港口集团有限公司财务总监、党委委员、招商局工业集团有限公司财务总监、党委委员等职务。现任招商局港口集团股份有限公司党委委员、财务总监、招商局港口控股有限公司党委委员、财务总监，本公司董事。黄先生获得厦门大学管理学学士学位、武汉理工大学工程硕士学位。 |
| 刘　彬 | 刘彬先生，1969 年出生，中国国籍，曾任招商局国际有限公司副总经济师、行政部总经理、人力资源部总经理、监察部总经理；招商局港口控股有限公司副总经济师、人力资源部总经理、监察部总经理，华南营运中心首席执行官（CEO）、总经理，深圳赤湾港口发展有限公司董事长、总经理；招商局港口集团股份有限公司副总经理、党委委员等职务。现任辽宁港口集团有限公司党委副书记、党委委员、总经理、财务总监、首席运营官（COO）、董事，大连口岸物流网股份有限公司董事长，招商港航数字科技（辽宁）有限公司董事长，本公司董事。刘先生获得中南财经政法大学经济法专业大学学历、法学学士学位，并在职获得大连理工大学高级管理人员工商管理硕士专业工商管理硕士学位。 |
| 杨　兵 | 杨兵先生，1970 年出生，中国国籍，曾任攀钢集团有限公司规划发展部副部长、钒钛产业办副主任、鞍钢资产经营中心攀枝花分部主任，攀钢 |

| | |
|---|---|
| | 集团有限公司产业发展部副总经理、副部长等职务。现任攀钢集团有限公司产业发展部总经理，本公司董事。杨先生获得华东冶金学院冶金系金属压力加工专业工学学士。 |
| 张　弘 | 张弘女士，1981 年出生，中国国籍，曾任大连港集团有限公司法律主管，大连港股份有限公司法律主管，大连港集团有限公司企业发展部法律经理、副部长，辽宁港口集团有限公司法律部副部长，辽宁港口股份有限公司职工监事等职务。现任本公司风险控制部/法律合规部部长，职工代表董事。张女士获得北京工商大学法学学士学位，大连海事大学交通运输规划与管理硕士学位，具备公司律师资格、企业法律顾问执业资格、高级企业合规师资格，为高级经济师。 |
| 刘春彦 | 刘春彦先生，1967 年出生，中国国籍，现任同济大学法学院副教授、民商法专业硕士生导师，金诚同达（上海）律师事务所执业律师，本公司独立非执行董事。刘先生获得辽宁师范大学法学学士学位、上海交通大学法学硕士学位、同济大学管理学博士学位。 |
| 程超英 | 程超英女士，1958 年出生，中国国籍，曾任中国建设银行吉林省分行副行长、中国建设银行大连市分行党委副书记、副行长。现任本公司独立非执行董事。程女士获得东北财经大学基建财务与信用专业学士学位。 |
| 陈维曦 | 陈维曦先生，1957 年出生，中国（香港）国籍，曾任李汤陈会计师事务所合伙人，现任杜健存会计师事务所资深顾问、资深特许会计师。本公司独立非执行董事。陈先生毕业于香港树仁书院会计专业。 |
| 关利辉 | 关利辉先生，1971 年出生，中国国籍，曾任营口港务股份有限公司副总经理、辽宁港口集团有限公司散杂货事业部副总经理等职务。现任本公司安全总监、副总经理。关先生获得武汉交通科技大学交通运输管理工程专业学士学位，大连理工大学工商管理专业工商管理硕士学位。 |
| 孟铁湘 | 孟铁湘先生，1975 年出生，中国国籍，1997 年参加工作，曾任中国外运辽宁有限公司市场运营部总经理，中国外运辽宁有限公司总经理助理、副总经理，中国外运东北有限公司党委副书记、副总经理等职务。现任本公司副总经理。孟先生获得大连海事大学外贸运输专业本科学历、工学学士学位，为经济师、助理国际商务师。 |
| 曲绍勇 | 曲绍勇先生，1973 年出生，中国国籍，曾任大连港股份有限公司资本运营经理，大连港置地有限公司资本运营经理，大连港集团有限公司上市办副主任，大连港集团有限公司资本运营部副部长，辽宁港口集团有限公司资本运营部副部长，招商局集团有限公司资本运营部副处长（挂职），辽宁港口集团有限公司资本运营部部长等职务。现任本公司董事会秘书、联席公司秘书。曲先生获得东北财经大学投资经济管理专业大学本科学历、经济学学士学位，东北财经大学工商管理专业研究生学历、硕士学位。 |
| 王劲松 | 王劲松先生，1969 年出生，中国国籍，曾任大连港集团有限公司财务部副部长、东北亚现货商品交易所有限公司副总裁、大连港集装箱发展有限公司财务总监、大连港北岸投资开发有限公司财务总监、大连港股份有限公司财务部部长、辽宁港口股份有限公司财务部副部长等职务。现任本公司财务总监、财务部部长，王先生获得中央广播电视大学工商管理专业大学学历，为会计师。 |
| 梁志杰 | 梁志杰先生，1981 年出生，中国国籍，现为达盟香港有限公司公司秘书服务部经理，拥有逾 12 年公司秘书行业经验。梁先生为香港公司治理公会及英国特许公司治理公会会员，并现时担任大唐环境产业集团股份有限公司(股份代号:1272)、云南建投绿色高性能混凝土股份有限公司(股份代号:1847)等多家上市公司之公司秘书或联席公司秘书。梁先生于 2004 年 9 月获得北安普顿大学会计及市场学学士学位。 |
| 尹凯阳 | 尹凯阳先生，1967 年出生，中国国籍，曾任大连港集团有限公司企业发展部部长，本公司副总经理等职务。尹先生获得辽宁大学成人教育学院语言文学专业学士学位，为高级物流师。 |
| 罗东曦 | 罗东曦先生，1965 年出生，中国国籍，曾任大连港机械公司总经理，大连港集团有限公司技术工程部部长，本公司副总经理等职务。罗先生获得武汉水运工程学院液压传动与控制专业学士学位，为高级工程师。 |

| | |
|---|---|
| 李国东 | 李国东先生，男，1977 年出生，中国国籍，曾任营口港宁波陆港公司经理，辽宁沈哈红运物流有限公司副总经理，营口港务股份有限公司集装箱业务部部长、本公司副总经理等职务。李先生获得东北财经大学工商管理学院市场营销专业管理学学士、沈阳工业大学管理学院工商管理硕士。 |
| 李水波 | 李水波先生，1972 年出生，中国国籍，曾任大连港口建设管理有限公司总工程师、大连港集团有限公司技术工程部副部长、大连港大窑湾北岸开发建设公司副总经理、大连港口建设监理咨询有限公司副总经理、大连港口建设监理咨询有限公司总经理、本公司副总经理等职务。李先生获得大连理工大学港口及航道工程专业本科学历，大连理工大学管理学院工程硕士学位，为高级工程师。 |
| 唐　明 | 唐明先生，1978 年出生，中国国籍，曾任大连港集团有限公司财务部副部长，辽宁港口集团有限公司财务部副部长，大连港集团有限公司财务总监，本公司财务总监等职务。唐先生获得东北财经大学会计学院工商管理（财务管理）专业研究生学历、管理学硕士学位，为会计师。 |
| 王慧颖 | 王慧颖女士，1978 年出生，中国国籍，曾任大连港股份有限公司证券事务代表兼投资者关系经理，大连港集团有限公司上市办副主任，大连港集团有限公司资本运营部副部长，本公司董事会秘书、联席公司秘书、董事会办公室主任等职务。王女士获得新西兰圣海伦斯商学院国际商务学士学位（AUCKLAND INSTITUTE OF STUDIES AT ST HELENS NEW ZEALAND）。 |

其它情况说明

□适用 √不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况

### 1、 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|---|---|---|---|---|
| 李国锋 | 大连港集团有限公司 | 董事 | 2023-11 | - |
| 李国锋 | 大连港集团有限公司 | 董事长 | 2025-05 | - |
| 李国锋 | 营口港务集团有限公司 | 董事 | 2023-11 | - |
| 李国锋 | 营口港务集团有限公司 | 董事长 | 2025-05 | - |
| 王志贤 | 大连港集团有限公司 | 董事长 | 2023-06 | 2025-05 |
| 王志贤 | 营口港务集团有限公司 | 董事长 | 2023-06 | 2025-05 |
| 魏明晖 | 大连港集团有限公司 | 党委书记 | 2020-01 | 2026-01 |
| 魏明晖 | 营口港务集团有限公司 | 党委书记 | 2023-09 | 2026-01 |
| 魏明晖 | 大连港集团有限公司 | 董事 | 2019-04 | - |
| 魏明晖 | 营口港务集团有限公司 | 董事 | 2023-09 | - |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

### 2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|---|---|---|---|---|
| 李国锋 | 辽宁港口集团有限公司 | 党委书记 | 2023-07 | - |
| 李国锋 | 辽宁港口集团有限公司 | 首席执行官（CEO） | 2025-04 | - |
| 李国锋 | 辽宁港口集团有限公司 | 董事 | 2023-07 | - |
| 李国锋 | 大连口岸物流网股份有限公司 | 董事 | 2023-11 | 2026-02 |
| 李国锋 | 大连口岸物流网股份有限公司 | 董事长 | 2023-11 | 2026-02 |
| 李国锋 | 招商港航数字科技（辽宁）有限公司 | 董事 | 2023-12 | 2026-02 |
| 李国锋 | 招商港航数字科技（辽宁）有限公司 | 董事长 | 2023-12 | 2026-02 |
| 李国锋 | 招商局太平湾开发投资有限公司 | 董事 | 2025-11 | - |
| 李国锋 | 招商局东北亚开发投资有限公司 | 董事 | 2025-11 | - |
| 王志贤 | 辽宁港口集团有限公司 | 党委书记 | 2022-02 | 2025-04 |
| 王志贤 | 辽宁港口集团有限公司 | 首席执行官（CEO） | 2022-02 | 2025-04 |
| 王志贤 | 辽宁港口集团有限公司 | 董事 | 2022-02 | 2025-07 |
| 王志贤 | 招商局太平湾开发投资有限公司 | 董事 | 2022-03 | 2025-11 |
| 王志贤 | 招商局东北亚开发投资有限公司 | 董事 | 2022-03 | 2025-11 |
| 魏明晖 | 大连汽车码头有限公司 | 董事长 | 2019-11 | - |
| 魏明晖 | 大连港集装箱发展有限公司 | 董事长 | 2020-06 | 2025-09 |
| 魏明晖 | 辽港控股（营口）有限公司 | 董事、总经理 | 2023-09 | - |
| 魏明晖 | 盘锦港集团有限公司 | 董事长 | 2024-07 | - |
| 黄镇洲 | 招商局港口集团股份有限公司 | 党委委员、财务总监 | 2024-10 | - |
| 黄镇洲 | 招商局港口控股有限公司 | 党委委员、财务总监 | 2024-10 | - |
| 黄镇洲 | 亚洲空运中心有限公司 | 董事会副主席 | 2024-11 | - |
| 黄镇洲 | 招商局海南开发投资有限公司 | 董事 | 2024-06 | - |
| 黄镇洲 | 中国南山开发（集团）股份有限公司 | 监事会主席 | 2025-02 | - |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 王　柱 | 辽宁港口集团有限公司 | 党委委员、财务总监 | 2024-03 | - |
| 刘　彬 | 辽宁港口集团有限公司 | 党委副书记、总经理、首席运营官（COO） | 2025-07 | - |
| 刘　彬 | 辽宁港口集团有限公司 | 董事 | 2025-07 | - |
| 刘　彬 | 大连口岸物流网股份有限公司 | 董事 | 2026-02 | - |
| 刘　彬 | 大连口岸物流网股份有限公司 | 董事长 | 2026-02 | - |
| 刘　彬 | 招商港航数字科技（辽宁）有限公司 | 董事 | 2026-02 | - |
| 刘　彬 | 招商港航数字科技（辽宁）有限公司 | 董事长 | 2026-02 | - |
| 张　弘 | 大连港集发物流有限责任公司 | 监事 | 2023-11 | 2025-11 |
| 张　弘 | 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | 董事 | 2024-08 | - |
| 张　弘 | 大连长兴岛港口有限公司 | 监事 | 2024-09 | 2025-10 |
| 张　弘 | 盘锦港集团有限公司 | 监事 | 2024-10 | 2025-12 |
| 张　弘 | 绥中港集团有限公司 | 监事 | 2024-10 | 2025-12 |
| 杨　兵 | 鞍钢集团工程技术有限公司 | 董事 | 2025-08 | - |
| 杨　兵 | 攀钢集团矿业有限公司 | 董事 | 2023-07 | - |
| 杨　兵 | 攀钢集团四川成物智服产业有限公司 | 董事 | 2021-09 | - |
| 杨　兵 | 攀钢集团有限公司 | 产业发展部总经理 | 2019-09 | - |
| 刘春彦 | 杭州福斯达深冷装备股份有限公司 | 独立董事 | 2022-01 | - |
| 刘春彦 | 创元期货股份有限公司 | 独立董事 | 2022-12 | - |
| 刘春彦 | 台州银行股份有限公司 | 独立董事 | 2022-04 | 2025-12 |
| 刘春彦 | 浙江晶通新材料集团股份有限公司 | 独立董事 | 2026-01 | - |
| 陈维曦 | 杜健存会计师事务所 | 资深顾问 | 2018-11 | - |
| 陈维曦 | 山高控股集团有限公司 | 独立非执行董事 | 2020-05 | - |
| 关利辉 | 辽港控股（营口）有限公司 | 董事 | 2022-12 | - |
| 关利辉 | 营口港务集团有限公司 | 董事 | 2022-06 | - |
| 关利辉 | 中储粮（盘锦）储运有限公司 | 副董事长 | 2024-08 | - |
| 关利辉 | 营口新港矿石码头有限公司 | 董事长 | 2022-05 | - |
| 关利辉 | 鞍钢营口港务有限公司 | 副董事长 | 2022-03 | - |
| 关利辉 | 中储粮营口储运有限责任公司 | 副董事长 | 2022-09 | - |
| 关利辉 | 营口新世纪集装箱码头有限公司 | 副董事长 | 2024-07 | - |
| 关利辉 | 营口汇丰物流有限公司 | 副董事长 | 2019-04 | - |
| 关利辉 | 营口中理外轮理货有限责任公司 | 董事长 | 2016-10 | - |
| 孟铁湘 | 辽宁沈哈红运物流有限公司 | 副董事长 | 2025-12 | - |
| 曲绍勇 | 攀钢集团钒钛资源股份有限公司 | 董事 | 2024-08 | - |
| 王劲松 | 大连长兴岛港口投资发展有限公司 | 董事 | 2025-08 | - |
| 王劲松 | 大连集装箱码头有限公司 | 董事 | 2024-06 | - |
| 王劲松 | 大连长兴岛港口有限公司 | 董事 | 2021-07 | - |
| 王劲松 | 大连汽车码头有限公司 | 董事 | 2025-09 | - |
| 王劲松 | 大连北方油品储运有限公司 | 监事 | 2022-05 | 2025-11 |
| 王劲松 | 大连口岸物流网股份有限公司 | 董事 | 2024-01 | - |
| 王劲松 | 招商港航数字科技（辽宁）有限公司 | 监事 | 2024-01 | - |
| 王劲松 | 大连港通信工程有限公司 | 董事 | 2025-12 | - |
| 王劲松 | 大连港集发物流有限责任公司 | 董事 | 2023-11 | 2025-11 |
| 王劲松 | 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | 监事 | 2023-12 | 2025-10 |
| 王劲松 | 大连保税区金鑫石化有限公司 | 监事 | 2023-07 | 2025-12 |
| 王劲松 | 大连港中石油国际码头有限公司 | 监事 | 2023-06 | 2025-12 |
| 王劲松 | 大连联合国际船舶代理有限公司 | 董事 | 2022-08 | 2025-11 |
| 王劲松 | 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 监事 | 2023-01 | 2026-01 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 王劲松 | 秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司 | 监事 | 2023-12 | 2025-10 |
| 梁志杰 | 大唐环境产业集团股份有限公司 | 联席公司秘书 | 2022-05 | - |
| 梁志杰 | 百得利控股有限公司 | 公司秘书及授权代表 | 2024-01 | - |
| 梁志杰 | 千百度国际控股有限公司 | 公司秘书及授权代表 | 2022-06 | 2026-03 |
| 梁志杰 | 科笛集团 | 公司秘书及授权代表 | 2025-08 | - |
| 梁志杰 | 纷美包装有限公司 | 公司秘书及授权代表 | 2022-06 | - |
| 梁志杰 | 雅迪集团控股有限公司 | 联席公司秘书及授权代表 | 2022-06 | - |
| 梁志杰 | 云南建投绿色高性能混凝土股份有限公司 | 联席公司秘书及授权代表 | 2022-06 | - |
| 梁志杰 | DYNAM JAPAN HOLDINGS Co., Ltd. | 联席公司秘书及授权代表 | 2022-07 | - |
| 李国东 | 大连集装箱码头有限公司 | 董事 | 2023-01 | - |
| 李国东 | 大连港毅都冷链有限公司 | 董事长 | 2024-10 | - |
| 李国东 | 辽宁沈哈红运物流有限公司 | 副董事长 | 2015-10 | 2025-12 |
| 李国东 | 大连港集发物流有限责任公司 | 董事长 | 2025-02 | 2025-11 |
| 李水波 | 大连长兴岛经济区万鹏港口建设监理咨询有限公司（已注销） | 执行董事 | 2017-09 | 2025-04 |
| 李水波 | 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 董事长 | 2017-03 | - |
| 李水波 | 大连港通信工程有限公司 | 董事长 | 2025-12 | - |
| 尹凯阳 | 大连外轮理货有限公司 | 董事长 | 2023-04 | 2025-11 |
| 尹凯阳 | 大连中联理货有限公司 | 董事长 | 2023-04 | 2025-11 |
| 尹凯阳 | 大连汽车码头有限公司 | 董事 | 2020-07 | 2025-09 |
| 尹凯阳 | 辽港医疗管理（辽宁）有限责任公司 | 董事 | 2021-03 | - |
| 尹凯阳 | 大连港集装箱发展有限公司 | 董事 | 2020-07 | 2025-11 |
| 尹凯阳 | 大连港口建设监理咨询有限公司 | 董事长 | 2015-03 | - |
| 尹凯阳 | 锦州港股份有限公司 | 董事长 | 2025-10 | - |
| 罗东曦 | 大连港通信工程有限公司 | 董事长 | 2009-03 | 2025-12 |
| 罗东曦 | 大连港机械有限公司 | 董事长 | 2005-12 | 2025-07 |
| 唐　明 | 大连港集装箱发展有限公司 | 董事 | 2024-05 | 2025-11 |
| 唐　明 | 亚太港口有限公司 | 董事 | 2024-05 | - |
| 唐　明 | 托克辽港国际贸易（辽宁）有限公司 | 监事 | 2021-06 | - |
| 唐　明 | 大连港毅都冷链有限公司 | 监事 | 2024-10 | 2025-11 |
| 唐　明 | 大连海嘉汽车码头有限公司 | 董事 | 2024-08 | 2025-09 |
| 唐　明 | 大连港旅顺港务有限公司 | 监事 | 2024-09 | 2025-09 |
| 唐　明 | 大连港石化有限公司 | 监事 | 2024-05 | 2025-04 |
| 唐　明 | 大连庄河港兴投资有限公司 | 监事 | 2024-07 | 2025-01 |
| 唐　明 | 大连港粮油贸易有限公司 | 监事 | 2024-04 | 2025-04 |
| 唐　明 | 大连港口建设监理咨询有限公司 | 董事 | 2024-04 | 2025-10 |
| 唐　明 | 大连港海恒船舶管理有限公司 | 监事 | 2024-04 | 2025-10 |
| 唐　明 | 大连中联理货有限公司 | 监事 | 2024-09 | 2025-11 |
| 唐　明 | 大连外轮理货有限公司 | 监事 | 2024-11 | 2025-10 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | |

**(三) 董事、高级管理人员薪酬情况**

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 董事、高级管理人员薪酬的 | 公司董事（包括独立董事）报酬由股东大会决定，高级管理人员报 |

| | |
|---|---|
| 决策程序 | 酬由董事会决定 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避 | 是 |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况 | 独立董事专门会议认为:公司董事、经理层成员 2025 年经营业绩考核结果客观、真实反映了高级管理人员的业绩成绩和履职情况，符合《辽宁港口股份有限公司经理层成员经营业绩考核办法》等相关规定的考核要求，体现了对经理层成员的激励与约束作用，有利于公司持续稳定发展。董事会在审议该议案时表决程序合法、有效，不存在损害公司或中小股东利益的情形。 |
| 董事、高级管理人员薪酬确定依据 | 详见本节前述“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。 |
| 董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况 | 详见本节前述“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计 | 512.51 万元 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况 | 报告期内在股份公司取酬的董事（不含外部独立非执行董事）和高管人员其绩效奖金与本人年度考核和任期考核相挂钩，依据考核结果完成绩效年薪和任期激励的发放。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排 | 报告期内在股份公司取酬的董事（不含外部独立非执行董事）和高管人员的绩效年薪根据所在企业和个人年度考核结果清算核定后，部分于次年一次性发放，部分延期支付，延期支付的比例原则上不低于 20%，且延期支付期限不少于 3 年，任期激励在任期考核结束后一次性清算。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况 | 无 |

**(四) 公司董事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|---|---|---|---|
| 李国锋 | 董事长、执行董事 | 选举 | 工作调动 |
| 王志贤 | 董事长、执行董事 | 离任 | 退休 |
| 黄镇洲 | 非执行董事 | 选举 | 工作调动 |
| 王　柱 | 非执行董事 | 离任 | 工作调动 |
| 张　弘 | 职工董事 | 选举 | 工作调动 |
| 刘　彬 | 非执行董事 | 选举 | 工作调动 |
| 程超英 | 独立非执行董事 | 选举 | 工作调动 |
| 孟铁湘 | 副总经理 | 聘任 | 工作调动 |
| 曲绍勇 | 董事会秘书/联席公司秘书 | 聘任 | 工作调动 |
| 王劲松 | 财务总监 | 聘任 | 工作调动 |
| 梁志杰 | 联席公司秘书 | 聘任 | 工作调动 |
| 罗东曦 | 副总经理 | 离任 | 退休 |
| 尹凯阳 | 副总经理 | 离任 | 工作调动 |
| 李国东 | 副总经理 | 离任 | 工作调动 |
| 李水波 | 副总经理 | 离任 | 工作调动 |
| 唐　明 | 财务总监 | 离任 | 工作调动 |
| 王慧颖 | 董事会秘书、公司秘书 | 离任 | 工作调动 |

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**四、董事履行职责情况**

**(一) 董事参加董事会和股东会的情况**

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东会情况 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东会的次数 |
| 李国锋 | 否 | 10 | 8 | 2 | 2 | 0 | 是 | 3 |
| 王志贤 | 否 | 4 | 3 | 0 | 1 | 0 | 否 | 0 |
| 魏明晖 | 否 | 10 | 10 | 3 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 王　柱 | 否 | 6 | 4 | 0 | 2 | 0 | 否 | 2 |
| 黄镇洲 | 否 | 9 | 3 | 0 | 6 | 0 | 是 | 2 |
| 刘　彬 | 否 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 杨　兵 | 否 | 10 | 5 | 3 | 5 | 0 | 是 | 3 |
| 张　弘 | 否 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘春彦 | 是 | 10 | 9 | 2 | 1 | 0 | 否 | 4 |
| 程超英 | 是 | 10 | 10 | 3 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 陈维曦 | 是 | 10 | 10 | 3 | 0 | 0 | 否 | 4 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

√适用 □不适用

本年度李国锋董事、黄镇洲董事、杨兵董事因公务原因出现过连续两次未亲自出席的情况，上述董事均已通过授权方式进行表决。

| | |
|---|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 10 |
| 其中：现场会议次数 | 7 |
| 通讯方式召开会议次数 | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**五、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|---|---|
| 审计委员会 | 程超英、刘彬、陈维曦 |

| | |
|---|---|
| 财务管理委员会 | 陈维曦、刘彬、程超英 |
| 提名及薪酬委员会 | 刘春彦、李国锋、程超英 |
| 战略与可持续发展委员会 | 李国锋、刘彬、魏明晖、黄镇洲 |

**(二) 报告期内审计委员会召开 7 次会议**

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|---|---|---|---|
| 2025 年 2 月 13 日 | 会议审议并通过 1.关于公司 2024 年度相关资产减值的议案 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2025 年 3 月 25 日 | 会议审议并通过 1.2024 年年度报告 2.审核委员会 2024 年度履职报告 3.审核委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况的报告 4. 对招商局集团财务有限公司的 2024 年度风险持续评估报告 5. 2024 年度内部控制评价报告 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2025 年 4 月 25 日 | 会议审议并通过 1. 2025 年第一季度报告 2. 关于辽宁港口股份有限公司聘任 2025 年度会计师事务所的议案 3. 关于辽宁港口股份有限公司 2025 年度财务预算 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2025 年 8 月 26 日 | 会议审议并通过 1. 2025 年半年度报告 2. 公司审核委员会工作规则 3. 关于辽港股份为参资企业散货物流中心按照股比提供内部借款的议案 4. 对招商局集团财务有限公司的 2025 年上半年度风险持续评估报告 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2025 年 10 月 29 日 | 会议审议并通过 1. 2025 年第三季度报告 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2025 年 12 月 8 日 | 会议审议并通过 1.关于营口新港矿石码头有限公司减少注册资本的议案 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2025 年 12 月 22 日 | 会议审议并通过 1. 关于分公司大连港散粮码头分公司和全资子公司辽港控股（营口）有限公司分别购置丹东港口集团有限公司 2 台门机和 2 艘拖轮项目暨关联交易的议案 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |

**(三) 报告期内财务管理委员会召开 8 次会议**

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|---|---|---|---|
| 2025 年 1 月 2 日 | 会议审议并通过 1. 拟注册发行不超过 40 亿元公司债的议案 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2025 年 2 月 13 日 | 会议审议并通过 1. 关于公司 2024 年度相关资产减值的议案 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2025 年 3 月 25 日 | 会议审议并通过 1. 2024 年年度报告 2.2024 年度利润分配预案的议案 3. 对招商局集团财务有限公司的 2024 年度风险持续评估报告 4.2025 年资本性投资计划 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2025 年 4 月 25 日 | 会议审议并通过 1.2025 年第一季度报告 2.2025 年度财务预算 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2025 年 8 月 26 日 | 会议审议并通过 1.2025 年半年度报告 2.关于辽港股份为参资企业散货物流中心按照股比提供内部借款的议案 3. 对招商局集团财务 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 有限公司的2025年上半年度风险持续评估报告 | | |
| 2025年10月29日 | 会议审议并通过 1.2025 年第三季度报告 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2025年12月8日 | 会议审议并通过 1.关于营口新港矿石码头有限公司减少注册资本的议案 2.关于 2025 年股权投资计划及完成情况、2026 年股权投资计划的议案 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2025年12月22日 | 1. 关于分公司大连港散粮码头分公司和全资子公司辽港控股（营口）有限公司分别购置丹东港口集团有限公司 2 台门机和 2 艘拖轮项目暨关联交易的议案 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |

**(四) 报告期内提名及薪酬委员会召开 4 次会议**

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|---|---|---|---|
| 2025 年 8 月 26 日 | 会议审议并通过 1. 关于聘任高级管理人员的议案 2. 关于 辽港股份高级管理人员 2024 年经营管理考核结果的议案 3. 关于辽港股份高级管理人员 2025 年经营管理考核方案的议案 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2025年10月29日 | 会议审议并通过 1. 关于选举董事的议案 2. 关于辽港股份领导班子三年任期经营管理考核结果的议案 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2025年12月8日 | 会议审议并通过 1.关于聘任高级管理人员的议案 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2025年12月22日 | 会议审议并通过 1. 关于辽港股份经理层成员 2025-2027 三年任期经营管理考核方案的议案 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |

**(五) 报告期内战略与可持续发展委员会召开 2 次会议**

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|---|---|---|---|
| 2025 年 3 月 25 日 | 会议审议并通过 1. 2024 年环境、社会和公司治理（ESG）报告 2. 关于辽宁港口股份有限公司股权层级压减的议案 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2025年12月8日 | 1. 关于 2025 年股权投资计划及完成情况、2026 年股权投资计划的议案 | 会议审议通过上述议案，并同意提交董事会审议。 | 无 |

**(六) 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**六、审计委员会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用
审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

| | |
|---|---|
| 母公司在职员工的数量 | 2,418 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 8,143 |
| 在职员工的数量合计 | 10,561 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 2,299 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 6,063 |
| 销售人员 | 0 |
| 技术人员 | 2,010 |
| 财务人员 | 345 |
| 行政人员 | 966 |
| 其他人员 | 1,177 |
| | |
| 合计 | 10,561 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 431 |
| 本科 | 3,698 |
| 大专 | 2,754 |
| 大专以下 | 3,678 |
| 合计 | 10,561 |

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

为进一步提升员工的综合素质和专业技能，适应公司战略和业务发展的需要，制定了详细的年度培训培养计划。2025 年进一步健全分层分类的培训体系，不断提升培训的针对性，同时统筹培训预算管理、整合基层单位培训需求，开展了经理级人员通用管理、青年骨干员工等分层培训，以及人力资源管理、企业管理、法律合规、生产业务等不同类别的人才培训，员工队伍的专业知识和业务能力得到有效提升，为公司高质量发展提供了有力的人才保障。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 劳务外包的工时总数 | 1,121.89 万小时 |
| 劳务外包支付的报酬总额（万元） | 4.79 亿元 |

## 八、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

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

公司当年实现的可供分配利润，是以母公司当年净利润为基础进行计算。公司近三年已分配、预分配的利润均不少于当年实现的可供分配利润的 40%，2023 至 2025 年派息比率分别为 40.07%、49.92%、50.08%。

依照公司章程中所列明的股利分配政策，根据 2025 年 3 月 27 日召开的辽宁港口股份有限公司第七届董事会 2025 年第 3 次会议决议，2024 年年度利润分配按以公司未来实施权益分派股权登记日的总股本扣除公司回购专用证券账户内库存股后股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.239 元（含税）。上述股利分配方案已经 2025 年 6 月 26 日召开的股东大会批准。该股利分配符合相关审议程序规定，符合中小投资者的合法利益。

根据 2026 年 3 月 26 日召开的辽宁港口股份有限公司第七届董事会 2026 年第 3 次会议决议，2025 年年度利润分配按以总股本 23,571,767,213 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.286 元（含税）。本次利润分配方案尚需提交股东会审议。

### (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求 | √是 □否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | √是 □否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | √是 □否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | √是 □否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 □否 |

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

□适用 √不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|---|---|
| 每 10 股送红股数（股） | |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.286 |
| 每 10 股转增数（股） | |
| 现金分红金额（含税） | 674,152,542.29 |
| 合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 1,306,790,239.41 |
| 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 51.59% |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额 | 144,695,372.94 |
| 合计分红金额（含税） | 818,847,915.23 |

| | |
|---|---|
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 62.66% |

**(五) 最近三个会计年度现金分红情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|---|---|
| 最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1) | 1,695,670,735.77 |
| 最近三个会计年度累计回购并注销金额(2) | 645,825,985.90 |
| 最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2) | 2,341,496,721.67 |
| 最近三个会计年度年均净利润金额(4) | 1,264,624,262.31 |
| 最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4) | 185.15% |
| 最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 1,306,790,239.41 |
| 最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润 | 6,093,700,256.54 |

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

### （二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

员工持股计划情况
□适用 √不适用

其他激励措施
□适用 √不适用

### （三） 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

### （四） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

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

## 十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

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

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明
√适用 □不适用
报告期内，公司未发现内部控制存在重大缺陷。

## 十一、报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用
公司管控全资及控股公司 41 家，根据《辽宁港口股份有限公司投资企业管理办法》，公司严格履行制度内容，规范股份公司对不同子公司的管理要求和程序。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示
□适用 √不适用

## 十二、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用
内部控制自我评价报告详见上交所网站披露，披露网址：www.sse.com.cn。
是否披露内部控制审计报告：是
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见
□是 √否

## 十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数（个） | | 3 |
|---|---|---|
| 序号 | 企业名称 | 环境信息依法披露报告的查询索引 |
| 1 | 大连港油码头有限公司 | https://qyxxpl.ywzh.lnsthj.cn:8802/home/companieslist |
| 2 | 大连长兴岛港口投资发展有限公司 | https://qyxxpl.ywzh.lnsthj.cn:8802/home/companieslist |
| 3 | 辽港控股（营口）有限公司实业发展分公司 | https://qyxxpl.ywzh.lnsthj.cn:8802/home/companieslist |

其他说明
√适用 □不适用
大连港油品码头公司于 2022 年-2024 年依法开展了环境信息披露工作。2025 年 3 月，公司更名为大连港油码头有限公司，再次列入 2025 年重点排污单位名录，公司将按照要求继续开展环境信息披露工作。

大连长兴岛港口投资发展有限公司于 2022 年-2023 年依法开展了环境信息披露工作。2024 年，大连市生态环境局取消了该公司环境信息披露工作要求。2025 年，该公司再次列入重点排污单位名录，将按照要求继续开展环境信息披露工作。

辽港控股（营口）有限公司实业发展分公司于 2025 年被列入重点排污单位，公司将按照要求开展环境信息披露工作。

## 十五、社会责任工作情况

### （一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

ESG 报告详见上交所网站披露信息，披露网址：www.sse.com.cn。

### （二）社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
| --- | --- | --- |
| 总投入（万元） | 3.9 万元 | 总投入金额均为公益活动费用支出，活动次数 17 次 |
| 其中：资金（万元） | | |
| 物资折款（万元） | | |
| 惠及人数（人） | | |

具体说明

□适用 √不适用

## 十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

| 扶贫及乡村振兴项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
| --- | --- | --- |
| 总投入（万元） | 240 万元 | 购买助农产品 |
| 其中：资金（万元） | | |
| 物资折款（万元） | | |
| 惠及人数（人） | | |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | | |

具体说明

□适用 √不适用

## 十七、其他

□适用 √不适用

# 第五节 重要事项

## 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 其他承诺 | 解决关联交易 | 招商局集团 | 1、招商局集团不会利用实际控制人地位谋求辽港股份在业务经营等方面给予招商局集团及招商局集团控制的其他公司优于独立第三方的条件或利益，损害辽港股份和其他股东的合法权益。<br>2、招商局集团及招商局集团控制的其他公司将尽量减少并规范与辽港股份之间的关联交易；对于与辽港股份经营活动相关的无法避免的关联交易，招商局集团及招商局集团控制的其他公司将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及辽港股份内部管理制度履行关联交易决策程序，确保定价公允，并依法履行信息披露义务。<br>3、上述承诺于招商局集团对辽港股份拥有控制权期间持续有效。如因招商局集团未履行上述所作承诺而给辽港股份造成损失，招商局集团将承担相应的赔偿责任。 | 2020 年 7 月 7 日 | 否 | 长期有效 | 是 | 无 | 无 |
| | 解决同业 | 招商局集团 | 招商局集团有限公司(以下简称“本集团”)作为辽宁港口股份有限公司(以下简称“辽港股份”)的实际控制人，于 2020 年 7 月 7 日出具《招商局集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》(以下简称“2020 年承诺函”)。本集团在 2020 年承诺函中提到针对辽宁港口集团有限公司(以下简称“辽宁港口”)与辽港股份之间的同业竞争事宜，在 2022 年底以前，本集团将尽最大努力通过包括 | 2020 年 7 月 7 日 | 是 | 2028 年底以前 | 是 | 无 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 竞争 | | 但不限于资产重组、业务调整、委托管理等多种措施稳妥推进解决同业竞争问题。<br>截至本承诺函出具之日，本集团已按照 2020 年承诺函的要求推动完成了辽港股份对营口港务股份有限公司的吸收合并，并推动辽宁港口将符合资产注入条件的同业竞争资产向辽港股份进行了注入；针对在盈利能力、资产权属等方面存在较大瑕疵暂不具备资产注入条件的同业竞争资产，本集团预计难以在 2020 年承诺函约定的截止时间内彻底解决同业竞争问题，但已推动辽宁港口及其相关下属子公司与辽港股份签署委托管理协议，通过委托管理的方式对相关同业竞争资产的同业竞争问题进行了规范。<br>为继续推动同业竞争承诺的履行，本集团承诺将根据有关规定以及相关证券监督管理部门的要求，在适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则允许以及相关业务盈利能力满足辽港股份基本收益要求的前提下，本着有利于辽港股份发展和维护辽港股份全体股东利益尤其是中小股东利益的原则，通过资产重组、业务调整、优化托管管理模式等方式，尽最大努力在 2028 年底前妥善解决辽宁港口与辽港股份之间的实质性同业竞争问题。 | | | | | | |
| | 其他 | 招商局集团 | 关于保持上市公司独立性的承诺函<br>1、招商局集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与辽港股份保持相互独立，不利用实际控制人地位从事任何损害辽港股份及其股东合法权益的行为。招商局集团及招商局集团控制的其他下属企业保证不以任何方式违法违规占用辽港股份及其控制的下属企业的资金。<br>2、上述承诺于招商局集团对辽港股份拥有控制权期间持续有效。如因招商局集团未履行上述所作承诺而给辽港股份造成损失，招商局集团将承担相应的赔偿责任。 | 2020 年 7 月 7 日 | 否 | 长期有效 | 是 | 无 | 无 |
| | 解决关联交易 | 大连港集团 | 1、本次交易完成后，本公司承诺不利用自身对辽港股份的股东表决权及重大影响谋求辽港股份在业务经营等方面给予本公司及本公司控制的其他公司优于独立第三方的条件或利益，损害辽港股份和其他股东的合法权益。<br>2、本公司及本公司控制的其他公司将尽量减少并规范与辽港股份之间的关联交易；对于与辽港股份经营活动相关的无法避免的关联交易，本公司及本公司控制的其他公司将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及辽港股份内部管理制度履行关联交易决策程序，确保定价公允，并依法履行信息披露义务。 | 2020 年 7 月 7 日 | 否 | 长期有效 | 是 | 无 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 3、上述承诺于本公司（及/或本公司控制的企业）根据适用规定被认定为辽港股份关联方期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给辽港股份造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。 | | | | | | |
| | 解决同业竞争 | 大连港集团 | 本次交易完成后，本公司将采取积极有效的措施，避免从事与辽港股份主营业务构成同业竞争的业务，并确保本公司及本公司控制的其他企业严格遵守法律、法规、规范性文件及相关监督管理规则和《辽宁港口股份有限公司章程》等辽港股份内部管理制度的规定，不利用自身对辽港股份的股东表决权及重大影响谋取不当利益，不损害辽港股份和其他股东的合法权益。<br>上述承诺于本公司或本公司的实际控制人对辽港股份拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给辽港股份造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。 | 2020 年 7 月 7 日 | 否 | 长期有效 | 是 | 无 | 无 |
| | 其他 | 大连港集团 | 关于保持上市公司独立性的承诺函<br>1、本公司保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与辽港股份保持相互独立，不从事任何损害辽港股份和其他股东合法权益的行为。本公司及本公司控制的其他下属企业保证不以任何方式违法违规占用辽港股份及其控制的下属企业的资金。<br>2、上述承诺于本公司或本公司的实际控制人对辽港股份拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给辽港股份造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。 | 2020 年 7 月 7 日 | 否 | 长期有效 | 是 | 无 | 无 |
| | 解决同业竞争 | 辽宁港口 | 辽宁港口集团有限公司(原名“辽宁东北亚港航发展有限公司”，以下简称“本集团”)作为辽港股份有限公司(以下简称“辽港股份”)的间接控股股东，于 2017 年 12 月 24 日出具《关于规范与大连港股份有限公司同业竞争的承诺函》(以下简称“承诺函”)。本集团在承诺函中提到在 2022 年底以前稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。<br>截至本承诺函出具之日，本集团已按照 2017 年承诺函的要求推动完成了辽港股份对营口港务股份有限公司的吸收合并，并将符合资产注入条件的同业竞争资产向辽港股份进行了注入；针对在盈利能力、资产权属等方面存在较大瑕疵暂不具备资产注入条件的同业竞争资产，本集团预计难以在 2017 年承诺函约定的截止时间内彻底解决同业竞争问题，但已通过签署委托管理协议，委托管理的方式对相关同业竞争资产的同业竞争问题进行了规范。 | 2017 年 12 月 24 日 | 是 | 2028 年底以前 | 是 | 无 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 为继续推动同业竞争承诺的履行，本集团承诺将根据有关规定以及相关证券监督管理部门的要求，在适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则允许以及相关业务盈利能力满足辽港股份基本收益要求的前提下，本着有利于辽港股份发展和维护辽港股份全体股东利益尤其是中小股东利益的原则，通过资产重组、业务调整、优化托管管理模式等方式，尽最大努力在 2028 年底前妥善解决辽宁港口与辽港股份之间的实质性同业竞争问题。 | | | | | | |
| | 解决关联交易 | 营口港集团 | 1、本次交易完成后，本公司承诺不利用自身对辽港股份的股东表决权及重大影响谋求辽港股份在业务经营等方面给予本公司及本公司控制的其他公司优于独立第三方的条件或利益，损害辽港股份和其他股东的合法权益。<br>2、本公司及本公司控制的其他公司将尽量减少并规范与辽港股份之间的关联交易；对于与辽港股份经营活动相关的无法避免的关联交易，本公司及本公司控制的其他公司将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及辽港股份内部管理制度履行关联交易决策程序，确保定价公允，并依法履行信息披露义务。<br>3、上述承诺于本公司（及/或本公司控制的企业）根据适用规定被认定为辽港股份关联方期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给辽港股份造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。 | 2020 年 7 月 7 日 | 否 | 长期有效 | 是 | 无 | 无 |
| | 解决同业竞争 | 营口港集团 | 营口港务集团有限公司(以下简称“本集团”)作为辽宁港口股份有限公司(以下简称“辽港股份”)的控股股东，于 2020 年 7 月 7 日出具《关于避免同业竞争相关事宜的声明和承诺》(以下简称“承诺函”)。本集团在承诺函中提到在 2022 年底前，尽最大努力通过包括但不限于资产重组、业务调整、委托管理等多种措施稳妥推进解决同业竞争问题。<br>截至本承诺函出具之日，本集团已按照 2020 年承诺函的要求完成了辽港股份对营口港务股份有限公司的吸收合并，并将符合资产注入条件的同业竞争资产向辽港股份进行了注入；针对在盈利能力、资产权属等方面存在较大瑕疵暂不具备资产注入条件的同业竞争资产，本集团预计难以在 2020 年承诺函约定的截止时间内彻底解决同业竞争问题，但已与辽港股份签署委托管理协议，通过委托管理的方式对相关同业竞争资产的同业竞争问题进行了规范。<br>为继续推动同业竞争承诺的履行，本集团承诺将根据有关规定以及相关证券监督管理部门的要求，在适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则允许以及相关业务盈利能力满足辽港股份基本收益要求的前提下，本着有利于辽港 | 2020 年 7 月 7 日 | 是 | 2028 年底以前 | 是 | 无 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 股份发展和维护辽港股份全体股东利益尤其是中小股东利益的原则，通过资产重组、业务调整、优化托管管理模式等方式，尽最大努力在 2028 年底前妥善解决与辽港股份之间的实质性同业竞争问题。 | | | | | | |
| | 其他 | 营口港集团 | 关于保持上市公司独立性的承诺函<br>1、本公司保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与辽港股份保持相互独立，不从事任何损害辽港股份和其他股东合法权益的行为。本公司及本公司控制的其他下属企业保证不以任何方式违法违规占用辽港股份及其控制的下属企业的资金。<br>2、上述承诺于本公司或本公司的实际控制人对辽港股份拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给辽港股份造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。 | 2020 年 7 月 7 日 | 否 | 长期有效 | 是 | 无 | 无 |
| | 其他 | 营口港集团 | 关于完善营口港务股份有限公司及其下属控股子公司海域、泊位、土地、房产等资产产权权属证书的声明和承诺<br>1、本公司将全力协助、促使并推动营口港/辽港股份及其下属控股子公司办理完善海域、泊位、土地、房产等资产的产权权属证书。<br>2、除因不可抗力和法律、政策、政府管理行为、规划用途变更等非营口港、辽港股份及其下属控股子公司自身因素导致的结果外，本次交易完成后，如辽港股份及其下属控股子公司因本次交易完成前营口港及其下属控股子公司持有的海域使用权、泊位、土地使用权、房产资产存在：（1）正在办理权属证书的海域使用权、泊位、土地使用权、房产未能及时办理完毕；或（2）无法办理相关海域使用权、泊位、土地使用权、房产权属证书或其向辽港股份的变更登记；或（3）相关海域使用权、泊位、土地使用权、房产存在权属争议，或（4）其他海域使用权、泊位、土地使用权、房产不规范等情形，并遭受包括但不限于赔偿、罚款、支出、第三方就此主张权利、利益受损等实际损失的，在辽港股份及其下属控股子公司依法确定实际损失数额并通知本集团后 180 日内，本集团将以现金方式给予辽港股份及其下属控股子公司及时、足额补偿。<br>3、本次交易完成后，就本次交易前营口港及其下属控股子公司因经营所涉及的瑕疵海域使用权、泊位、土地使用权、房产（即营口港及其下属控股子公司在本次交易完成前持有的未取得完备权属证书的海域使用权、泊位、土地使用权、房产）等情形，致使辽港股份及其下属控股子公司在完善相关瑕疵海域使用权、泊位、土地使用权、房产法律手续过程中所产生的赔偿、罚款、税费 | 2020 年 11 月 9 日 | 否 | 长期有效 | 是 | 无 | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 等费用的，在辽港股份及其下属控股子公司依法确定相关费用数额并通知本集团后 180 日内，本集团将以现金方式给予辽港股份及/或其下属控股子公司及时、足额的补偿。 | | | | | | | |

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

□已达到 □未达到 √不适用

**(三) 业绩承诺情况**

□适用 √不适用

业绩承诺变更情况
□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

## 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

### （四）审批程序及其他说明

□适用 √不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|---|---|
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬 | 3,940,000.00 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 董秦川、王栋 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 2 年、1 年 |
| 境外会计师事务所名称 | |
| 境外会计师事务所报酬 | |
| 境外会计师事务所审计年限 | |

| | 名称 | 报酬 |
|---|---|---|
| 内部控制审计会计师事务所 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) | 人民币 720,000.00 元 |
| 财务顾问 | | |
| 保荐人 | | |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2025 年 4 月 29 日，公司召开第七届董事会 2025 年第 4 次会议审议通过《关于辽宁港口股份有限公司聘任 2025 年度会计师事务所的议案》，同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报表和内部控制审计机构，并于 2025 年 6 月 26 日，经公司股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明
□适用 √不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一)导致退市风险警示的原因

□适用 √不适用

### (二)公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

### (三)面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

## 八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
| --- | --- |
| 2021 年 3 月 22 日至本报告发布时，辽宁港口股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）下属大连集装箱码头物流有限公司（以下简称“码头物流公司”）涉及仓储系列案件共 10 宗。 | 具体情况请见公司于 2021 年 12 月 17 日、2022 年 2 月 25 日、2022 年 6 月 22 日、2022 年 9 月 15 日、2023 年 2 月 16 日、2024 年 3 月 6 日、2024 年 12 月 20 日、2025 年 3 月 14 日、2025 年 7 月 11 日、2025 年 12 月 19 日、2026 年 3 月 5 日发布的公告，公告编号：临 2021-064、临 2022-005、临 2022-032、临 2022-043、临 2023-003、临 2024-002、临 2024-078、临 2025-013、临 2025-036、临 2025-065、临 2026-005 以及公司 2021 年年报、2022 年半年报、2022 年年报、2023 年半年报、2023 年年报、2024 年半年报、2024 年年报和 2025 年半年报。 |
| | |

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期内: | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 方 | | | | | | | |
| 中国大宗商品物产集团有限公司 | 大连集装箱码头有限公司 | - | 仓储合同纠纷案件 | 金属公司与码头物流签署《报关物流仓储协议》，约定码头物流为金属公司提供报关物流仓储服务，协议执行过程中双方发生纠纷。 | 10,263,429.00 | - | 2021 年 3 月 22 日，收到起诉状及相关文件。2022 年 1 月 5 日，收到一审判决。2022 年 4 月 12 日，收到浙江省高院二审判决。2022 年 10 月 19 日，向浙江省高院申请再审。公司于 2023 年 3 月 7 日收到浙江省高院裁定驳回再审申请。 | 一审判决：判决码头物流向原告金属公司支付约 1026 万元人民币及相应利息，驳回其他诉讼请求。二审判决：驳回上诉，维持原判。申请再审裁定：驳回再审申请。 | 2022 年 5 月 26 日，宁波海事法院划拨码头物流银行存款约 883.9 万元，执行完毕。 |
| 中国通际易诚国贸有限公司 | 大连集装箱码头有限公司 | - | 港口货物保管合同纠纷案件 | 诚通公司与码头物流签署《进口货代协议》，约定码头物流为诚通公司提供报关物流仓储服务，协议执行过程中双方发生纠纷。 | 109,694,587.49 | - | 2021 年 4 月 1 日收到起诉状及相关文件。2021 年 11 月 29 日，收到宁波海事法院一审判决书。2022 年 4 月 6 日，收到浙江省高院二审判决。2022 年 10 月 19 日，向浙江省高院申请再审。2023 年 3 月 7 日,收到浙江省 | 一审判决：判决被告码头物流向原告诚通公司支付约 1.10 亿人民币及相应利息，驳回其他诉讼请求。二审判决：驳回上诉，维持原判。申请再审裁定：驳回再审申请。 | 截至 2026 年 2 月末，集发港口累计将 3105 万应付码头物流租金，支付至宁波海事法院指定账户。 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 高院裁定驳回再审申请。 | | |
| 重庆丰出有限公司渝进口 | 大连装码物有限公集箱头流司 | - | 仓储合同纠纷案件 | 渝丰公司与码头物流签署《报关物流仓储协议》，约定码头物流为渝丰公司提供报关物流仓储服务，协议执行过程中双方发生纠纷。 | 120,251,333.61 | - | 2021 年 5 月 31 日，收到起诉状及相关文件；2022 年 9 月 13 日，收到武汉海事法院一审判决；2023 年 5 月 24 日，收到湖北省高院二审判决，判决驳回上诉，维持原判。 | 二审判决：维持原判，判决码头物流赔偿原告重庆渝丰货物损失约 1.2 亿元及相应利息；驳回其他诉讼请求。 | 2023 年 8 月 4 日，收到武汉海事法院执行裁定。2023 年 11 月 23 日，收到法院终结本次执行裁定。 |
| 新汶矿业集团物资销售有限责任公司 | 大连装码物有公、德大）应管股有公、连装发有公、连发口流限公司集箱头流限司舜（连供链理份限司大集箱展限司大集港物有公司 | - | 仓储合同纠纷 | 新汶公司与码头物流签署《报关物流仓储协议》，约定码头物流为新汶公司提供报关物流仓储服务，协议执行过程中双方发生纠纷。 | 14,186,101.85 | - | 2022 年 6 月 6 日收到起诉状及相关文件；2023 年 1 月 12 日收到一审判决；2023 年 8 月 17 日收到二审判决。 | 二审判决码头物流赔偿新汶公司货物损失 14,186,101.85 元及利息；维持一审二、三、四、五项；驳回新汶公司其他诉讼请求。 | 2023 年 9 月 8 日，收到大连海事法院执行通知。2025 年 4 月 30 日，收到大连海事法院《执行通知书》。 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 青岛兖中贸易有限公司 | 连装码物有公、德大）应管股有公大集箱头流限司舜（连供链理份限司 | - | 仓储合同纠纷 | 中兖公司与码头物流签署《报关物流仓储协议》，约定码头物流为中兖公司提供报关物流仓储服务，协议执行过程中双方发生纠纷。 | 169,246,442.67 | - | 2021 年 4 月 30 日收到起诉状等文件。2023 年 6 月 21 日收到一审法院判决书。2024 年 12 月 24 日收到二审法院判决。 | 一审判决码头物流赔偿货物损失 169,246,442.67 元及利息。二审维持原判。 | 2025 年 3 月 6 日收到大连海事法院执行通知。 |
| 福建榕进口限公司省江出有 | 连装码物有公大集箱头流限司 | - | 仓储合同纠纷 | 榕江公司与码头物流签署《报关物流仓储协议》，约定码头物流为榕江公司提供报关物流仓储服务，协议执行过程中双方发生纠纷。 | 336,081,007.37 | - | 2021 年 4 月 19 日收到起诉状等文件。2022 年 2 月 14 日，收到一审判决；2022 年 8 月 12 日，收到二审裁定；2023 年 12 月 26 日，收到重审裁定；2024 年 1 月 9 日，榕江公司不服重审裁定，提起上诉；2024 年 12 月 23 日，收到重审二审裁定。2025 年 6 月 30 日，收到大连海事法院一审判决书。 | 一审判决码头物流赔偿货物损失 336,081,007.37 元及利息；二审裁定，事实不清发回重审；重审裁定，涉嫌经济犯罪，移送公安机关侦查，驳回原告起诉。重审二审裁定撤销重审一审裁定，指令大连海事法院审理。2025 年 6 月 30 日，收到大连海事法院一审判决：向福建榕江赔偿货物损失 336,081,0 | 2025 年 9 月 9 日收到大连海事法院执行通知。 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 07.37 元以及利息、律师费、保全保险费。 | |
| 青岛开投国际贸易有限公司 | 大连装码物有公集箱头流限司 | - | 仓储合同纠纷 | 开投公司与码头物流签署《报关物流仓储协议》，约定码头物流为开投公司提供报关物流仓储服务，协议执行过程中双方发生纠纷。 | 319,223,652.16 | - | 2021 年 4 月 9 日收到起诉状等文件。2022 年 2 月 16 日，收到一审判决；2022 年 8 月 18 日，收到二审裁定；2023 年 12 月 26 日，收到重审裁定；2024 年 1 月 11 日，开投公司不服重审裁定，提起上诉。2024 年 12 月 13 日，收到重审二审裁定。2025 年 6 月 30 日，收到大连海事法院一审判决书。 | 一审判决码头物流赔偿货物损失 299,382,645.69 元及利息；二审裁定，事实不清发回重审；重审裁定，涉嫌经济犯罪，移送公安机关侦查，驳回原告起诉。重审二审裁定撤销重审一审裁定，指令大连海事法院审理。2025 年 6 月 30 日，收到大连海事法院一审判决：向青岛开投赔偿货物损失 319,223,652.16 元以及利息、律师费、保全担保费、翻译费。 | 2025 年 8 月 22 日收到大连海事法院执行通知。<br><br>2025 年 12 月 22 日收到大连海事法院终结案件的执行。 |
| 福建大山谷矿业投资有限公 | 大连装码物有公集箱头流限公 | - | 返还原物纠纷 | 福建大山谷诉请返还 32 个集装箱内货物。 | - | - | 2022 年 8 月 1 日，码头物流收到应诉通知等材料。2023 | 2025 年 10 月 28 日，收到大连海事法院民事裁定书， | - |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 司 | 司 | | | | | | 年 1 月 9 日，大连海事法院裁定，大山谷撤诉。2024 年 11 月 13 日，收到大山谷公司重新提起诉讼的起诉状等文件；2024 年 11 月 15 日开庭交换证据。2025 年 4 月 11 日，大连海事法院一审开庭审理。 | 驳回福建大山谷矿业投资有限公司的起诉。<br><br>2025 年 11 月 11 日，收到福建大山谷上诉状。 | |
| 大连集装码头有限公司 | 舜德（大连）供应链管理股份有限公司、尹力、尹一民、张莉华 | - | 港口作业纠纷 | 舜德公司、尹力、尹一民、张莉华向码头物流提供《保函》《承诺函》，承诺对码头物流公司将货物交付给舜德公司或舜德公司指定的人所导致任何损失承担赔偿责任。 | 300,000,000.00 | - | 2021 年 6 月 22 日，码头物流向大连海事法院提起诉讼。2023 年 4 月 12 日，裁定中止审理；2023 年 12 月 28 日，裁定案件移送公安或检察机关，驳回原告起诉。 | - | - |
| 中国长城资产管理股份有限公司大连市分 | 大连集装码头有限公司 | - | 合同纠纷 | 涉案货物为上海浦东发展银行股份有限公司大连分行（简称“浦发银行”）、舜德（大连）供应链管理股份有限公司（简称“舜德供应链”）、大连 | 5，131，087 美元（折合人民币 36，394，800 元，按 | - | 2026 年 2 月 10 日，收到《民事起诉状》及相关文件。<br><br>2026 年 2 月 11 日， | - | - |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 公司 | | | | 集装箱码头物流有限公司（简称“码头物流”）三方签署《动产质押监管协议》涉及的质押监管货物。浦发银行为质权人，舜德公司为出质人，码头物流为监管人。<br><br>舜德公司未能向浦发银行偿付信用证款项，并将质物提走。<br><br>2023 年 6 月 20 日，浦发银行将涉案的债权及相应的担保权利转让给中国长城资产管理股份有限公司大连市分公司（简称“长城资管”）。<br><br>长城资管要求码头物流对产生的实际损失承担赔偿责任。 | 照 2025 年 10 月 22 日美元兑换人民币汇率 1:7.093 计算） | | 告知大连海事法院相关法官，码头物流破产案件申请已被大连经济技术开发区人民法院受理。2026 年 3 月 2 日大连海事法院作出（2026）辽 72 民初 141 号民事裁定书，准许原告撤回起诉。 | | |

**注：本报告发布时，大连经济技术开发区人民法院已出具（2026）辽 0291 破 1 号决定书，指定大连万隆天信会计师事务所有限公司为本公司下属子公司大连集装箱码头物流有限公司破产清算案管理人，负责相关破产清算事宜并代表其参与各类诉讼、仲裁等法律程序。**

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
| --- | --- |
| 据《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定,辽港股份于 2023 年 10 月 26 日召开第七届董事会 2023 年第 4 次会议，审议通过了《关于辽宁港口股份有限公司 2024-2026 年日常持续性关联交易上限及签署持续性关联交易框架协议的议案》，并提交股东大会审批通过，批准辽宁港口股份有限公司（下称“辽港股份”）与招商局集团财务有限公司（下称“招商财务公司”）、招商银行股份有限公司大连分行（下称“招商银行大连分行”）等关联方签署《金融服务协议》。根据协议，2025 年辽港股份及附属公司在招商财务公司的存款余额每日最高不超过 60 亿元,贷款余额每日最高不超过 70 亿元,结算和其他金融服务费用发生额不超过 1,000 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，辽港股份及附属公司在招商财务公司的存款余额每日最高余额为 27.78 亿元，贷款日最高余额为 3.02 亿元，结算和其他金融服务费用发生 0 元。根据协议，2025 年辽港股份及附属公司在招商银行大连分行存款余额每日最高不超过 40 亿元，贷款余额每日最高不超过 50 亿元，结算和其他金融服务费用发生额不超过 2,000 万元，结构性存款累计发生额不超过 30 亿元。截至到 2025 年 12 月 31 日，辽港股份及附属公司在招商银行大连分行的存款每日最高余额为 16.50 亿元，贷款日最高余额为 4.68 亿元,结算和其他金融服务费用发生 2.55 万元，结构性存款累计发生额为 0 元。 | 本公司 2023 年 10 月 26 日发布的“临 2023-031”号公告（www.sse.com.cn）；本公司 2023 年 10 月 26 日发布的“临 2023-033”号公告（www.sse.com.cn）；本公司 2023 年 12 月 16 日发布的“2023-039”号公告（www.sse.com.cn）。 |
| 据《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定,辽港股份于 2023 年 10 月 26 日召开第七届董事会 2023 年第 4 次会议，审议通过了《关于辽宁港口股份有限公司 2024-2026 年日常持续性关联交易上限及签署持续性关联交易框架协议的议案》，并提交股东大会审批通过，批准辽港股份与关联方辽宁港口集团有限公司（简称“辽港集团”）签署各项持续性关联交易框架协议、拟定各框架协议项下的各年度关联交易金额上限。2024 年 12 月 11 日召开第七届董事会 2024 年第 12 次会议，审议通过《关于调整 2024-2026 年度港口设施设计和施工服务事项持续性关联交易额度上限的议案》，2025 年港口设施设计和施工服务上限由 14,000 万元调整为 15,500 万元，H 股准则下港口设施设计和施工服务上限由 2,500 万元调整为 4,000 万元。2025 年辽港股份及其附属公司关联交易金额上限情况如下：提供建设监理及管理服务 5,700 万元，接受建设监理及管理服务 1,200 万元，租赁（承租）业务 65,000 万元，租赁（出租）业务 24,000 万元，销售商品和提供劳务 238,300 万元，购买商品和接受劳务 125,000 万元，港口设施设计和施工服务 15,500 万元。截至 2025 年 12 月 31 日实际发生提供建设监理及管理服务 2,114.71 万元，接受建设监理及管理服务 794.66 万元，租 | 本公司 2023 年 10 月 26 日发布的“临 2023-031”号公告（www.sse.com.cn）；本公司 2023 年 10 月 26 日发布的“临 2023-033”号公告（www.sse.com.cn）；本公司 2023 年 12 月 16 日发布的“2023-039”号公告（www.sse.com.cn）；本公司 2024 年 12 月 12 日发布的“2024-075”号公告（www.sse.com.cn）。 |

| | |
|---|---|
| 赁（承租）33,748.42 万元，租赁（出租）业务 13,539.15 万元，销售商品和提供劳务 168,000.70 万元，购买商品和接受劳务 53,448.22 万元，港口设施设计和施工服务 4,425.85 万元。 | |
| 为满足鲅鱼圈港区的集疏运需求，本公司全资子公司辽港控股（营口）有限公司拟建设鲅鱼圈疏港高速公路金港连接段项目，该项目的建设主要用于高速公路收费站与鲅鱼圈港区的内部连接，本项目中标金额 1.72 亿元（含税），上述项目 2024 年资本性投资预算已获公司董事会批复。本项目主线工程设计施工总承包采用公开招标方式进行，最终招商局重庆交通科研设计院有限公司与招商智翔道路科技（重庆）有限公司、中交一航局第一工程有限公司三方联合体以最高得分中标本项目。2024 年 12 月 11 日召开公司第七届董事会 2024 年度第 12 次临时会议，审议通过了《关于全资子公司辽港控股（营口）有限公司鲅鱼圈疏港高速金港连接段项目暨关联交易的议案》。截至 2025 年 12 月 31 日，累计已发生 4,504.04 万元。 | 本公司 2024 年 12 月 12 日发布的“2024-076”号公告（www.sse.com.cn）。 |
| 为满足生产需求，本公司分支机构辽宁港口股份有限公司大连港散粮码头分公司、全资子公司辽港控股（营口）有限公司向丹东港口集团有限公司购买门机及拖轮，本项目购置金额合计 6,724 万元。2025 年 12 月 23 日召开公司第七届董事会 2025 年第 10 次（临时）会议，审议通过《关于分公司大连港散粮码头分公司和全资子公司辽港控股（营口）有限公司分别购置丹东港口集团有限公司 2 台门机和 2 艘拖轮项目暨关联交易的议案》。截至 2025 年 12 月 31 日，累计已发生不含税金额 5,950.78 万元。 | 本公司 2025 年 12 月 23 日发布的“临 2025-066”号公告（www.sse.com.cn）。 |

H 股规则下日常持续性关连交易：

| 关连交易事项 | | 关连人士 | 2025 年度上限（人民币千元） | 2025 年实际发生（人民币千元） |
|---|---|---|---|---|
| 1.建设监理及管理服务 | 提供建设监理及管理服务 | 辽港集团 | 54,000 | 19,917 |
| | 接受建设监理及管理服务 | 辽港集团 | 12,000 | 7,947 |
| 2.销售商品及提供劳务 | | 辽港集团 | 1,860,000 | 1,310,050 |
| 3.购买商品及接受服务 | | 辽港集团 | 900,000 | 431,445 |
| 4.港口设施设计和施工服务 | | 辽港集团 | 40,000 | 4,374 |
| 5.租赁业务 | 承租—按每年新增使用权资产金额 | 辽港集团 | 220,000 | 4,392 |
| | 承租—短期、低价值租赁 | 辽港集团 | 50,000 | 21,963 |
| | 出租 | 辽港集团 | 160,000 | 104,136 |
| 6.金融服务 | 存款 | 招商财务公司 | 6,000,000 | 2,777,691 |
| | 贷款 | | 7,000,000 | 302,020 |
| | 结算及其他 | | 10,000 | - |

1.建设监理及管理服务

2023 年 10 月 26 日本集团与辽港集团签订建设管理及监理服务协议，由双方互相提供建设管理及监理服务。截至 2025 年 12 月 31 日止年度的提供建设监理及管理服务交易上限和交易实际发生金额分别为人民币 54,000 千元和人民币 19,917 千元，接受建设监理及管理服务交易上限和交易实际发生金额分别为人民币 12,000 千元和人民币 7,947 千元。

建设监理及管理服务协议主要条款及条件载列如下：

①双方互相提供服务应按照协议规定的定价原则，合理收费，且不得劣于第三方就此类服务供的条件，保证达到双方不时要求的质量标准。双方相互保证，其将依据协议的原则，按各项规定履行本协议项下其分别应承担之义务。
②建设监理及管理服务将按下列原则定价：
(a) 政府定价；
(b) 凡没有政府定价，参照市场价由双方协商制定。
2.销售商品及提供劳务
2023 年 10 月 26 日本集团与辽港集团签订销售商品及提供服务协议，由本集团向辽港集团及/或其联系人销售商品及提供服务。截至 2025 年 12 月 31 日止年度的销售商品及提供服务交易上限和交易实际发生金额分别为人民币 1,860,000 千元和人民币 1,310,050 千元。销售商品及提供服务协议中主要条款及条件载列如下：
①本集团将向辽港集团及／或其相关联系人提供的货品及服务包括：
(a) 产品：蒸汽、设备、配件、网络和信息办公设备及软件；
(b) 服务：水、电和暖气供应，拖轮，安保、通讯及相关工程服务、生产设施和设备维护、装卸搬运、港口停泊、港口保安、港口堆存、理货、船及货运代理、旅客港口作业、停泊费、机械作业、物业管理、网络系统维护、软件开发服务及其他相关或类似的服务。
②销售商品及提供服务将按下列原则定价：
(a) 政府定价；
(b) 凡没有政府定价，但已有市场价格的，参照市场价格制定。
3.购买商品及接受服务
2023 年 10 月 26 日本集团与辽港集团签订购买商品及接受服务协议，由本集团向辽港集团及/或其联系人购买商品及接受服务。截至 2025 年 12 月 31 日止年度的购买商品及接受服务年度交易上限和交易实际发生金额分别为人民币 900,000 千元和人民币 431,445 千元。购买商品及接受服务协议中主要条款及条件载列如下：
①辽港集团及／或其相关联系人将向本集团提供的产品及服务包括：
(a) 产品：网络和信息办公设备、办公用品、配件，及软件、汽柴油等；
(b) 服务：水和暖气供应，生产设施和设备维护、绿化、通勤、食堂、体检、印刷和会议及其他相关或类似、货物港务费、拖轮、机械作业、库场使用、物业管理、培训、招标代理等相关或类似的服务。
②购买商品及接受服务将按下列原则定价：
(a) 政府定价；
(b) 凡没有政府定价，但已有市场价格的，参照市场价格制定。
4.港口设施设计和施工服务
2023 年 10 月 26 日本集团与辽港集团签订港口设施设计和施工服务协议，截至 2025 年 12 月 31 日止年度的港口设施设计和施工服务交易上限和交易实际发生金额分别为人民币 40,000 千元和人民币 4,374 千元。港口设施设计和施工服务协议中主要条款及条件载列如下：
①辽港集团将根据本集团的要求提供，或促使经本集团同意的第三方提供本集团所需之服务。辽港集团并非本集团唯一服务提供商。
②辽港集团提供服务应达到本集团不时要求的质量标准，且须按正常商业条款或较向独立第三方提供的对本集团更佳的条件。
③港口设施设计和施工服务应公平合理，并应按照下述原则制定：
（a）政府定价；
（b）如没有政府定价，应按照市场价确定；
（c）如有关项目需要进行公开招标，则以公开招标确定的定价原则定价。
5.租赁协议
2023 年 10 月 26 日本集团与辽港集团签订租赁协议，截至 2025 年 12 月 31 日年度的承租（按每年新增使用权资产金额）上限和交易实际发生金额分别为人民币 220,000 千元和人民币 4,392 千元。截至 2025 年 12 月 31 日年度的承租（短期、低价值租赁）上限和交易实际发生金额分别为人民币 50,000 千元和人民币 21,963 千元；截至 2025 年 12 月 31 日年度的租赁业务（出租）上限和交易实际发生金额分别为人民币 160,000 千元和人民币 104,136 千元。

租赁协议中关于承租和出租主要条款及条件载列如下：

② 在租赁期限内的租金参照市场价确定，金额及支付方式由交易双方签订单独的合同以明确约定。

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

6.金融服务

2023 年 10 月 26 日本集团与招商财务公司签订金融服务协议，包括存款服务、信贷服务、结算服务、外汇服务和其他金融服务。截至 2025 年 12 月 31 日止年度内每日存款余额不超过人民币 6,000,000 千元，每日贷款余额不超过人民币 7,000,000 千元，结算和其他金融服务费用余额全年不超过人民币 10,000 千元。截至 2025 年 12 月 31 日止年度实际单日存款余额最高为人民币 2,777,691 千元，实际单日贷款余额最高为人民币 302,020 千元，结算和其他金融服务费用发生额 0 元。

①金融服务协议主要条款及条件载列如下：

(a) 存款服务：包括活期存款、定期存款、通知存款、协议存款等；

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

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

(d)外汇业务：招商财务公司为本集团提供外币结售汇服务；

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

②协议之金融服务将按下列定价原则：

(a) 存款利率：将不低于同期中国国内主要商业银行同类存款利率；

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

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

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

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

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 | 后续实施的进展或变化 |
| --- | --- | --- |
| 2024 年 9 月 30 日，大连港集团与本公司签署《大连港集团有限公司与辽宁港口股份有限公司之大连长兴岛港口投资发展有限公司托管服务协议》，本公司通过该委托取得长投发公司控制权，长投发公司由合营公司转为子公司，纳入合并范围。截至合并日，长投发公司尚在存续期的向本公司关联企业的借款 10.72 亿元（大连港集团 6 亿元、招商银行大连分行 4.72 亿元），前述借款被动体现为上市公司合并财务报表合并范围内的关联交易余额，且前述借款将在清偿完毕前持续产生应付关联方利息，以上事项体现为上市公司新增关联交易。 | 本公司 2024 年 10 月 15 日发布的“临 2024-063”号公告（www.sse.com.cn）。 | 截至 2025 年 12 月 31 日，与大连港集团借款余额 0 元，与招商银行大连分行借款余额 4.57 亿元。 |
| 2024 年 9 月 30 日，大连港集团与本公司签署《大连港集团有限公司与辽宁港口股份有限公司之大连长兴岛港口有限公司托管服务协议》，本公司通过该委托取得长港口公司控制权，长港口公司由合营公司转为子公司，纳入合并范围。截至合并日，长港口公司尚在存续期的向上市公司关联企业的借款 12.57 亿元（大连港集团 5.93 亿元、大连港投融资控股集团有限公司 0.25 亿元、深圳市招商平安资产管理有限责任公司 6.39 亿元），前述借款被动体现为上市公司合并财务报表合并范围内的关联交易余额，且前述借款将在清偿完毕前持续产生应付关联方利息，以上事项体现为上市公司新增关联交易。 | 本公司 2024 年 10 月 15 日发布的“临 2024-062”号公告（www.sse.com.cn）。 | 截至 2025 年 12 月 31 日，与大连港集团借款余额 0 元，大连港投融资控股集团有限公司、深圳市招商平安资产管理有限责任公司借款已全额清偿。 |

### 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

### 1、 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额 | 存款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 本期合计存入金额 | 本期合计取出金额 | |
| 招商局集团财务有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 6,000,000,000.00 | 0.35%-2.05% | 1,367,696,045.64 | 28,971,759,407.31 | 28,110,297,028.88 | 2,229,158,424.07 |
| 合计 | / | / | / | 1,367,696,045.64 | 28,971,759,407.31 | 28,110,297,028.88 | 2,229,158,424.07 |

### 2、 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度 | 贷款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 本期合计贷款金额 | 本期合计还款金额 | |
| 招商局集团财务有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 7,000,000,000.00 | 5年期LPR-120BP | 300,220,000.00 | 4,113,888.88 | 304,333,888.88 | 0.00 |
| 合计 | / | / | / | 300,220,000.00 | 4,113,888.88 | 304,333,888.88 | 0.00 |

### 3、 授信业务或其他金融业务

□适用 √不适用

### 4、 其他说明

□适用 √不适用

## (六)其他

□适用 √不适用

# 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

### 1、 托管情况

□适用 √不适用

## 2、 承包情况

□适用 √不适用

## 3、 租赁情况

□适用 √不适用

## （二）担保情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 辽宁港口股份有限公司 | 公司本部 | 振华石油控股有限公司 | 165,000,000.00 | 2025年1月15日 | 2024年10月1日 | 2031年9月30日 | 连带责任担保 | 无 | 否 | 否 | 0 | 无 | 否 | 其他 |

| | |
|---|---|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | 165,000,000.00 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 165,000,000.00 |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 37,940,000.00 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 202,940,000.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 0.46 |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |

| | |
|---|---|
| 担保情况说明 | 2010年4月，辽港股份与振华石油控股有限公司（以下简称“振华石油”）、盘锦北方沥青股份有限公司以及北方石油国际有限公司签订了《合资经营合同》，共同出资设立了大连北方油品储运有限公司（以下简称“大连储运公司”）。本年度，因大连储运公司与上海国际能源交易中心（以下简称“INE”）签订的交割仓库协议书将于2024年9月30日到期，根据INE对申请设立或延续原油期货交割仓库企业的统一要求，需大连储运公司股东方向其提供连带责任保证担保证明文件后，方可批准大连储运公司延续原油期货交割仓库申请。<br>为尽快满足大连储运公司原油期货指定交割仓库延续手续的办理要求，应上述事项的办理所需，振华石油与INE于2024年9月19日签订了编号为ZHDB-2024001号的《担保函》，并约定振华石油为担保大连储运公司在主合同（大连储运公司与INE于2024年10月1日签订了编号为DLBFYP-2024-041的《上海国际能源交易中心股份有限公司与交割仓库仓库之合作协议（原油期货）》）项下开展期货商品入库、保管、出库、交割等全部业务所应承担的一切责任提供不可撤销的连带责任保证担保。鉴于振华石油向INE承担上述担保责任，大连储运公司全体股东按照各自出资比例予以担保并进行分担，辽港股份按照20%的出资比例为上述事项向振华石油提供连带责任保证反担保。以最大风险100万桶交割库原油全部湮灭为上限，按照原油价格824元/桶计算，货值约8.24亿元人民币，根据辽港股份持股大连储运公司20%计算，辽港股份应向振华石油承担的反担保责任上限为1.65亿元人民币。 |

**（三）委托他人进行现金资产管理的情况**

**1、 委托理财情况**

**(1). 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

其他情况
□适用 √不适用

**(2). 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

其他情况
□适用 √不适用

**(3). 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2、 委托贷款情况**

**(1). 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况
□适用 √不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

其他情况
□适用 √不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3、 其他情况**

□适用 √不适用

**（四）其他重大合同**

□适用 √不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

□适用 √不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

□适用 √不适用

# 第六节　股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

### (一)　股份变动情况表

### 1、 股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 23,905,474,669 | 100 | | | | -333,707,456 | -333,707,456 | 23,571,767,213 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 18,746,758,670 | 78.42 | | | | -333,707,456 | -333,707,456 | 18,413,051,214 | 78.11 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | 5,158,715,999 | 21.58 | | | | | | 5,158,715,999 | 21.89 |
| 4、其他 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 三、股份总数 | 23,905,474,669 | 100 | | | | -333,707,456 | -333,707,456 | 23,571,767,213 | 100 |

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

辽宁港口股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 9 月 6 日召开第七届董事会 2024 年第 9 次临时会议，并于 2024 年 9 月 24 日召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于辽宁港口股份有限公司以集中竞价方式第二次回购股份的议案》，同意公司以集中竞价交易方式回购公司股份，回购的股份将全部用于注销并减少公司注册资本。回购股份的资金总额为不低于人民币 4.2 亿元（含），不超过人民币 8.4 亿元（含），回购价格为不超过人民币 1.87 元/股（含），回购期限为自公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月，即从 2024 年 9 月 24 日至 2025 年 9 月 23 日。

截至 2025 年 9 月 1 日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式完成回购，共计回购股份 333,707,456 股，占公司当时总股本 23,905,474,669 股的比例约为 1.3959%，公司已于 2025 年 9 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕上述 333,707,456 股回购股份的注销手续。

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

√适用 □不适用

详见第三节“管理层讨论与分析”。

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

### (二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

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

### (三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

| | |
|---|---|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 212,152 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 207,354 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 股东名称（全称） | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 营口港务集团有限公司 | | 6,916,185,012 | 29.34 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 大连港集团有限公司 | 41,177,100 | 5,459,486,753 | 23.16 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 香港中央结算（代理人）有限公司（H 股） | 7,320,750 | 5,143,891,037 | 21.82 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 攀钢集团有限公司 | 0 | 700,140,302 | 2.97 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 鞍山钢铁集团有限公司 | 0 | 448,701,298 | 1.90 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 香港中央结算有限公司（A 股） | -71,427,153 | 118,885,506 | 0.50 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 1,526,509 | 108,698,791 | 0.46 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 辽宁港湾产融投资集团有限公司 | 0 | 67,309,590 | 0.29 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中泰证券股份有限公司－华夏国证自由现金流交易型开放式指数证券投资基金 | 43,248,701 | 43,248,701 | 0.18 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 大连市融源资产管理有限责任公司 | 0 | 39,408,200 | 0.17 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |

| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | |
|---|---|---|---|
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
| | | 种类 | 数量 |
| 营口港务集团有限公司 | 6,916,185,012 | 人民币普通股 | 6,916,185,012 |
| 大连港集团有限公司 | 5,459,486,753 | 人民币普通股 | 5,459,486,753 |
| 香港中央结算（代理人）有限公司（H 股） | 5,143,891,037 | 境外上市外资股 | 5,143,891,037 |
| 攀钢集团有限公司 | 700,140,302 | 人民币普通股 | 700,140,302 |
| 鞍山钢铁集团有限公司 | 448,701,298 | 人民币普通股 | 448,701,298 |
| 香港中央结算有限公司（A 股） | 118,885,506 | 人民币普通股 | 118,885,506 |
| 中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 108,698,791 | 人民币普通股 | 108,698,791 |
| 辽宁港湾产融投资集团有限公司 | 67,309,590 | 人民币普通股 | 67,309,590 |
| 中泰证券股份有限公司－华夏国证自由现金流交易型开放式指数证券投资基金 | 43,248,701 | 人民币普通股 | 43,248,701 |
| 大连市融源资产管理有限责任公司 | 39,408,200 | 人民币普通股 | 39,408,200 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，营口港务集团有限公司为公司的控股股东；大连港集团有限公司、辽宁港湾产融投资集团有限公司为公司实际控制人招商局集团的间接控股子公司；未知其他股东间是否存在关联关系、是否属于规定的一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

**注：上表中，持股比例计算采用的总股本数量为 23,571,767,213 股，为公司 2025 年度完成第二次回购股份事项后，回购股份完成注销后的总股本数；大连港集团有限公司所持本公司 722,166,000H 股，已并入香港中央结算（代理人）有限公司（H 股）所持股数合并计算。**

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
□适用 √不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
□适用 √不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
□适用 √不适用

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### （一）控股股东情况

#### 1、 法人

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 名称 | 营口港务集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 李国锋 |
| 成立日期 | 2003 年 4 月 17 日 |
| 主要经营业务 | 港口经营（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准）一般项目:港口装卸、仓储、服务;船舶物资供应;进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零部件;出口本企业生产的海产品、滑石、镁砂、编制袋、食品、木制品、服装、针织品（国家组织统一联合经营的 16 种出口商品除外）;代办货物包装、托运、水路运输、非金属矿石、生铁销售、塑料包装制品、植物油;国际客运服务、代售船票、托运行李;废旧物资回收;广告招商代理、制作、设计;船舶供给（日用品供给,船舶燃油除外）、水泥方砖生产、水泥方砖铺设、金属材料、建筑材料销售、 工程咨询。供水、供暖;污染物应急防治和污染物接收处置（凭资质证经营）;以下项目仅限分支机构经营:经销石油液化气,日用百货、纺织品、皮具、家用电器、五金交电、化工产品（除危险品）、船舶材料（除应经审批的）,通讯器材经销及代理服务,船舶废旧物品（不含危险废物）回收及代理服务,预包装食品。汽车租赁、自有房地产经营活动、物业管理、建筑物清洁服务、其他清洁服务、会议服务、绿化管理、计算机及通讯设备租赁、其他机械与设备租赁、其他水上运输辅助活动;不动产租赁。（除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 持有攀钢集团钒钛资源股份有限公司 5.54%股份。<br>持有安通控股股份有限公司 0.0012%股份 |
| 其他情况说明 | 无 |

#### 2、 自然人

□适用 √不适用

### 3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

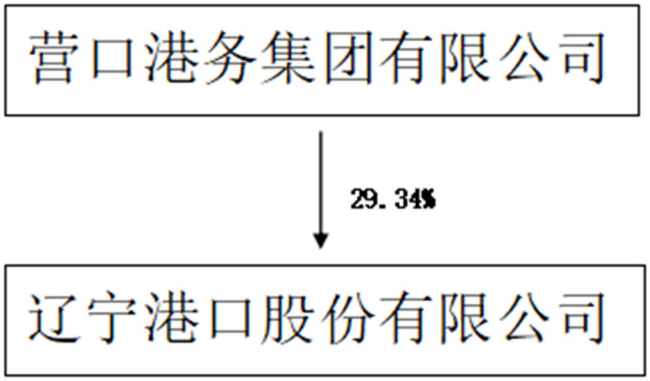
□适用 √不适用

### 4、 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

### 5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用




## （二）实际控制人情况

### 1、 法人

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 名称 | 招商局集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 缪建民 |
| 成立日期 | 1986 年 10 月 14 日 |
| 主要经营业务 | 一般经营项目：水陆客货运输及代理、水陆运输工具、设备的租赁及代理、港口及仓储业务的投资和管理；海上救助、打捞、拖航；工业制造；船舶、海上石油钻探设备的建造、修理、检验和销售；钻井平台、集装箱的修理、检验；水陆建筑工程及海上石油开发工程承包、施工及后勤服务；水陆交通运输设备及相关物资的采购、供应和销售；交通进出口业务；金融、保险、信托、证券、期货行业的投资和管理；投资管理旅游、酒店、饮食业及相关的服务业；房地产开发及物业管理、咨询业务；石油化工业务投资管理；交通基础设施投资及经营；境外资产经营。开发和经营管理深圳蛇口工业区、福建漳州开发区。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 持有招商局置地有限公司 74.35%股份<br>持有辽宁港口股份有限公司 71.00%股份<br>持有招商局公路网络科技控股股份有限公司 62.42%股份<br>持有招商局港口集团股份有限公司 63.45%股份 |

| | |
|---|---|
| | 持有中国外运股份有限公司 60.20%股份<br>持有招商局蛇口工业区控股股份有限公司 58.76%股份<br>持有招商局能源运输股份有限公司 54.48%股份<br>持有招商局积余产业运营服务股份有限公司 51.48%股份<br>持有 PT NUSANTARA PELABUHAN HANDAL, TBK51.00%股份<br>持有招商局港口控股有限公司 72.15%股份<br>持有优品 360 控股有限公司 49.00%股份<br>持有华商能源科技股份有限公司 47.18%股份<br>持有招商证券股份有限公司 44.17%股份<br>持有招商局商业房地产投资信托基金 35.50%股份<br>持有安徽皖通高速公路股份有限公司 28.572%股份<br>持有招商局南京油运股份有限公司 30.77%股份<br>持有上海国际港务（集团）股份有限公司 28.05%股份<br>持有招商银行股份有限公司 27.86%股份<br>持有招商局中国基金有限公司 27.59%股份<br>持有四川成渝高速公路股份有限公司 24.88%股份<br>持有中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司 24.49%股份<br>持有宁波舟山港股份有限公司 23.08%股份<br>持有福建发展高速公路股份有限公司 17.75%股份<br>持有黑龙江交通发展股份有限公司 16.65%股份<br>持有湖北楚天智能交通股份有限公司 16.32%股份<br>持有山东高速股份有限公司 16.21%股份<br>持有河南中原高速公路股份有限公司 15.43%股份<br>持有吉林高速公路股份有限公司 14.04%股份<br>持有广西五洲交通股份有限公司 13.86%股份<br>持有长城证券股份有限公司 12.36%股份<br>持有人福医药集团股份公司 15.00%股份<br>持有安通控股股份有限公司 20.00%股份<br>持有江苏宁沪高速公路股份有限公司 11.79%股份<br>持有江苏德源药业股份有限公司 7.76%股份<br>持有山西高速集团股份有限公司 9.59%股份<br>持有齐鲁高速公路股份有限公司 8.70%股份<br>持有现代投资股份有限公司 8.04%股份<br>持有深圳高速公路股份有限公司 9.598%股份<br>持有厦门象屿股份有限公司 6.28%股份<br>持有攀钢集团钒钛资源股份有限公司 5.54%股份<br>持有广西东方智造科技股份有限公司 0.71%股份<br>持有广东湘农绿色农业股份有限公司 0.02%股份<br>持有天津银行股份有限公司 0.02%股份<br>持有中国国际航空股份有限公司 0.02%股份<br>持有中国银行股份有限公司 0.01%股份<br>持有 JD Logistics, Inc.0.33%股份<br>持有国际商业结算控股有限公司 2.1012%股份<br>持有滴滴科技股份有限公司 0.8774%股份<br>持有浙江沪杭甬高速公路股份有限公司 6.03%股份<br>持有百度集团 0.1422%股份<br>持有索菱股份 0.0012%股份 |
| 其他情况说明 | 无 |

## 2、 自然人

□适用 √不适用

## 3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

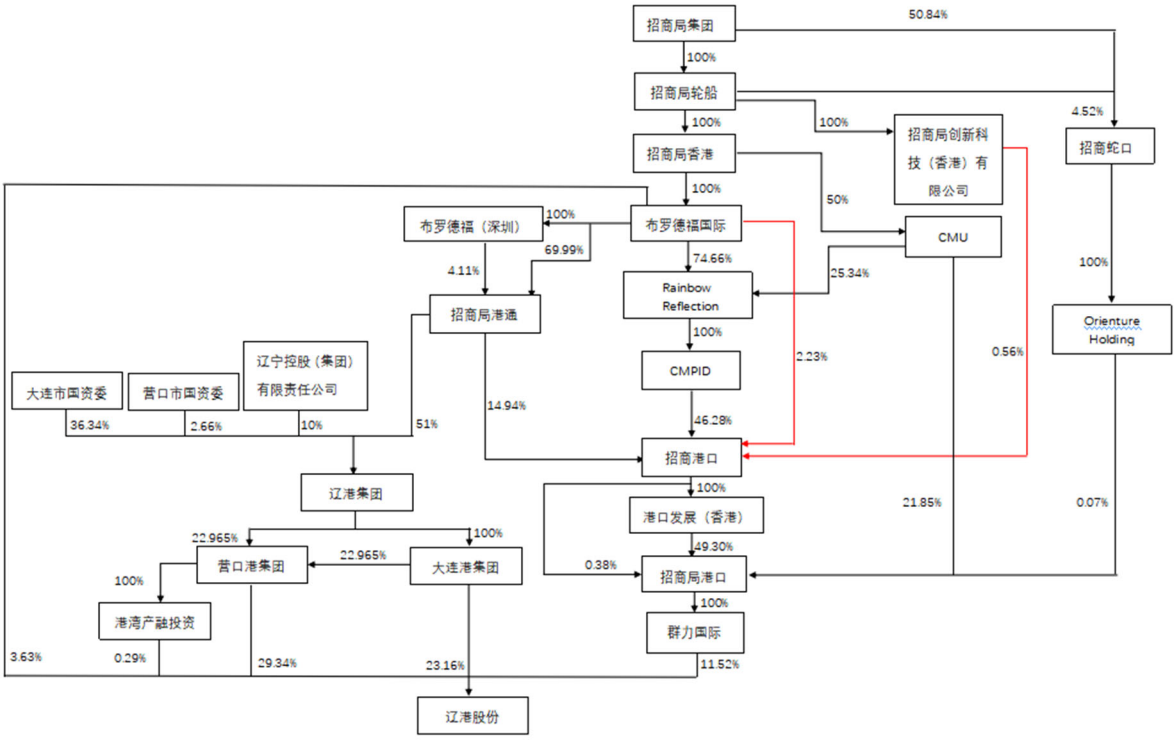
□适用 √不适用

## 4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用




**注：为与本章节“至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表”表述保持一致，上图中，未列示大连港集团有限公司额外持有的本公司 722,166,000H 股（占比 3.06%）。**

## 6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## （三）控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

招商局集团是中央直接管理的国有重要骨干企业，总部位于香港，是在香港成立运营最早的中资企业之一，是一家百年央企、综合央企、驻港央企。一直以来，招商局始终秉持“以商业成功推动时代进步”的企业使命和“与祖国共命运，同时代共发展”的企业价值观，全力服务国家富强、民族复兴、人民幸福，参与见证了中国近代以来从“落后时代”“跟上时代”再到“引领时代”的伟大跨越。

招商局是一家历史悠久的百年央企。创立于 1872 年洋务运动时期，开创了中国近代民族航运业，成为中国民族工商业的先驱，在中国近现代经济史和社会发展史上具有重要地位。在改革开放的伟大实践中，招商局敢为人先、勇立潮头，于 1979 年初在深圳蛇口炸响改革开放“开山第一炮”，独资开发了在海内外产生广泛影响的中国第一个对外开放的工业园区——蛇口工业区，率先发出“空谈误国、实干兴邦”“时间就是金钱、效率就是生命”等时代强音，成为改革开放的先锋，为中国改革开放事业探索贡献了宝贵经验。新时代新征程，招商局奋力推进世界一流企业建设，持续深化改革创新，率先成为国有资本投资公司，设立央企首家金融控股公司，持续推动高质量发展，为中国式现代化建设作出了积极贡献。

招商局是一家业务多元的综合央企。主要业务集中于交通物流、综合金融、地产园区、科创产业四大板块，涉及港口、航运、物流、船舶修造、公路、银行、证券、保险、基金、房地产、产业园区、物业管理、检验检测、生物制造、生物医药等 20 多个行业。当前，招商局正锚定成为创新驱动的国际化综合型世界一流企业目标，坚定履行“实业强国、金融报国、科技兴国”使命，积极探索构建“科技-产业-金融”融合发展模式，加快建设招商港口、招商轮船、中国外运、招商银行四个“世界一流”企业，招商蛇口、招商证券、招商公路、招商工业四个“中国领先”企业，持续增强核心功能、提升核心竞争力。

招商局是一家扎根香港的驻港央企。1873 年，招商局就在香港设立分局参与香港航运业的建设和经营，是香港繁荣发展的见证者、参与者和推动者，与香港相伴百年、一路同行。近年来，招商局坚定不移贯彻“一国两制”方针，坚持扎根香港、服务香港，全面融入香港经济社会发展，认真履行企业责任，积极参与香港“三中心一高地”建设，以自身高质量发展为香港长期繁荣稳定持续贡献力量，助力服务香港更好融入国家发展大局、加快推进由治及兴。同时，招商局充分发挥香港“背靠祖国、联通世界”独特优势，把香港作为全球业务布局的统一平台，加快推动国际化发展，全力服务高质量共建“一带一路”，海外业务覆盖全球 62 个国家和地区，成为国际化水平较高的央企之一。

“十四五”以来，招商局集团深入贯彻落实习近平总书记重要指示批示精神和党中央决策部署，准确把握新一轮科技革命和产业变革重大机遇，立足赓续百年长青基业，以历史性决心和勇气开启并全面加速推进招商局“第三次创业”，因地制宜发展新质生产力，从推动传统产业转型升级和培育壮大战略性新兴产业两端出发，打造向产业链高端攀升的“微笑曲线”和可持续发展的“马利克曲线”，引领高质量发展迈上新台阶。2024 年，招商局集团实现营业收入 9158 亿元、利润总额 2272 亿元、净利润 1874 亿元，年末总资产达到 14.6 万亿元，连续 21 年荣获国务院国资委经营业绩考核 A 级，连续七个任期荣获“业绩优秀企业”。

招商局集团将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，凝心聚力抓改革、谋创新、促发展，聚焦提升“五个价值”，聚焦增强核心功能、提升核心竞争力，聚焦更好发挥科技创新、产业控制、安全支撑作用，高质量完成“十四五”规划目标任务，为实现“十五五”良好开局打牢基础。

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

□适用 √不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

## 七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|---|---|
| 回购股份方案名称 | 辽宁港口股份有限公司关于以集中竞价交易方式第二次回购股份的方案 |
| 回购股份方案披露时间 | 2024 年 9 月 6 日 |
| 拟回购股份数量及占总股本的比例(%) | 拟回购股份的数量约为 22,459.89 万股-44,919.79 万股；占总股本比例约为 0.94%-1.87%（依照回购价格 1.87 元/股的上限测算） |
| 拟回购金额 | 4.2 亿元-8.4 亿元 |
| 拟回购期间 | 2024 年 9 月 24 日-2025 年 9 月 23 日 |
| 回购用途 | 减少注册资本 |
| 已回购数量(股) | 333,707,456 |
| 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有） | 无 |
| 公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况 | 本次回购并注销股份事项已按计划完成全部操作 |

## 九、优先股相关情况

□适用 √不适用

# 第七节 债券相关情况

## 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

### （一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

#### 1、 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 2026年4月30日后的最近回售日 | 到期日 | 债券余额 | 利率（%） | 还本付息方式 | 交易场所 | 主承销商 | 受托管理人 | 投资者适当性安排 | 交易机制 | 是否存在终止上市或挂牌的风险 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 辽宁港口股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一） | 24辽港01 | 240485 | 2024-01-10 | 2024-01-12 | - | 2027-01-12 | 718,638,691.64 | 2.81 | 单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付 | 上海证券交易所 | 中国国际金融股份有限公司、招商 | 中国国际金融股份有限公司 | 专业机构投资者 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | 证券股份有限公司 | | | | |
| 辽宁港口股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二） | 24 辽港 02 | 240486 | 2024-01-10 | 2024-01-12 | - | 2029-01-12 | 308,499,833.82 | 3.05 | 单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付 | 上海证券交易所 | 中国国际金融股份有限公司、招商证券股份有限公司 | 中国国际金融股份有限公司 | 专业机构投资者 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 | 否 |

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施

□适用 √不适用

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

| 债券名称 | 付息兑付情况的说明 |
| --- | --- |
| 辽宁港口股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一） | 公司 2024 年 1 月发行了 7 亿元期限为 3 年的公司债，已于 2025 年 1 月 13 日（因 2025 年 1 月 12 日遇休息日，故顺延至其后的第 1 个交易日）支付本期债券 2024 年 1 月 12 日至 2025 年 1 月 11 日期间相应的利息。 |
| 辽宁港口股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二） | 公司 2024 年 1 月发行了 3 亿元期限为 5 年的公司债，已于 2025 年 1 月 13 日（因 2025 年 1 月 12 日遇休息日，故顺延至其后的第 1 个交易日）支付本期债券 2024 年 1 月 12 日至 2025 年 1 月 11 日期间相应的利息。 |
| 辽宁港口股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二） | 公司 2022 年 4 月发行了 5 亿元期限为 3 年的公司债，已于 2025 年 4 月 21 日（因 2025 年 4 月 20 日遇休息日，故顺延至其后的第 1 个交易日）支付本期债券 2024 年 4 月 20 日至 2025 年 4 月 19 日期间的最后一个年度利息及本期债券本金。 |
| 辽宁港口股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期） | 公司 2023 年 6 月发行了 15 亿元期限为 2 年的公司债，已于 2025 年 6 月 23 日（因 2025 年 6 月 21 日遇休息日，故顺延至其后的第 1 个交易日）支付本期债券 2024 年 6 月 21 日至 2025 年 6 月 20 日期间的最后一个年度利息和本期债券本金。 |

**2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况**

□适用 √不适用

**3、 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构**

| 中介机构名称 | 办公地址 | 签字会计师姓名（如适用） | 联系人 | 联系电话 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） | 北京市东城区长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层 | 柳太平、王笑瑶 | 柳太平、王笑瑶 | 010-58153000 |
| 北京市嘉源律师事务所 | 广东省深圳市福田区鹏程一路广电金融中心 45 层 | | 李雪莹 | 17688931804 |
| 北京市金杜律师事务所 | 北京市朝阳区东三环中路 1 号 1 幢环球金融中心办公楼东楼 17-18 层 | | 杨翰林 | 13121217389 |
| 中诚信国际信用评级有限责任公司 | 北京市东城区南竹竿胡同 2 号 1 栋 | | 李丹丹 | 17778086608 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 中国国际金融股份有限公司 | 北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 28 层 | | 裘索夫 | 010-65051166 |
| 招商证券股份有限公司 | 北京市西城区月坛南街 1 号院 3 号楼 17 层 | | 崔嘉伟 | 15650709645 |

上述中介机构发生变更的情况
√适用 □不适用

| 中介机构名称 | 变更原因 | 履行程序 | 对债券投资者权益的影响 |
|---|---|---|---|
| 北京市嘉源律师事务所 | 原发行债券聘请律师（北京市金杜律师事务所）合同服务期限已到期，2024 年度更换为北京市嘉源律师事务所 | 按照公司采购管理办法招标采购。 | 北京市嘉源律师事务所具有合规资质，可以公开公正出具法律意见，不影响债券投资者权益。 |

**4、 信用评级结果调整情况**

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**5、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响**

√适用 □不适用

| 债券代码 | 债券简称 | 现状 | 执行情况 | 变化情况 | 是否发生变更 | 变更前情况 | 变更原因 | 变更是否已取得有权机构批准 | 截止报告期末情况 | 变更对债券投资者权益的影响 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 240485 | 24辽港01 | 公司及下属子公司存续债券均未设置担保 | 不涉及 | 否 | 否 | 不涉及 | 否 | 否 | 不涉及 | 不涉及 |
| 240485 | 24辽港01 | 在报告期内，公司存续债券的偿债计划、其他偿债保障措施及投资者保护机制，均按照募集说明书中约定执行，未发生重大变化 | 正常 | 否 | 否 | 不涉及 | 否 | 否 | 正常 | 不涉及 |
| 240486 | 24辽港02 | 公司及下属子公司存续债券均未设置担保 | 不涉及 | 否 | 否 | 不涉及 | 否 | 否 | 不涉及 | 不涉及 |
| 240486 | 24辽港02 | 在报告期内，公司存续债券的偿债计划、其他偿债保障措施及投资者保护机制，均按照募集说明书中约定执行，未发生重大变化 | 正常 | 否 | 否 | 不涉及 | 否 | 否 | 正常 | 不涉及 |

## (二) 公司债券募集资金情况

□公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改
√本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

### (1). 募集资金用于特定项目

□适用 √不适用

## (三) 专项品种债券应当披露的其他事项

□适用 √不适用

## (四) 报告期内公司债券相关重要事项

√适用 □不适用

### 1、 非经营性往来占款和资金拆借

### (1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0 亿元；

报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.22 亿元，收回：0 亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况
□是 √否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.22 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0 亿元。

### (2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0.05%
是否超过合并口径净资产的 10%：□是 √否

### (3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

□完全执行 □未完全执行 √不适用

### 2、 负债情况

### (1). 有息债务及其变动情况

#### 1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 30.61 亿元和 10.27 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-66.45%。

单位：亿元 币种：人民币

| 有息债务类别 | 到期时间 | | | 金额合计 | 金额占有息债务的占比（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| | 已逾期 | 1 年以内（含） | 超过 1 年（不含） | | |
| 公司信用类债券 | - | 0.28 | 9.99 | 10.27 | 100.00 |
| 银行贷款 | | | | | |
| 非银行金融机构贷款 | | | | | |
| 其他有息债务 | | | | | |
| 合计 | - | 0.28 | 9.99 | 10.27 | 100.00 |

注：本表数据包含利息。

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 10.27 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元。

**1.2 公司合并口径有息债务结构情况**

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 82.24 亿元和 57.60 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-29.96%。

单位：亿元　币种：人民币

| 有息债务类别 | 到期时间 | | | 金额合计 | 金额占有息债务的占比（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| | 已逾期 | 1 年以内（含） | 超过 1 年（不含） | | |
| 公司信用类债券 | - | 0.28 | 9.99 | 10.27 | 17.83 |
| 银行贷款 | - | 1.18 | 43.86 | 45.04 | 78.19 |
| 非银行金融机构贷款 | | | | | |
| 其他有息债务 | 2.29 | - | - | 2.29 | 3.98 |
| 合计 | 2.29 | 1.46 | 53.85 | 57.60 | — |

注：本表数据包含利息。

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 10.27 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元。

**1.3 境外债券情况**

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币。

**(2).报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况**

√适用 □不适用

单位：亿元　币种：人民币

| 债务名称 | 债务人名称 | 债权人类型 | 逾期金额 | 逾期类型 | 逾期原因 | 截至报告期末的未偿还余额 | 处置进展及未来处置计划 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 企业间内部借款 | 大连长兴岛港口有限公司 | 债务人股东 | 1.68 | 利息逾期 | 超股比借款 | 1.68 | 通过自有资金、银行贷款置换等方式逐步解决 |
| 企业间内部借款 | 大连长兴岛港口投资发展有限公司 | 债务人股东 | 0.61 | 利息逾期 | 超股比借款 | 0.61 | 通过自有资金、银行贷款置换等方式逐步解决 |

注：大连长兴岛港口有限公司、大连长兴岛港口投资发展有限为本公司 2024 年 9 月 30 日通过托管纳入合并范围的子公司，纳入合并范围时逾期债务已发生。具体见本公司于 2024 年 10 月 14 日分别披露的《辽宁港口股份有限公司关于受托管理大连长兴岛港口有限公司后被动形成关联借款暨关联交易的公告》（公告编号：临 2024-062）、《辽宁港口股份有限公司关于受托管理大连长兴岛港口投资发展有限公司后被动形成关联借款暨关联交易的公告》（公告编号：临 2024-063）。逾期债务情况见本公司于 2025 年 8 月 29 日披露的《辽宁港口股份有限公司关于托管并表公司债务逾期情况的说明》、2025 年 11 月 27 日披露的《辽宁港口股份有限公司关于托管并表公司债务逾期情况的进展说明》。

**(3).可对抗第三人的优先偿付负债情况**

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

□适用 √不适用

**3、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况**

□发生变更 √未发生变更

**（五）银行间债券市场非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

## （六）公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

## （七）报告期末除债券外的有息债务逾期情况

√适用 □不适用

本公司有息债务逾期为托管并表公司在纳入本公司合并范围前的逾期有息债务，详见本公司于 2025 年 8 月 29 日披露的《辽宁港口股份有限公司关于托管并表公司债务逾期情况的说明》、2025 年 11 月 27 日披露的《辽宁港口股份有限公司关于托管并表公司债务逾期情况的进展说明》。

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

□适用 √不适用

## （九）截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要指标 | 2025 年 | 2024 年 | 本期比上年同期增减（%） | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,290,230,442.13 | 902,199,009.77 | 43.01 | 主要是经营利润增幅较高的影响。 |
| 流动比率 | 3.59 | 1.80 | 1.79 | 主要是收回大额欠款、偿还债券及借款的影响。 |
| 速动比率 | 3.45 | 1.70 | 1.75 | 主要是收回大额欠款、偿还债券及借款的影响。 |
| 资产负债率（%） | 23.52 | 27.40 | -3.88 | 主要是收回大额欠款、偿还债券及借款、长期资产折旧摊销的影响。 |
| EBITDA 全部债务比 | 0.38 | 0.28 | 0.10 | 基本持平 |
| 利息保障倍数 | 5.94 | 5.01 | 0.93 | 主要是经营利润增幅较高的影。 |
| 现金利息保障倍数 | 24.60 | 27.24 | -2.64 | 主要是子公司支付大额借款利息所致 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 11.63 | 10.37 | 1.26 | 主要是经营利润增幅较高的影。 |
| 贷款偿还率（%） | 100.00 | 100.00 | - | |
| 利息偿付率（%） | 96.86 | 100.00 | -3.14 | 主要是子公司借款利息逾期未支付的影响。 |

## 二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

# 第八节 财务报告

## 一、审计报告

√适用 □不适用

辽宁港口股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了辽宁港口股份有限公司（以下简称辽港股份公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了辽港股份公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则中适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求，我们独立于辽港股份公司，并履行了独立性和职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| --- | --- |
| **1.应收款项坏账准备** | |
| 于 2025 年 12 月 31 日，合并财务报表中应收款项账面余额为人民币 2,572,500,692.84 元，坏账准备余额为人民币 267,005,986.79 元。集团应收款项余额重大，坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断及估计。因此，我们将应收款项坏账准备识别为本年度审计的关键审计事项。<br><br>对应收款项及坏账准备的披露参见财务报告附注五、1 重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素，以及附注九、3 应收账款和附注九、6 其他应收款。 | 我们实施的审计程序包括：<br><br>• 了解并测试与应收款项坏账准备计提相关的内部控制；<br>• 评价了管理层对应收款项交易对手进行信用等级评价的依据；抽样检查了合同、记账凭证、发票等支持性记录，检查应收款项明细表中账龄是否准确；评价了预期信用损失计算的依据，包括管理层结合历史损失率及前瞻性因素对预期信用损失进行估计的计算过程；<br>• 针对集团享有留置权的货物，实地查看了留置货物并评估其价值，获取了集团外部法律顾问出具的法律意见书及律师询证函回函，评价了管理层对相关应收账款未来各种收回情况可能发生的概率、金额、折现率的估计，及相关应收账款预期信用损失的计算过程；<br><br>复核了财务报告中对应收款项及坏账准备的相关披露。 |
| **2.长期股权投资减值** | |
| 于 2025 年 12 月 31 日，合并财务报表中的长期股权投资账面余额为人民币 2,819,477,228.22 元，减值准备为人民币 39,820,413.60 元。管理层对长期股权投资 | 我们实施的审计程序包括： |

| | |
|---|---|
| 是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出存在减值迹象的，管理层通过计算长期股权投资的可收回金额进行减值测试。估计长期股权投资的可收回金额涉及对长期股权投资公允价值的评估及预计长期股权投资未来现金流量的现值，由于管理层在评估及预测中需要做出重大判断和假设，特别是评估方法及相关参数的选择，被投资单位的未来业务量、毛利率及折现率等。因此，我们将长期股权投资减值识别为本年度审计的关键审计事项。<br><br>对长期股权投资的披露参见财务报告附注五、1 重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素，以及附注九、10 长期股权投资。 | • 分析评估了管理层对长期股权投资减值迹象的判断，评价了管理层确定长期股权投资可收回金额时所做出的重要假设和所使用的关键参数，特别是管理层在减值测试中所涉及的被投资单位未来业务量、毛利率、折现率等关键数据和假设，及所采用的公允价值评估方法和关键评估参数等；<br><br>在内部估值专家的协助下，评价了管理层的减值测试方法、模型和关键参数；复核了财务报告中对长期股权投资及长期股权投资减值的披露。 |

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2025 年 12 月 31 日

编制单位：辽宁港口股份有限公司

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | | 6,697,778,173.07 | 5,280,231,133.78 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 550,000.00 | 550,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 106,741,837.35 | 91,552,251.26 |
| 应收账款 | | 1,736,088,846.94 | 3,006,265,639.15 |
| 应收款项融资 | | 266,352,784.71 | 290,981,075.87 |
| 预付款项 | | 49,781,221.23 | 61,769,964.36 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 569,405,859.11 | 437,014,468.58 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 73,673,143.73 | 96,297,124.26 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 125,193,096.22 | 125,278,939.94 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 254,040,545.83 | 382,779,997.66 |
| 流动资产合计 | | 9,805,932,364.46 | 9,676,423,470.60 |
| | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | 22,247,492.53 | - |
| 长期股权投资 | | 2,779,656,814.62 | 2,974,525,564.57 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其他权益工具投资 | | 192,600,251.97 | 217,510,342.27 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 144,623,084.13 | 173,987,548.13 |
| 固定资产 | | 30,519,177,867.40 | 32,252,006,896.01 |
| 在建工程 | | 3,022,927,108.38 | 2,703,392,158.23 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 4,125,596,861.84 | 4,547,311,638.32 |
| 无形资产 | | 5,993,512,090.30 | 6,153,470,438.19 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | 221,531,102.82 | 225,929,504.67 |
| 长期待摊费用 | | 75,030,589.86 | 115,984,874.35 |
| 递延所得税资产 | | 257,766,832.03 | 306,978,586.95 |
| 其他非流动资产 | | 413,076,931.35 | 439,410,532.80 |
| 非流动资产合计 | | 47,767,747,027.23 | 50,110,508,084.49 |
| 资产总计 | | 57,573,679,391.69 | 59,786,931,555.09 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | | - | 55,328,483.98 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 307,473,195.97 | 396,352,402.61 |
| 预收款项 | | 5,038,053.94 | 5,343,315.63 |
| 合同负债 | | 288,899,318.44 | 285,023,142.74 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 433,118,582.43 | 390,564,320.24 |
| 应交税费 | | 172,445,529.26 | 116,664,170.88 |
| 其他应付款 | | 1,140,426,518.39 | 1,215,694,666.42 |
| 其中：应付利息 | | 228,879,916.55 | 270,456,396.55 |
| 应付股利 | | 228,879,052.06 | 187,293,731.99 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 308,320,220.29 | 2,896,948,015.01 |
| 其他流动负债 | | 74,052,556.88 | 15,479,173.86 |
| 流动负债合计 | | 2,729,773,975.60 | 5,377,397,691.37 |
| **非流动负债：** | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 4,385,366,400.00 | 4,171,233,200.00 |
| 应付债券 | | 999,133,182.99 | 998,550,456.06 |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 4,500,065,629.19 | 4,845,764,366.97 |
| 长期应付款 | | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 139,658,538.56 | 152,078,538.56 |
| 递延收益 | | 543,665,023.73 | 505,050,028.68 |
| 递延所得税负债 | | 226,901,646.47 | 259,522,947.24 |
| 其他非流动负债 | | - | 56,737,436.20 |
| 非流动负债合计 | | 10,812,290,420.94 | 11,006,436,973.71 |
| 负债合计 | | 13,542,064,396.54 | 16,383,834,665.08 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 实收资本（或股本） | | 23,571,767,213.00 | 23,905,474,669.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 8,761,789,345.87 | 8,983,163,532.35 |
| 减：库存股 | | - | 400,130,664.88 |
| 其他综合收益 | | 104,569,788.15 | 123,007,660.04 |
| 专项储备 | | 155,652,172.78 | 180,458,609.68 |
| 盈余公积 | | 1,874,718,484.87 | 1,725,136,784.15 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 5,874,390,493.14 | 5,280,547,190.84 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 40,342,887,497.81 | 39,797,657,781.18 |
| 少数股东权益 | | 3,688,727,497.34 | 3,605,439,108.83 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 44,031,614,995.15 | 43,403,096,890.01 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 57,573,679,391.69 | 59,786,931,555.09 |

公司负责人：李国锋 主管会计工作负责人：王劲松 会计机构负责人：王劲松

## 母公司资产负债表

2025 年 12 月 31 日

编制单位：辽宁港口股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | | 3,795,376,099.30 | 2,428,471,502.53 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | - | 34,953,098.37 |
| 应收账款 | | 1,243,803,861.19 | 3,199,599,642.70 |
| 应收款项融资 | | 29,777,752.06 | - |
| 预付款项 | | 9,164,739.60 | 8,766,573.11 |
| 其他应收款 | | 2,539,399,502.12 | 2,298,185,893.37 |
| 其中：应收利息 | | 203,695.46 | 5,053,433.31 |
| 应收股利 | | 1,839,219,420.54 | 2,240,817,539.75 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 存货 | | 33,049,315.09 | 34,993,994.68 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 3,002,220,581.26 | 3,369,332,944.64 |
| 其他流动资产 | | 99,602,077.83 | 83,998,655.29 |
| 流动资产合计 | | 10,752,393,928.45 | 11,458,302,304.69 |
| **非流动资产：** | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | 1,023,064,067.52 | 1,000,816,574.99 |
| 长期股权投资 | | 22,982,708,433.36 | 22,521,985,775.62 |
| 其他权益工具投资 | | 7,549,606.70 | 8,244,177.31 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 5,416,096.50 | 5,632,906.62 |
| 固定资产 | | 7,342,978,452.19 | 8,457,474,963.35 |
| 在建工程 | | 1,593,582,762.65 | 1,311,933,504.47 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 998,086,039.00 | 2,262,611,379.02 |
| 无形资产 | | 478,418,109.68 | 480,915,443.76 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 37,866,605.13 | 44,664,421.70 |
| 递延所得税资产 | | 123,347,309.00 | 233,112,615.21 |
| 其他非流动资产 | | 1,860,000.00 | 12,174,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 34,594,877,481.73 | 36,339,565,762.05 |
| 资产总计 | | 45,347,271,410.18 | 47,797,868,066.74 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 14,491,572.59 | 18,305,049.59 |
| 预收款项 | | 235,752.50 | 131,679.61 |
| 合同负债 | | 20,065,157.72 | 37,041,613.30 |
| 应付职工薪酬 | | 138,040,452.04 | 149,799,947.79 |
| 应交税费 | | 7,822,475.75 | 10,053,994.09 |
| 其他应付款 | | 1,543,304,956.89 | 1,302,765,738.78 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 49,526,898.16 | 2,099,349,211.14 |
| 其他流动负债 | | 57,732,619.69 | 2,074,001.70 |
| 流动负债合计 | | 1,831,219,885.34 | 3,619,521,236.00 |
| **非流动负债：** | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | 999,133,182.99 | 998,550,456.06 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 1,115,815,768.43 | 2,505,643,044.25 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 472,853,451.88 | 454,660,099.09 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | 56,737,436.20 |
| 非流动负债合计 | | 2,587,802,403.30 | 4,015,591,035.60 |
| 负债合计 | | 4,419,022,288.64 | 7,635,112,271.60 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 实收资本（或股本） | | 23,571,767,213.00 | 23,905,474,669.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 9,609,176,478.73 | 9,820,751,004.96 |
| 减：库存股 | | - | 400,130,664.88 |
| 其他综合收益 | | 4,237,161.93 | 4,758,089.87 |
| 专项储备 | | 20,539,553.39 | 41,825,752.51 |
| 盈余公积 | | 1,628,828,457.95 | 1,479,246,757.23 |
| 未分配利润 | | 6,093,700,256.54 | 5,310,830,186.45 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 40,928,249,121.54 | 40,162,755,795.14 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 45,347,271,410.18 | 47,797,868,066.74 |

公司负责人：李国锋 主管会计工作负责人：王劲松 会计机构负责人：王劲松

## 合并利润表

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025 年度 | 2024 年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | | 11,358,910,887.75 | 11,066,690,041.36 |
| 其中：营业收入 | | 11,358,910,887.75 | 11,066,690,041.36 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 9,416,939,497.09 | 10,045,141,319.35 |
| 其中：营业成本 | | 8,108,483,620.31 | 8,687,395,940.62 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 140,259,916.21 | 128,772,218.26 |
| 销售费用 | | 1,261,574.34 | 2,231,955.85 |
| 管理费用 | | 755,284,014.35 | 823,649,555.41 |
| 研发费用 | | 24,691,685.51 | 20,226,217.47 |
| 财务费用 | | 386,958,686.37 | 382,865,431.74 |
| 其中：利息费用 | | 439,550,618.16 | 447,276,518.35 |
| 利息收入 | | 52,739,035.90 | 65,464,982.71 |
| 加：其他收益 | | 201,030,893.92 | 198,370,004.17 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | -29,128,659.32 | 205,177,374.76 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -47,008,188.12 | -31,283,955.86 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 77,920,475.60 | 427,913,987.08 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -23,062,363.92 | -68,603,564.35 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | 2,833,127.78 | 16,310,464.53 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 2,171,564,864.72 | 1,800,716,988.20 |
| 加：营业外收入 | | 12,672,679.02 | 9,984,990.02 |
| 减：营业外支出 | | 11,110,980.23 | 15,670,928.72 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 2,173,126,563.51 | 1,795,031,049.50 |
| 减：所得税费用 | | 570,341,007.69 | 443,006,365.31 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 1,602,785,555.82 | 1,352,024,684.19 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 1,602,785,555.82 | 1,352,024,684.19 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,306,790,239.41 | 1,143,973,474.80 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 295,995,316.41 | 208,051,209.39 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -18,919,166.84 | 36,503,782.61 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -18,437,871.89 | 36,459,084.64 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1．不能重分类进损益的其他综合收益 | | -18,201,272.74 | 34,592,133.94 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | -18,201,272.74 | 34,592,133.94 |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2．将重分类进损益的其他综合收益 | | -236,599.15 | 1,866,950.70 |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | -236,599.15 | 1,866,950.70 |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -481,294.95 | 44,697.97 |
| 七、综合收益总额 | | 1,583,866,388.98 | 1,388,528,466.80 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,288,352,367.52 | 1,180,432,559.44 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 295,514,021.46 | 208,095,907.36 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.05 | 0.05 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.05 | 0.05 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为： 0 元。
公司负责人：李国锋 主管会计工作负责人：王劲松 会计机构负责人：王劲松

**母公司利润表**

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025 年度 | 2024 年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | | 2,386,981,579.68 | 2,621,422,648.12 |
| 减：营业成本 | | 1,812,896,106.68 | 2,385,118,526.63 |
| 税金及附加 | | 35,703,239.43 | 33,266,041.02 |
| 销售费用 | | 1,261,574.34 | 2,231,955.85 |
| 管理费用 | | 312,907,178.62 | 384,120,312.48 |
| 研发费用 | | 4,245.28 | 7,056.60 |
| 财务费用 | | 107,102,987.95 | 229,748,975.00 |
| 其中：利息费用 | | 138,475,885.41 | 260,055,615.20 |
| 利息收入 | | 31,938,901.82 | 31,162,544.86 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 加：其他收益 | | 33,445,466.41 | 39,648,573.52 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 1,225,087,947.47 | 1,288,880,162.65 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 89,670,484.01 | -7,408,110.68 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 69,295,197.70 | 429,084,865.50 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -2,400,000.00 | -69,856,222.47 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | 177,533,547.73 | 14,133,651.62 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 1,620,068,406.69 | 1,288,820,811.36 |
| 加：营业外收入 | | 4,409,942.85 | 1,211,013.06 |
| 减：营业外支出 | | 903,693.77 | 1,175,886.14 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 1,623,574,655.77 | 1,288,855,938.28 |
| 减：所得税费用 | | 127,757,648.57 | 35,003,323.88 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 1,495,817,007.20 | 1,253,852,614.40 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 1,495,817,007.20 | 1,253,852,614.40 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -520,927.94 | -2,166,618.46 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -520,927.94 | -2,166,618.46 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | -520,927.94 | -2,166,618.46 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 1,495,296,079.26 | 1,251,685,995.94 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：李国锋 主管会计工作负责人：王劲松 会计机构负责人：王劲松

**合并现金流量表**

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年度 | 2024年度 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 13,093,286,765.42 | 12,318,148,047.60 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 1,001,984.72 | 4,673,708.24 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 436,438,671.41 | 427,903,335.17 |
| 经营活动现金流入小计 | | 13,530,727,421.55 | 12,750,725,091.01 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,921,270,712.73 | 4,369,072,255.14 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 2,636,968,839.45 | 2,726,191,530.59 |
| 支付的各项税费 | | 818,868,928.55 | 810,518,816.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 475,546,056.10 | 557,594,142.79 |
| 经营活动现金流出小计 | | 7,852,654,536.83 | 8,463,376,745.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 5,678,072,884.72 | 4,287,348,345.76 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | 46,850,925.98 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 180,437,369.59 | 212,311,173.91 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,534,617.88 | 62,573,916.79 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | 108,841,540.35 |
| 投资活动现金流入小计 | | 186,971,987.47 | 430,577,557.03 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 490,464,053.47 | 637,887,454.81 |
| 投资支付的现金 | | 2,400,000.00 | 550,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 60,085,968.54 | 13,522,003.11 |
| 投资活动现金流出小计 | | 552,950,022.01 | 651,959,457.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -365,978,034.54 | -221,381,900.89 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 30,490,000.00 | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 930,000,000.00 | 2,322,100,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 960,490,000.00 | 2,322,100,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,318,853,400.00 | 4,658,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,030,183,857.94 | 857,675,376.59 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 205,292,631.38 | 214,501,390.96 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 515,157,642.35 | 826,127,762.49 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 4,864,194,900.29 | 6,342,503,139.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,903,704,900.29 | -4,020,403,139.08 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | -765,504.55 | 3,397,814.16 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | 1,407,624,445.34 | 48,961,119.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,248,560,887.43 | 5,199,599,767.48 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 6,656,185,332.77 | 5,248,560,887.43 |

公司负责人：李国锋 主管会计工作负责人：王劲松 会计机构负责人：王劲松

**母公司现金流量表**

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年度 | 2024年度 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 4,498,116,304.41 | 2,880,857,699.69 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 36,715,076.28 | 35,527,294.42 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,534,831,380.69 | 2,916,384,994.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 734,001,784.08 | 1,058,693,650.77 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 692,394,077.35 | 959,226,253.92 |
| 支付的各项税费 | | 138,046,022.82 | 161,590,208.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 224,930,680.41 | 129,854,960.13 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,789,372,564.66 | 2,309,365,073.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,745,458,816.03 | 607,019,921.06 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 76,155,000.00 | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,651,056,887.29 | 1,991,714,468.41 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 29,905,509.21 | 49,936,568.11 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 367,097,916.66 | 179,502,500.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,124,215,313.16 | 2,221,153,536.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 193,882,296.19 | 280,892,315.30 |
| 投资支付的现金 | | 122,400,000.00 | 49,296,700.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 533,459,410.00 | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 849,741,706.19 | 330,189,015.30 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 1,274,473,606.97 | 1,890,964,521.22 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 86,800,000.00 | 998,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 258,940,091.06 | 1,047,641,816.74 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 345,740,091.06 | 2,045,641,816.74 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,086,800,000.00 | 3,040,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 659,633,976.57 | 589,476,082.43 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 253,052,311.58 | 681,234,700.57 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,999,486,288.15 | 4,310,710,783.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,653,746,197.09 | -2,265,068,966.26 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | 1,366,186,225.91 | 232,915,476.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,428,471,502.53 | 2,195,556,026.51 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 3,794,657,728.44 | 2,428,471,502.53 |

公司负责人：李国锋 主管会计工作负责人：王劲松 会计机构负责人：王劲松

# 合并所有者权益变动表

2025 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 2025 年度 | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 23,905,474,669.00 | | | | 8,983,163,532.35 | 400,130,664.88 | 123,007,660.04 | 180,458,609.68 | 1,725,136,784.15 | | 5,280,547,190.84 | | 39,797,657,781.18 | 3,605,439,108.83 | 43,403,096,890.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 23,905,474,669.00 | | | | 8,983,163,532.35 | 400,130,664.88 | 123,007,660.04 | 180,458,609.68 | 1,725,136,784.15 | | 5,280,547,190.84 | | 39,797,657,781.18 | 3,605,439,108.83 | 43,403,096,890.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -333,707,456.00 | | | | -221,374,186.48 | -400,130,664.88 | -18,437,871.89 | -24,806,436.90 | 149,581,700.72 | | 593,843,302.30 | | 545,229,716.63 | 83,288,388.51 | 628,518,105.14 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -18,437,871.89 | | | | 1,306,790,239.41 | | 1,288,352,367.52 | 295,514,021.46 | 1,583,866,388.98 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -333,707,456.00 | | | | -221,374,186.48 | -400,130,664.88 | | | | | | | -154,950,977.60 | 44,482,472.56 | -110,468,505.04 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 30,490,000.00 | 30,490,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | -333,707,456.00 | | | | -221,374,186.48 | -400,130,664.88 | | | | | | | -154,950,977.60 | 13,992,472.56 | -140,958,505.04 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 149,581,700.72 | | -712,946,937.11 | | -563,365,236.39 | -254,923,564.34 | -818,288,800.73 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 149,581,700.72 | | -149,581,700.72 | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -563,365,236.39 | | -563,365,236.39 | -254,923,564.34 | -818,288,800.73 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5．其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6．其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -24,806,436.90 | | | | | -24,806,436.90 | -1,784,541.17 | -26,590,978.07 |
| 1．本期提取 | | | | | | | | 85,125,020.63 | | | | | 85,125,020.63 | 12,257,864.71 | 97,382,885.34 |
| 2．本期使用 | | | | | | | | 109,931,457.53 | | | | | 109,931,457.53 | 14,042,405.88 | 123,973,863.41 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 23,571,767,213.00 | | | | 8,761,789,345.87 | | 104,569,788.15 | 155,652,172.78 | 1,874,718,484.87 | | 5,874,390,493.14 | | 40,342,887,497.81 | 3,688,727,497.34 | 44,031,614,995.15 |

| 项目 | 2024 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 23,987,065,816.00 | | | | 9,012,945,301.26 | | 86,548,575.40 | 180,604,889.52 | 1,599,751,522.71 | | 4,734,941,958.54 | | 39,601,858,063.43 | 3,127,332,577.27 | 42,729,190,640.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 23,987,065,816.00 | | | | 9,012,945,301.26 | | 86,548,575.40 | 180,604,889.52 | 1,599,751,522.71 | | 4,734,941,958.54 | | 39,601,858,063.43 | 3,127,332,577.27 | 42,729,190,640.70 |
| 三、本期增减变动金额（减 | -81,591,147.00 | | | | -29,781,768.91 | 400,130,664.88 | 36,459,084.64 | -146,279.84 | 125,385,261.44 | | 545,605,232.30 | | 195,799,717.75 | 478,106,531.56 | 673,906,249.31 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 少以“—”号填列） | | | | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 36,459,084.64 | | | | 1,143,973,474.80 | | 1,180,432,559.44 | 208,095,907.36 | 1,388,528,466.80 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -81,591,147.00 | | | | -29,781,768.91 | 400,130,664.88 | | 7,011,993.95 | | | -7,011,993.95 | | -511,503,580.79 | 507,387,223.21 | -4,116,357.58 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | -81,591,147.00 | | | | -29,781,768.91 | 400,130,664.88 | | 7,011,993.95 | | | -7,011,993.95 | | -511,503,580.79 | 507,387,223.21 | -4,116,357.58 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 125,385,261.44 | | -591,356,248.55 | | -465,970,987.11 | -232,944,993.69 | -698,915,980.80 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 125,385,261.44 | | -125,385,261.44 | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -458,152,957.09 | | -458,152,957.09 | -224,555,188.27 | -682,708,145.36 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5. 提取职工奖福基金 | | | | | | | | | | | -7,818,030.02 | | -7,818,030.02 | -8,389,805.42 | -16,207,835.44 |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -7,158,273.79 | | | | | -7,158,273.79 | -4,431,605.32 | -11,589,879.11 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 110,003,953.86 | | | | | 110,003,953.86 | 9,181,011.46 | 119,184,965.32 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 117,162,227.65 | | | | | 117,162,227.65 | 13,612,616.78 | 130,774,844.43 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 四、本期期末余额 | 23,905,474,669.00 | | | | 8,983,163,532.35 | 400,130,664.88 | 123,007,660.04 | 180,458,609.68 | 1,725,136,784.15 | | 5,280,547,190.84 | | 39,797,657,781.18 | 3,605,439,108.83 | 43,403,096,890.01 |

公司负责人：李国锋 主管会计工作负责人：王劲松 会计机构负责人：王劲松

## 母公司所有者权益变动表

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025 年度 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 23,905,474,669.00 | | | | 9,820,751,004.96 | 400,130,664.88 | 4,758,089.87 | 41,825,752.51 | 1,479,246,757.23 | 5,310,830,186.45 | 40,162,755,795.14 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 23,905,474,669.00 | | | | 9,820,751,004.96 | 400,130,664.88 | 4,758,089.87 | 41,825,752.51 | 1,479,246,757.23 | 5,310,830,186.45 | 40,162,755,795.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -333,707,456.00 | | | | -211,574,526.23 | -400,130,664.88 | -520,927.94 | -21,286,199.12 | 149,581,700.72 | 782,870,070.09 | 765,493,326.40 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -520,927.94 | - | - | 1,495,817,007.20 | 1,495,296,079.26 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -333,707,456.00 | | | | -211,574,526.23 | -400,130,664.88 | | | | | -145,151,317.35 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4．其他 | -333,707,456.00 | | | | -211,574,526.23 | -400,130,664.88 | | | | | -145,151,317.35 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 149,581,700.72 | -712,946,937.11 | -563,365,236.39 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 149,581,700.72 | -149,581,700.72 | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -563,365,236.39 | -563,365,236.39 |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5．其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6．其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -21,286,199.12 | | | -21,286,199.12 |
| 1．本期提取 | | | | | | | | 453,625.92 | | | 453,625.92 |
| 2．本期使用 | | | | | | | | -21,739,825.04 | | | -21,739,825.04 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 23,571,767,213.00 | | | | 9,609,176,478.73 | | 4,237,161.93 | 20,539,553.39 | 1,628,828,457.95 | 6,093,700,256.54 | 40,928,249,121.54 |

| 项目 | 2024 年度 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 23,987,065,816.00 | | | | 9,858,949,553.52 | | 6,924,708.33 | 45,650,972.74 | 1,353,861,495.79 | 4,640,515,790.58 | 39,892,968,336.96 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 23,987,065,816.00 | | | | 9,858,949,553.52 | | 6,924,708.33 | 45,650,972.74 | 1,353,861,495.79 | 4,640,515,790.58 | 39,892,968,336.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -81,591,147.00 | | | | -38,198,548.56 | 400,130,664.88 | -2,166,618.46 | -3,825,220.23 | 125,385,261.44 | 670,314,395.87 | 269,787,458.18 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,166,618.46 | - | - | 1,253,852,614.40 | 1,251,685,995.94 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -81,591,147.00 | | | | -38,198,548.56 | 400,130,664.88 | - | - | - | - | -519,920,360.44 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | -81,591,147.00 | | | | -38,198,548.56 | 400,130,664.88 | | | | | -519,920,360.44 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 125,385,261.44 | -583,538,218.53 | -458,152,957.09 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 125,385,261.44 | -125,385,261.44 | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -458,152,957.09 | -458,152,957.09 |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5．其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6．其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -3,825,220.23 | | | -3,825,220.23 |
| 1．本期提取 | | | | | | | | 32,883,723.91 | | | 32,883,723.91 |
| 2．本期使用 | | | | | | | | -36,708,944.14 | | | -36,708,944.14 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 23,905,474,669.00 | | | | 9,820,751,004.96 | 400,130,664.88 | 4,758,089.87 | 41,825,752.51 | 1,479,246,757.23 | 5,310,830,186.45 | 40,162,755,795.14 |

公司负责人：李国锋 主管会计工作负责人：王劲松 会计机构负责人：王劲松

## 三、公司基本情况

### 1、 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

本公司于 2024 年 7 月 3 日召开第七届董事会 2024 年第 5 次临时会议，并于 2024 年 8 月 1 日召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于辽宁港口股份有限公司以集中竞价方式回购股份的议案》，同意本公司以集中竞价交易方式回购本公司股份，回购的股份将全部用于注销并减少本公司注册资本。

本公司于 2024 年 9 月 6 日召开第七届董事会 2024 年第 9 次临时会议，并于 2024 年 9 月 24 日召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于辽宁港口股份有限公司以集中竞价方式第二次回购股份的议案》，同意本公司以集中竞价交易方式回购本公司股份，回购的股份将全部用于注销并减少本公司注册资本。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司已累计回购股份 415,298,603 股，其中回购的股份 81,591,147 股已于 2024 年在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成回购股份的注销手续，本公司总股本由 23,987,065,816 股减少至 23,905,474,669 股；其中回购的股份 333,707,456 股已于 2025 年在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成回购股份的注销手续，本公司总股本由 23,905,474,669 股减少至 23,571,767,213 股。

根据大连港集团与营口港集团于 2021 年 3 月 29 日签署的《大连港集团有限公司与营口港务集团有限公司关于辽宁港口股份有限公司之表决权委托协议》，大连港集团同意将其持有的本公司股

权除收益权、处分权（包括股份质押）、认股权之外的股东权利全部委托给营口港集团行使，本公司的母公司由大连港集团变更为营口港集团。

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

本集团的母公司和最终母公司分别为于中国成立的营口港集团和招商局集团。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）及相关规定，以及香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》的披露相关规定编制。

### 2、 持续经营

√适用 □不适用
本集团财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：
□适用 √不适用

### 1、 遵循企业会计准则的声明

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

### 2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、 营业周期

□适用 √不适用

### 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目 | 重要性标准 |
| --- | --- |
| 重要的应收款项 | 500 万元以上（含 500 万元） |

| | |
|---|---|
| 收回或转回的重要信用减值损失准备 | 计提信用减值损失准备的比例大于或等于 50%（计提金额/账面余额），但在本年全部收回或转回的应收款项 |
| 重要的预付款项 | 500 万元以上（含 500 万元） |
| 重要的应付款项 | 500 万元以上（含 500 万元） |
| 重要的预收款项/合同负债 | 500 万元以上（含 500 万元） |
| 重要的非全资子公司 | 非全资子公司的少数股东权益占本集团少数股东权益的 3%以上（含 3%） |
| 重要的合营企业或联营企业 | 合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占本集团长期股权投资账面价值的 3%以上（含 3%） |
| 重要的资本承诺 | 单项金额超过资产总额 0.1%，包括重组、并购、构建在建工程等事项 |

**6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用 □不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下企业合并

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

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

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

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

**7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

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

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

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

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司或被合并方自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

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

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

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

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

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

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

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

资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

### 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

### 9、 现金及现金等价物的确定标准

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

### 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

外币财务报表折算

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

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

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

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

金融资产的分类、确认与计量

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

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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。取得

时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款与应收票据，列示于应收款项融资，其余取得时期限在一年内（含一年）项目列示于其他流动资产。其他此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示于一年内到期的非流动资产。

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

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

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

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

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

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

减记金融资产

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

金融资产的转移

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

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

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

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

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

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

金融负债和权益工具的分类

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

金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分为其他金融负债。

其他金融负债

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

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

财务担保合同

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

金融负债的终止确认

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

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

金融资产和金融负债的抵销

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

## 12、 应收票据

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见金融工具减值。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见金融工具减值。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

## 13、 应收账款

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**
√适用 □不适用
详见金融工具减值。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**
√适用 □不适用
详见金融工具减值。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**
□适用 √不适用

## 14、 应收款项融资

√适用 □不适用
**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**
√适用 □不适用
分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**
□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**
□适用 √不适用

## 15、 其他应收款

√适用 □不适用
**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**
√适用 □不适用
详见金融工具减值。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**
□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**
□适用 √不适用

## 16、 存货

√适用 □不适用
**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**
√适用 □不适用
本集团的存货主要包括原材料、周转材料、合同履约成本、库存商品等。存货按成本进行初始计量。存货的成本包括采购成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

存货发出时，采用先进先出法确定发出存货的实际成本。

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

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

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

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

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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 17、 合同资产

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。有关合同资产减值的会计政策，具体参见金融工具。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

本集团对合同资产信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据详见金融工具减值。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

## 18、 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

□适用 √不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

□适用 √不适用

## 19、 长期股权投资

√适用 □不适用

共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

投资成本的确定

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

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

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

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

后续计量及损益确认方法

按成本法核算的长期股权投资

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

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

按权益法核算的长期股权投资

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

长期股权投资处置

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

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权

之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20、 投资性房地产

### (1).如果采用成本计量模式的：

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

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

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

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

## 21、 固定资产

### (1).确认条件

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

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

### (2).折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

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

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

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

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

其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

## 24、 生物资产

□适用 √不适用

## 25、 油气资产

□适用 √不适用

## 26、 无形资产

### (1).使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、软件、泊位配套使用权及其他等。

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

| 类别 | 使用寿命 | 确定依据 |
| --- | --- | --- |
| 土地使用权 | 40 - 50年 | 土地使用权使用期限 |
| 软件 | 2 - 10年 | 结合产品生命周期预计使用期限 |
| 泊位配套使用权 | 50年 | 结合产品生命周期预计使用期限 |
| 其他 | 10 - 46年 | 结合产品生命周期预计使用期限 |

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

**(2).研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用
研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性。
有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 27、 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28、 长期待摊费用

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

## 29、 合同负债

√适用 □不适用
合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

## 30、 职工薪酬

### (1).短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

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

### (2).离职后福利的会计处理方法

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

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

### (3).辞退福利的会计处理方法

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

### (4).其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用
其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

## 31、 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

## 32、 股份支付

□适用 √不适用

## 33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

## 34、 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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

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

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

提供服务合同

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

重大融资成分

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

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品完成交付并经过客户验收确认时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

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

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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

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

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

**(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**

□适用 √不适用

**35、 合同成本**

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## 36、 政府补助

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

## 37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

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

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

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

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

## 38、 租赁

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

**作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

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

租赁的分拆

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

租赁的分类

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

作为出租人记录经营租赁业务

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

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

租赁变更

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

**其他**

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

作为承租人

租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

为便于实务操作，本集团将具有类似特征的租赁作为一个组合进行会计处理，如果本集团能够合理预期与对该组合中的各单项租赁分别进行会计处理相比，不会对财务报表产生显著不同的影响。

使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额。
在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额。
本集团发生的初始直接费用。
本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

在租赁期开始日后，发生重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产账面价值。

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额。
取决于指数或比率的可变租赁付款额。
本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格。
租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项。
根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益：

因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。
根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围。
增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

## 39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用
1 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除其他权益工具投资、应收款项融资以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

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

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

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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

2 商誉

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

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

3 当期所得税

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

4 安全生产费

本集团按照 2022 年 12 月 13 日财政部和应急部联合发布的财资〔2022〕136 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费

形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 40、 重要会计政策和会计估计的变更

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

### 41、 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

### 42、 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

### 1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况
√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 本集团港口作业收入、销售货物收入、交通运输收入、关联方借款利息收入、工程施工收入以及不动产租赁收入分别按照 6%、13%、9%、6%、9%和 5%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 6%、13%、9%、6%、9%和 5% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 本集团内除部分子公司因享受税务优惠以外，企业所得税按应纳税所得额的 25%计缴。 | 25% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 5% |
| 房产税 | 房产原值的 70%或房产出租的租金收入 | 1.2%或 12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明
□适用 √不适用

### 2、 税收优惠

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

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

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

企业所得税
2023 年，本集团的子公司大连口岸物流网股份有限公司取得了《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202321200350），证书有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，该公司本年适用企业所得税税率为 15%。

2025 年 9 月 28 日，本集团的子公司大连外轮理货有限公司取得了《技术先进型服务企业证书》，根据财政部、国家税务总局、商务部、科技部、国家发展改革委联合下发的《关于将技术先进型服务企业有关企业所得税政策推广至全国实施的通知》（财税〔2017〕79 号）、《关于将服务贸易创新发展试点地区技术先进型服务企业所得税政策推广至全国实施的通知》（财税〔2018〕44 号）和《大连市技术先进型服务企业认定管理办法（修订）》（大科高发〔2018〕151 号）文件的有关规定，该公司本年适用企业所得税税率为 15%。

根据财政部、国家税务总局发布《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部和税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本集团的子公司大连保税区金鑫石化有限公司、大连港海恒船舶管理有限公司、大连港粮油贸易有限公司、大连国际集装箱服务有限公司、大连集发港口物流有限公司、黑龙江绥穆大连港物流有限公司、辽宁集铁国际物流有限公司、内蒙古陆港保税物流园有限公司、曹妃甸港集装箱物流有限公司、秦皇岛集港船舶代理有限公司、大连长港拖轮服务有限公司本年适用上述税收优惠政策。

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

“六税两费”减免政策
根据财政部、国家税务总局发布《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部和税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本集团的子公司大连保税区金鑫石化有限公司、大连港海恒船舶管理有限公司、大连港粮油贸易有限公司、大连国际集装箱服务有限公司、大连集发港口物流有限公司、黑龙江绥穆大连港物流有限公司、辽宁集铁国际物流有限公司、内蒙古陆港保税物流园有限公司、曹妃甸港集装箱物流有限公司、秦皇岛集港船舶代理有限公司、大连长港拖轮服务有限公司本年适用上述税收优惠政策。

### 3、 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 库存现金 | - | 7,741.02 |
| 银行存款 | 4,468,619,749.00 | 3,863,954,739.26 |
| 其他货币资金 | - | 48,572,607.86 |
| 存放财务公司存款 | 2,229,158,424.07 | 1,367,696,045.64 |
| 合计 | 6,697,778,173.07 | 5,280,231,133.78 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | - | 86,956,611.40 |

其他说明：
于2025年12月31日，本集团41,213,069.44元（2024年12月31日：29,778,820.80元）货币资金使用权受限。

### 2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|---|---|---|---|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 550,000.00 | 550,000.00 | / |
| 其中： | | | |
| 信托业保障基金 | 550,000.00 | 550,000.00 | / |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 其中： | | | |
| 合计 | 550,000.00 | 550,000.00 | / |

其他说明：
√适用 □不适用
于 2024 年 12 月 31 日，本公司之子公司大连集发环渤海集装箱运输有限公司自中原信托有限公司取得信托贷款 55,000,000.00 元，并根据信托贷款合同和信托业保障基金认购合同管理要求，按照信托项目规模 1%的标准认购保障基金 550,000.00 元（2024 年 12 月 31 日：550,000.00 元），该认购资金及收益在信托贷款偿付完毕后方可返还大连集发环渤海集装箱运输有限公司指定账户。截至 2025 年 12 月 31 日，该信托贷款已偿付完毕，认购资金及收益已于 2026 年 2 月 2 日返还至指定账户。

### 3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

### 4、 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑票据 | 106,741,837.35 | 91,552,251.26 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 106,741,837.35 | 91,552,251.26 |

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑票据 | - | 2,613,270.16 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | - | 2,613,270.16 |

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见第八节 五、重要会计政策及会计估计“11.金融工具”。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

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

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：
□适用 √不适用

应收票据核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
√适用 □不适用
于 2025 年 12 月 31 日，本集团无已贴现或因出票人无力履约而将票据转为应收账款。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团上述年末应收票据的账龄全部在 180 天之内。

## 5、 应收账款

### (1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 974,455,653.94 | 540,642,653.27 |
| 1 年以内 | 974,455,653.94 | 540,642,653.27 |
| 1 至 2 年 | 22,820,584.92 | 638,520,298.01 |
| 2 至 3 年 | 629,368,337.03 | 621,236,479.31 |
| 3 年以上 | 282,838,419.68 | 1,456,042,144.82 |
| 合计 | 1,909,482,995.57 | 3,256,441,575.41 |

### (2).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,909,482,995.57 | 100.00 | 173,394,148.63 | 9.08 | 1,736,088,846.94 | 3,256,441,575.41 | 100.00 | 250,175,936.26 | 7.68 | 3,006,265,639.15 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| A | 355,370,246.45 | 18.61 | 36,807.81 | 0.01 | 355,333,438.64 | 375,479,644.99 | 11.53 | 38,827.42 | 0.01 | 375,440,817.57 |
| B | 121,577,771.33 | 6.37 | 133,167.76 | 0.11 | 121,444,603.57 | 116,492,865.02 | 3.58 | 156,628.13 | 0.13 | 116,336,236.89 |
| C | 1,373,996,525.81 | 71.95 | 114,897,698.21 | 8.36 | 1,259,098,827.60 | 2,693,266,594.43 | 82.70 | 179,036,743.99 | 6.65 | 2,514,229,850.44 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| D | 58,538,451.98 | 3.07 | 58,326,474.85 | 99.64 | 211,977.13 | 71,202,470.97 | 2.19 | 70,943,736.72 | 99.64 | 258,734.25 |
| 合计 | 1,909,482,995.57 | / | 173,394,148.63 | / | 1,736,088,846.94 | 3,256,441,575.41 | / | 250,175,936.26 | / | 3,006,265,639.15 |

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | 195,455.55 | 179,036,743.99 | 70,943,736.72 | 250,175,936.26 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -43,025.96 | 43,025.96 | - | - |
| --转入第三阶段 | -1,196.27 | -518,664.47 | 519,860.74 | - |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | 3,045,467.93 | -3,045,467.93 | - | - |
| 本期计提 | -3,026,725.68 | -60,617,939.34 | -7,259,117.71 | -70,903,782.73 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | - | - | -5,336,904.90 | -5,336,904.90 |
| 其他变动 | - | - | -541,100.00 | -541,100.00 |
| 2025年12月31日余额 | 169,975.57 | 114,897,698.21 | 58,326,474.85 | 173,394,148.63 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见第八节 五、重要会计政策及会计估计“11.金融工具”。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

**(3).坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款坏账准备 | 250,175,936.26 | -70,903,782.73 | - | -5,336,904.90 | -541,100.00 | 173,394,148.63 |
| 合计 | 250,175,936.26 | -70,903,782.73 | - | -5,336,904.90 | -541,100.00 | 173,394,148.63 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：
无。

**(4).本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
| --- | --- |
| 实际核销的应收账款 | 5,336,904.90 |

其中重要的应收账款核销情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 大连创意产业项目发展有限公司 | 电费 | 5,336,904.90 | 已宣告破产，无可执行财产 | 经董事会审议批准 | 是 |
| 合计 | / | 5,336,904.90 | / | / | / |

应收账款核销说明：
□适用 √不适用

**(5).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 大连恩埃斯凯国际贸易有限公司 | 1,346,246,099.00 | - | 1,346,246,099.00 | 70.50 | 108,682,763.77 |
| 华能营口港务有限责任公司 | 48,401,396.48 | - | 48,401,396.48 | 2.53 | 48,400.11 |
| 地中海航运有限公司 | 29,408,107.16 | - | 29,408,107.16 | 1.54 | 4,731.94 |
| 中华人民共和国北良港海关 | 23,030,000.00 | - | 23,030,000.00 | 1.21 | 4,761,533.80 |
| 马士基（中国）航运有限公司 | 17,435,234.89 | - | 17,435,234.89 | 0.91 | 3,975.50 |
| 合计 | 1,464,520,837.53 | - | 1,464,520,837.53 | 76.69 | 113,501,405.12 |

其他说明：

于 2025 年 12 月 31 日，本集团有担保应收账款账面余额为 1,346,246,099.00 元（2024 年 12 月 31 日：2,601,614,716.00 元），主要系本集团应收大连恩埃斯凯国际贸易有限公司的仓储费用。根据本集团与大连恩埃斯凯国际贸易有限公司签署的相关协议，该公司不得中转其于本集团仓储的与该等应收账款等值的货物，直至欠缴费用结清为止。

其他说明：
√适用 □不适用
计提坏账准备的应收账款情况如下：

| 评级 | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| A | 355,370,246.45 | 36,807.81 | 0.00-0.10 |
| B | 121,577,771.33 | 133,167.76 | 0.10-0.30 |
| C | 1,373,996,525.81 | 114,897,698.21 | 0.30-50.00 |
| D | 58,538,451.98 | 58,326,474.85 | 50.00-100.00 |
| 合计 | 1,909,482,995.57 | 173,394,148.63 | —— |

## 6、 合同资产

### (1).合同资产情况

□适用 √不适用

### (2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

### (3).按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见第八节 五、重要会计政策及会计估计“11.金融工具”。

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

### (4).本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：
无。

**(5).本期实际核销的合同资产情况**

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况
□适用 √不适用

合同资产核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**7、 应收款项融资**

**(1).应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 以公允价值计量的银行承兑汇票 | 266,352,784.71 | 290,981,075.87 |
| 合计 | 266,352,784.71 | 290,981,075.87 |

**(2).期末公司已质押的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(3).期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | 97,474,152.56 | - |
| 合计 | 97,474,152.56 | - |

**(4).按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见第八节 五、重要会计政策及会计估计“11.金融工具”。

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

**(5).坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无。

**(6).本期实际核销的应收款项融资情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

**(7).应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

□适用 √不适用

**(8).其他说明**

□适用 √不适用

**8、 预付款项**

**(1).预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 48,466,012.23 | 97.36 | 57,955,874.73 | 93.82 |
| 1 至 2 年 | 585,109.74 | 1.18 | 1,797,475.93 | 2.91 |
| 2 至 3 年 | 210,266.32 | 0.42 | 270,000.00 | 0.44 |
| 3 年以上 | 519,832.94 | 1.04 | 1,746,613.70 | 2.83 |
| 合计 | 49,781,221.23 | 100.00 | 61,769,964.36 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
于 2025 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过一年的重要预付款项（2024 年 12 月 31 日：无）。

**(2).按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---|---|---|
| 中铁集装箱运输有限责任公司 | 8,111,899.65 | 16.30 |
| 中国铁路沈阳局集团有限公司 | 7,868,063.91 | 15.81 |
| 国网辽宁省电力有限公司 | 7,391,112.92 | 14.85 |
| 中国铁路哈尔滨局集团有限公司 | 6,078,957.30 | 12.21 |
| 中铁铁龙集装箱物流股份有限公司 | 2,304,413.16 | 4.62 |
| 合计 | 31,754,446.94 | 63.79 |

其他说明：
无。

其他说明：
□适用 √不适用

**9、 其他应收款**

**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | 73,673,143.73 | 96,297,124.26 |
| 其他应收款 | 495,732,715.38 | 340,717,344.32 |
| 合计 | 569,405,859.11 | 437,014,468.58 |

其他说明：
□适用 √不适用

**应收利息**

**(1).应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2).重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3).按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

**(4).按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见第八节 五、重要会计政策及会计估计“11.金融工具”。

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

**(5).坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无。

**(6).本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**应收股利**

**(7).应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 大连港毅都冷链有限公司 | 63,917,796.35 | 72,317,796.35 |
| 大连集龙物流有限公司 | 22,507,539.23 | 22,507,539.23 |
| 大连汽车码头有限公司 | 11,200,000.00 | 12,800,000.00 |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 1,580,826.26 | 3,049,158.68 |
| 大连大港集装箱码头有限公司 | 1,257,845.68 | 1,457,312.29 |
| 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 159,560.75 | - |
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | - | 8,569,000.00 |
| 哈欧国际物流股份有限公司 | - | 2,641,218.93 |

| | | |
|---|---|---|
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | - | 40,000.00 |
| 减：信用损失准备 | -26,950,424.54 | -27,084,901.22 |
| 合计 | 73,673,143.73 | 96,297,124.26 |

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---|---|---|---|---|
| 大连港毅都冷链有限公司 | 63,917,796.35 | 5年以上 | 暂缓支付 | 是 |
| 大连集龙物流有限公司 | 22,507,539.23 | 5年以上 | 暂缓支付 | 是 |
| 合计 | 86,425,335.58 | / | / | / |

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 100,623,568.27 | 100.00 | 26,950,424.54 | 26.78 | 73,673,143.73 | 123,382,025.48 | 100.00 | 27,084,901.22 | 21.95 | 96,297,124.26 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 100,623,568.27 | / | 26,950,424.54 | / | 73,673,143.73 | 123,382,025.48 | / | 27,084,901.22 | / | 96,297,124.26 |

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | 15,831,131.60 | 11,253,769.62 | - | 27,084,901.22 |
| 2025年1月1日余 | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -134,476.68 | - | - | -134,476.68 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年12月31日余额 | 15,696,654.92 | 11,253,769.62 | - | 26,950,424.54 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：
详见第八节 五、重要会计政策及会计估计“11.金融工具”。

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

**(11).坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收股利坏账准备 | 27,084,901.22 | -134,476.68 | - | - | - | 26,950,424.54 |
| 合计 | 27,084,901.22 | -134,476.68 | - | - | - | 26,950,424.54 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
2025 年计提坏账准备-134,476.68 元（2024 年：6,054,158.39 元），无收回或转回坏账准备（2024 年：无）。

**(12).本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**其他应收款**

**(13).按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 214,348,695.42 | 188,091,618.31 |
| 1 年以内 | 214,348,695.42 | 188,091,618.31 |
| 1 至 2 年 | 141,696,674.44 | 96,536,884.11 |
| 2 至 3 年 | 95,772,093.04 | 55,849,920.74 |
| 3 年以上 | 110,576,666.10 | 73,784,887.68 |
| 合计 | 562,394,129.00 | 414,263,310.84 |

**(14).按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收政府补贴款 | 421,334,932.86 | 307,413,298.21 |
| 应收委托管理服务收入 | 8,200,000.00 | 8,050,000.00 |
| 待划转结算款项 | - | 1,592,090.17 |
| 公共基础设施维护费用 | - | 7,937,917.84 |
| 应收代垫款 | 31,803,178.33 | 16,407,087.19 |
| 应收押金及保证金 | 13,843,604.94 | 14,836,730.72 |
| 应收工程款及工程质保金 | 1,857,513.89 | 2,126,875.53 |
| 港杂费 | 2,824,753.00 | 3,585,134.00 |
| 其他 | 82,530,145.98 | 52,314,177.18 |
| 减：信用损失准备 | -66,661,413.62 | -73,545,966.52 |
| 合计 | 495,732,715.38 | 340,717,344.32 |

**(15).坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | 15,936,334.43 | 4,704,249.63 | 52,905,382.46 | 73,545,966.52 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -14.93 | 14.93 | - | - |
| --转入第三阶段 | -1,674.65 | -101,739.56 | 103,414.21 | - |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 5,516,477.95 | -4,388,446.74 | -8,012,472.37 | -6,884,441.16 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | -11.74 | - | -100.00 | -111.74 |
| 2025年12月31日余额 | 21,451,111.06 | 214,078.26 | 44,996,224.30 | 66,661,413.62 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见第八节 五、重要会计政策及会计估计“11.金融工具”。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

**(16).坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 73,545,966.52 | -6,884,441.16 | - | - | -111.74 | 66,661,413.62 |
| 合计 | 73,545,966.52 | -6,884,441.16 | - | - | -111.74 | 66,661,413.62 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无。

**(17).本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用

其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

**(18).按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 大连市交通和航运物流发展服务中心 | 377,179,541.12 | 67.07 | 应收政府补贴款 | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | 20,246,531.80 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 上汽安吉物流股份有限公司 | 37,912,057.82 | 6.74 | 其他 | 1年以内 | 3,791.11 |
| 大连市人民政府口岸办公室 | 29,310,000.00 | 5.21 | 应收政府补贴款 | 1年以内 | 1,178,262.00 |
| 大连长兴岛经济技术开发区自然资源事务服务中心 | 23,110,791.91 | 4.11 | 其他 | 3年以上 | 23,110,791.91 |
| 奇瑞汽车股份有限公司 | 12,540,426.49 | 2.23 | 应收代垫款 | 1年以内 | 12,540.43 |
| 合计 | 480,052,817.34 | 85.36 | / | / | 44,551,917.25 |

**(19).因资金集中管理而列报于其他应收款**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 2025年12月31日 | | 2024年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 欠款金额 | 计提信用损失准备金额 | 欠款金额 | 计提信用损失准备金额 |
| 大连港集团有限公司 | 565,164.87 | 138,061.10 | 686,851.52 | 69,086.19 |
| 营口港务集团有限公司 | 20,000.00 | 6.00 | 20,000.00 | 4.00 |

于 2025 年 12 月 31 日，本集团按信用风险评级计提坏账准备的其他应收款情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 评级 | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例（%） |
|---|---|---|---|
| A | 491,855,061.57 | 21,434,842.30 | 0.00-0.10 |
| B | 15,548,047.16 | 16,268.76 | 0.10-0.30 |
| C | 9,689,036.29 | 214,078.26 | 0.30-50.00 |
| D | 45,301,983.98 | 44,996,224.30 | 50.00-100.00 |
| **合计** | 562,394,129.00 | 66,661,413.62 | — |

2025 年计提坏账准备-6,884,441.16 元（2024 年：-71,254,053.28 元），无转回坏账准备（2024 年：无），无核销坏账准备（2024 年：无）。

**10、 存货**

**(1).存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 86,069,019.20 | 2,591,239.16 | 83,477,780.04 | 87,676,564.03 | 4,035,870.39 | 83,640,693.64 |
| 在产品 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 库存商品 | 11,463,276.60 | 3,439,206.48 | 8,024,070.12 | 13,641,102.90 | 3,569,820.98 | 10,071,281.92 |
| 周转材料 | 21,512,250.06 | 26,665.10 | 21,485,584.96 | 20,386,673.40 | 19,467.10 | 20,367,206.30 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | 12,205,661.10 | - | 12,205,661.10 | 11,199,758.08 | - | 11,199,758.08 |
| 其他 | - | - | - | 704,301.07 | 704,301.07 | - |
| 合计 | 131,250,206.96 | 6,057,110.74 | 125,193,096.22 | 133,608,399.48 | 8,329,459.54 | 125,278,939.94 |

**(2).确认为存货的数据资源**

□适用 √不适用

**(3).存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 4,035,870.39 | - | - | 1,442,701.98 | 1,929.25 | 2,591,239.16 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 3,569,820.98 | - | - | 130,614.50 | - | 3,439,206.48 |
| 周转材料 | 19,467.10 | 7,198.00 | - | - | - | 26,665.10 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 其他 | 704,301.07 | - | - | - | 704,301.07 | - |
| 合计 | 8,329,459.54 | 7,198.00 | - | 1,573,316.48 | 706,230.32 | 6,057,110.74 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因
√适用 □不适用
本年由于售出资产以及资产价值回升，共转回或转销存货跌价准备 1,573,316.48 元。

按组合计提存货跌价准备
□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准
□适用 √不适用

**(4).存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

□适用 √不适用

**(5).合同履约成本本期摊销金额的说明**

√适用 □不适用
对于履行合同的成本，本年确认摊销金额 7,871,995.00 元（2024 年：30,235,851.42 元）。

其他说明：
□适用 √不适用

## 11、 持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：
无。

## 13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 待抵扣进项税额 | 76,923,382.08 | 227,897,816.12 |
| 待认证进项税额 | 14,836,259.66 | 19,521,746.78 |
| 预缴税金 | 83,854,142.18 | 51,132,980.59 |
| 其他 | 87,369,437.80 | 95,837,210.08 |
| 减：减值准备 | -8,942,675.89 | -11,609,755.91 |
| 合计 | 254,040,545.83 | 382,779,997.66 |

其他说明：
由于资产的经济绩效已经低于预期或资产已经或者将终止使用，本集团对大连集装箱码头物流公司的其他流动资产进行了减值测试。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定的：

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 大连集装箱码头物流公司 | 78,803,172.11 | 159,216,025.00 | - | 公允价值采用重置成本法和市场法、处置费用为与处置资产有关的费用 | 评估单价 | 参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正；用现时条件下重新购置或建造一个全新状态与评估资产相似的资产所需的全部成本，并对差异因素进行调整修正 |

## 14、 债权投资

### (1).债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况
□适用 √不适用

### (2).期末重要的债权投资

□适用 √不适用

### (3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
详见第八节 五、重要会计政策及会计估计“11.金融工具”。

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

### (4).本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况
□适用 √不适用

债权投资的核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

## 15、 其他债权投资

### (1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况
□适用 √不适用

**(2).期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3).减值准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
详见第八节 五、重要会计政策及会计估计“11.金融工具”。

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

**(4).本期实际核销的其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况
□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

## 16、 长期应收款

**(1).长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 企业间借款 | 22,249,717.50 | 2,224.97 | 22,247,492.53 | - | - | - | 3.00% |
| 合计 | 22,249,717.50 | 2,224.97 | 22,247,492.53 | - | - | - | / |

**(2).按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 22,249,717.50 | 100.00 | 2,224.97 | 0.01 | 22,247,492.53 | - | - | - | - | - |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 22,249,717.50 | / | 2,224.97 | / | 22,247,492.53 | - | / | - | / | - |

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

**(3).按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | | | | |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 2,224.97 | - | - | 2,224.97 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年12月31日余额 | 2,224.97 | - | - | 2,224.97 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见第八节 五、重要会计政策及会计估计“11.金融工具”。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

**(4).坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 长期应收款坏账准备 | - | 2,224.97 | - | - | - | 2,224.97 |
| 合计 | - | 2,224.97 | - | - | - | 2,224.97 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无。

**(5).本期实际核销的长期应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况
□适用 √不适用

长期应收款核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

## 17、 长期股权投资

**(1).长期股权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 158,506,162.88 | - | - | 7,946,901.12 | - | - | -7,000,000.00 | - | - | 159,453,064.00 | - |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 211,172,797.21 | - | - | 21,445,112.57 | - | - | -30,000,000.00 | - | - | 202,617,909.78 | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | 11,775,343.27 | - | - | 4,008,161.17 | - | - | - | - | - | 15,783,504.44 | - |
| 大连港毅都冷链有限公司 | 403,322,247.84 | - | - | -188,921,550.64 | - | 511,883.03 | - | - | - | 214,912,580.23 | - |
| 大连中联理货有限公司 | 3,826,128.80 | - | - | 833,749.74 | - | 80,390.71 | -822,964.88 | - | - | 3,917,304.37 | - |
| 大连中油码头管理有限公司 | 21,427,826.70 | - | - | 3,695,957.95 | - | - | -8,740,090.28 | - | - | 16,383,694.37 | - |
| 辽宁电子口岸有限责任公司 | 6,268,664.63 | - | - | -468,562.19 | - | - | - | - | - | 5,800,102.44 | - |
| 大连大港集装箱码头有限公司 | 7,307,051.07 | - | - | 1,397,606.32 | - | 23,741.69 | -1,257,845.68 | - | - | 7,470,553.40 | - |
| 大连集龙物流有限公司 | 6,242,750.52 | - | - | - | - | - | - | -6,242,750.52 | - | - | 7,529,353.34 |
| 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 181,146,500.79 | - | - | 3,339,041.91 | - | - | - | - | - | 184,485,542.70 | - |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 16,023,885.99 | - | - | 1,445,004.56 | - | - | - | - | - | 17,468,890.55 | - |
| 大连舜德集发供应链管理有限公司 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 8,468,465.03 |
| 哈欧国际物流股份有限公司 | 22,482,222.72 | - | - | -411,790.35 | - | - | - | - | - | 22,070,432.37 | - |
| 大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司 | - | 2,400,000.00 | - | - | - | - | - | -2,400,000.00 | - | - | 10,060,214.03 |
| 潍坊潍大集装箱服务 | 2,022,092.24 | - | - | 8,389.22 | - | - | -297,093.01 | - | - | 1,733,388.45 | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 大连港屿物流供应链有限公司 | 34,323,854.84 | - | - | 1,538,628.84 | - | - | - | - | - | 35,862,483.68 | - |
| 中海港联航运有限公司 | 57,928,326.35 | - | - | -4,690,260.30 | - | - | - | - | -53,238,066.05 | - | - |
| 营口集装箱码头有限公司 | 67,713,456.30 | - | - | 23,648,104.20 | - | 564,866.12 | -24,504,749.11 | - | - | 67,421,677.51 | - |
| 中储粮营口储运有限责任公司 | 141,308,737.24 | - | - | 1,460,305.12 | - | 51,976.98 | - | - | - | 142,821,019.34 | - |
| 小计 | 1,352,798,049.39 | 2,400,000.00 | - | -123,725,200.76 | - | 1,232,858.53 | -72,622,742.96 | -8,642,750.52 | -53,238,066.05 | 1,098,202,147.63 | 26,058,032.40 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 63,078,006.09 | - | - | 20,337,306.54 | - | - | -26,483,802.40 | - | - | 56,931,510.23 | - |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 3,295,677.70 | - | - | 533,891.14 | - | - | - | - | - | 3,829,568.84 | - |
| 大连普集仓储设施有限公司 | 97,598,996.34 | - | - | 1,076,429.24 | - | - | - | - | - | 98,675,425.58 | - |
| 太仓兴港拖轮有限公司 | 8,966,572.34 | - | - | 2,919,007.33 | - | 156,997.87 | -2,099,997.90 | - | - | 9,942,579.64 | - |
| 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 610,122,248.16 | - | - | 4,563,973.89 | - | -841,616.37 | -8,957,650.23 | - | - | 604,886,955.45 | - |
| 大连北方油品储运有限公司 | 68,042,461.40 | - | - | 4,672,977.99 | - | 44,552.84 | -5,600,000.00 | - | - | 67,159,992.23 | - |
| 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 | 212,331,918.85 | - | - | 8,967,608.53 | - | - | - | - | - | 221,299,527.38 | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 中世国际物流有限公司 | 140,021,567.16 | - | - | 5,721,673.24 | - | - | -1,500,000.00 | - | - | 144,243,240.40 | - |
| 大连汽车码头有限公司 | 181,104,168.07 | - | - | 10,772,592.88 | - | 184,946.80 | -11,200,000.00 | - | - | 180,861,707.75 | - |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 45,000,949.10 | - | - | 2,630,807.76 | - | -988.07 | -1,580,826.26 | - | - | 46,049,942.53 | - |
| 鞍钢营口港务有限公司 | 192,164,949.97 | - | - | 14,973,638.75 | - | 130,000.00 | -12,479,543.16 | - | - | 194,789,045.56 | - |
| 中海港联航运有限公司 | - | | | -452,894.65 | | | | | 53,238,066.05 | 52,785,171.40 | 13,762,381.20 |
| 小计 | 1,621,727,515.18 | - | - | 76,717,012.64 | - | -326,106.93 | -69,901,819.95 | - | 53,238,066.05 | 1,681,454,666.99 | 13,762,381.20 |
| 合计 | 2,974,525,564.57 | 2,400,000.00 | - | -47,008,188.12 | - | 906,751.60 | -142,524,562.91 | -8,642,750.52 | - | 2,779,656,814.62 | 39,820,413.60 |

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

√适用 □不适用

**可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 大连集龙物流有限公司 | 6,242,750.52 | - | 6,242,750.52 | 公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用 | 评估单价 | 参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正 |
| 大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司 | 2,400,000.00 | - | 2,400,000.00 | 公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用 | 评估单价 | 参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 差异因素进行调整修正 |
| 合计 | 8,642,750.52 | - | 8,642,750.52 | / | / | / |

账面价值为本年进行减值准备测试前的账面价值。

**可收回金额按预计未来现金流量的现值确定**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 中海港联航运有限公司 | 52,785,171.40 | 130,527,168.06 | - | 5 年 | 未来业务量、预算毛利率、折现率 | 永续增长率、折现率 | 永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率 |
| 大连港毅都冷链有限公司 | 214,912,580.23 | 251,460,025.63 | - | 5 年 | 未来业务量、预算毛利率、折现率 | 永续增长率、折现率 | 永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率 |
| 合计 | 267,697,751.63 | 381,987,193.69 | - | / | / | / | / |

账面价值为本年进行减值准备测试前的账面价值。

**前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

**公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

其他说明：
长期股权投资减值准备变动如下：

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|
| 大连舜德集发供应链管理有限公司 | 8,468,465.03 | - | - | 8,468,465.03 |
| 大连集龙物流有限公司 | 1,286,602.82 | 6,242,750.52 | - | 7,529,353.34 |
| 大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司 | 7,660,214.03 | 2,400,000.00 | - | 10,060,214.03 |
| 中海港联航运有限公司 | 13,762,381.20 | - | - | 13,762,381.20 |
| **合计** | 31,177,663.08 | 8,642,750.52 | - | 39,820,413.60 |

由于资产的经济绩效已经低于预期或资产已经或者将终止使用，本集团 2025 年度对大连集龙物流有限公司、大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司、中海港联航运有限公司和大连港毅都冷链有限公司的长期股权投资进行了减值测试。

## 18、 其他权益工具投资

### (1).其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 锦州新时代集装箱码头有限公司 | 156,890,738.14 | - | - | - | -23,397,439.29 | - | 133,493,298.85 | 13,501,819.38 | 80,649,664.85 | - | 非交易性权益工具、可预见的未来 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | 不会出售 |
| 秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司 | 37,122,267.41 | - | - | - | -2,325,155.28 | - | 34,797,112.13 | - | - | -25,202,887.87 | 非交易性权益工具、可预见的未来不会出售 |
| 大连港口设计研究院有限公司 | 5,799,340.62 | - | - | - | -2,566,906.41 | - | 3,232,434.21 | 696,000.00 | 2,597,834.21 | - | 非交易性权益工具、可预见的未来不会出售 |
| 韩国大仁轮渡有限公司 | 8,244,177.31 | - | - | - | -694,570.61 | - | 7,549,606.70 | - | 5,649,549.20 | - | 非交易性权益工具、可预见的未来不会出售 |
| 大连新北良股份有限公司 | 9,453,818.79 | - | - | 4,073,981.29 | - | - | 13,527,800.08 | 510,543.43 | - | -2,656,599.92 | 非交易性权益工具、可预见的未来不会出售 |
| 合计 | 217,510,342.27 | - | - | 4,073,981.29 | -28,984,071.59 | - | 192,600,251.97 | 14,708,362.81 | 88,897,048.26 | -27,859,487.79 | / |

**(2).本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**19、 其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

## 20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1).采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 港务设施 | 在建工程 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 193,761,821.45 | 75,983,745.18 | 102,393,640.92 | - | 372,139,207.55 |
| 2.本期增加金额 | -12,195,906.71 | - | 12,294,489.88 | - | 98,583.17 |
| （1）外购 | | | | | |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | - | - | 98,583.17 | - | 98,583.17 |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| （4）其他增加 | -12,195,906.71 | - | 12,195,906.71 | - | - |
| 3.本期减少金额 | 21,841,274.29 | 13,180,864.98 | 24,427,347.51 | - | 59,449,486.78 |
| （1）处置 | | | | | |
| （2）其他转出 | | | | | |
| （3）转入固定资产 | 21,841,274.29 | - | 24,427,347.51 | - | 46,268,621.80 |
| （4）转入无形资产 | - | 13,180,864.98 | - | - | 13,180,864.98 |
| 4.期末余额 | 159,724,640.45 | 62,802,880.20 | 90,260,783.29 | - | 312,788,303.94 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 109,295,186.23 | 22,517,348.00 | 66,339,125.19 | - | 198,151,659.42 |
| 2.本期增加金额 | 1,540,945.14 | 1,563,474.69 | 7,069,515.49 | - | 10,173,935.32 |
| （1）计提或摊销 | 4,024,220.15 | 1,563,474.69 | 4,508,277.90 | - | 10,095,972.74 |
| （2）固定资产转入 | - | - | 77,962.58 | - | 77,962.58 |
| （3）其他增加 | -2,483,275.01 | - | 2,483,275.01 | - | - |
| 3.本期减少金额 | 18,227,677.96 | 4,952,144.66 | 16,980,552.31 | - | 40,160,374.93 |
| （1）处置 | | | | | |
| （2）其他转出 | | | | | |
| （3）转入固定资产 | 18,227,677.96 | - | 16,980,552.31 | - | 35,208,230.27 |
| （4）转入无形资产 | - | 4,952,144.66 | - | - | 4,952,144.66 |
| 4.期末余额 | 92,608,453.41 | 19,128,678.03 | 56,428,088.37 | - | 168,165,219.81 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| （1）计提 | | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| （2）其他转出 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |

| 四、账面价值 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.期末账面价值 | 67,116,187.04 | 43,674,202.17 | 33,832,694.92 | - | 144,623,084.13 |
| 2.期初账面价值 | 84,466,635.22 | 53,466,397.18 | 36,054,515.73 | - | 173,987,548.13 |

**(2).未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

**(3).采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定**

□适用 √不适用

**可收回金额按预计未来现金流量的现值确定**

□适用 √不适用

**前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

**公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

## 21、 固定资产

**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 固定资产 | 30,500,244,135.62 | 32,241,947,178.03 |
| 固定资产清理 | 18,933,731.78 | 10,059,717.98 |
| 合计 | 30,519,177,867.40 | 32,252,006,896.01 |

其他说明：
□适用 √不适用

**固定资产**

**(1).固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 港口及码头设施 | 汽车及船舶 | 机器设备、家具、器具及其他设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,723,513,305.48 | 38,755,570,160.18 | 4,087,036,533.40 | 13,646,383,048.14 | 60,212,503,047.20 |
| 2.本期增加金额 | 26,310,050.76 | 243,857,281.82 | 96,741,166.68 | 234,699,846.63 | 601,608,345.89 |
| （1）购置 | 1,949,196.93 | 18,141,659.03 | 53,924,856.91 | 67,705,009.33 | 141,720,722.20 |
| （2）在建工程转入 | -41,341.14 | 171,221,481.08 | 42,626,548.67 | 164,332,138.82 | 378,138,827.43 |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| （4）投资性房地产转入 | 18,937,935.19 | 27,330,686.61 | - | - | 46,268,621.80 |
| （5）其他增加 | 5,464,259.78 | 27,163,455.10 | 189,761.10 | 2,662,698.48 | 35,480,174.46 |
| 3.本期减少金额 | 34,673,595.59 | 347,705,294.78 | 34,492,451.00 | 277,489,804.97 | 694,361,146.34 |
| （1）处置或报废 | 416,404.97 | 7,258,283.25 | 33,688,605.21 | 276,806,783.66 | 318,170,077.09 |
| （2）转往投资性房地产 | - | 319,738.88 | - | - | 319,738.88 |
| （3）转往在建工程 | - | 340,127,272.65 | - | - | 340,127,272.65 |
| （4）其他减少 | 34,257,190.62 | - | 803,845.79 | 683,021.31 | 35,744,057.72 |
| 4.期末余额 | 3,715,149,760.65 | 38,651,722,147.22 | 4,149,285,249.08 | 13,603,593,089.80 | 60,119,750,246.75 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,578,308,777.29 | 14,228,595,581.67 | 2,581,706,530.21 | 9,468,754,725.72 | 27,857,365,614.89 |
| 2.本期增加金额 | 181,262,332.15 | 1,054,362,189.89 | 178,518,780.24 | 629,788,159.11 | 2,043,931,461.39 |
| （1）计提 | 163,183,172.76 | 1,035,704,168.24 | 178,482,445.57 | 620,941,820.19 | 1,998,311,606.76 |
| （2）投资性房地产转入 | 16,554,387.95 | 18,653,842.32 | - | - | 35,208,230.27 |
| （3）其他增加 | 1,524,771.44 | 4,179.33 | 36,334.67 | 8,846,338.92 | 10,411,624.36 |
| 3.本期减少金额 | 435,795.67 | 102,173,178.48 | 32,725,622.62 | 264,569,757.50 | 399,904,354.27 |
| （1）处置或报废 | 395,584.72 | 4,092,254.73 | 32,030,234.43 | 263,490,690.13 | 300,008,764.01 |
| （2）转往投资性房地产 | - | 77,962.58 | - | - | 77,962.58 |
| （3）转往在建工程 | - | 89,155,313.27 | - | - | 89,155,313.27 |
| （4）其他减少 | 40,210.95 | 8,847,647.90 | 695,388.19 | 1,079,067.37 | 10,662,314.41 |
| 4.期末余额 | 1,759,135,313.77 | 15,180,784,593.08 | 2,727,499,687.83 | 9,833,973,127.33 | 29,501,392,722.01 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | - | 113,190,254.28 | - | - | 113,190,254.28 |
| 2.本期增加金额 | 4,795,411.08 | - | - | 127,723.76 | 4,923,134.84 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| （1）计提 | 4,795,411.08 | - | - | 127,723.76 | 4,923,134.84 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 4,795,411.08 | 113,190,254.28 | - | 127,723.76 | 118,113,389.12 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,951,219,035.80 | 23,357,747,299.86 | 1,421,785,561.25 | 3,769,492,238.71 | 30,500,244,135.62 |
| 2.期初账面价值 | 2,145,204,528.19 | 24,413,784,324.23 | 1,505,330,003.19 | 4,177,628,322.42 | 32,241,947,178.03 |

**(2).暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3).通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|---|---|
| 房屋建筑物 | 44,053,529.77 |
| 港口及码头设施 | 678,317,666.33 |
| 汽车及船舶 | 522,805,523.05 |
| 机器设备、家具、器具及其他设备 | 147,423,660.29 |
| 合计 | 1,392,600,379.44 |

**(4).未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---|---|---|
| 房屋建筑物 | 777,233,963.99 | 正在办理 |

**(5).固定资产的减值测试情况**

√适用 □不适用

**可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 黑龙江绥穆大连港物流有限公司（注 1） | 11,477,742.33 | 6,554,607.48 | 4,923,134.85 | 公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产有关的费用 | 评估单价 | 将可比对象与可比参照物进行比较，以可比参照物的市场价格为基础确定评估对象价值 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | 11,477,742.33 | 6,554,607.48 | 4,923,134.85 | / | / | / |

**可收回金额按预计未来现金流量的现值确定**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 大连集发船舶管理有限公司（注2） | 315,159,686.59 | 442,266,067.63 | - | 5 年 | 未来业务量、预算毛利率、折现率 | 永续增长率、折现率 | 永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率 |
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司（注3） | 51,815,448.79 | 309,571,445.98 | - | 5 年 | 未来业务量、预算毛利率、折现率 | 永续增长率、折现率 | 永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率 |
| 合计 | 366,975,135.38 | 751,837,513.61 | - | / | / | / | / |

**前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

**公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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

注 1：本集团之子公司黑龙江绥穆大连港物流有限公司对固定资产和无形资产进行减值测试，发生减值部分固定资产账面价值为 11,477,742.33 元，无形资产未发生减值。

注 2：本公司之子公司大连集发船舶管理有限公司账面价值包括固定资产账面价值 313,319,736.91 元、在建工程账面价值 61,500.00 元、使用权资产账面价值 91,375.82 元及无形资产账面价值 1,687,073.86 元。

注 3：本公司之子公司大连集发环渤海集装箱运输有限公司账面价值包括固定资产账面价值 25,803,376.57 元、在建工程账面价值 286,273.59 元、使用权资产账面价值 19,429,426.37 元及无形资产账面价值 6,296,372.26 元。

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 房屋建筑物 | 5,354,068.58 | 5,642,098.54 |
| 港口及码头设施 | 3,560,327.22 | 513,185.65 |
| 汽车及船舶 | 676,126.17 | 125,517.71 |
| 机器设备、家具、器具及其他设备 | 9,343,209.81 | 3,778,916.08 |
| 合计 | 18,933,731.78 | 10,059,717.98 |

其他说明：
无。

## 22、 在建工程

**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 在建工程 | 2,985,000,236.91 | 2,665,465,286.76 |
| 工程物资 | 37,926,871.47 | 37,926,871.47 |
| 合计 | 3,022,927,108.38 | 2,703,392,158.23 |

其他说明：
□适用 √不适用

**在建工程**

**(1).在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 公共港区 1-6#泊位 | 762,482,264.96 | 43,887,620.81 | 718,594,644.15 | 768,309,868.38 | 38,666,127.60 | 729,643,740.78 |
| 大窑湾二期 13-16#泊位 | 724,419,611.33 | - | 724,419,611.33 | 722,465,600.62 | - | 722,465,600.62 |
| 19-21#泊位在建工程 | 511,923,879.93 | 96,566,868.62 | 415,357,011.31 | 519,858,654.93 | 96,566,868.62 | 423,291,786.31 |
| 新港 18-21#泊位 | 345,586,321.18 | 42,429,726.80 | 303,156,594.38 | 345,586,321.18 | 42,429,726.80 | 303,156,594.38 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 大窑湾北岸汽车物流中心 | 114,255,622.76 | - | 114,255,622.76 | 114,255,622.76 | - | 114,255,622.76 |
| 其他 | 715,243,488.98 | 6,026,736.00 | 709,216,752.98 | 378,678,677.91 | 6,026,736.00 | 372,651,941.91 |
| 合计 | 3,173,911,189.14 | 188,910,952.23 | 2,985,000,236.91 | 2,849,154,745.78 | 183,689,459.02 | 2,665,465,286.76 |

**(2).重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 公共港区 1-6#泊位 | 2,892,630,000.00 | 768,309,868.38 | 728,521.58 | | 6,556,125.00 | 762,482,264.96 | 26 | 26 | 125,546,004.90 | - | - | 自有资金、金融机构贷款 |
| 大窑湾二期 13-16#泊位 | 3,783,000,000.00 | 722,465,600.62 | 1,954,010.71 | | - | 724,419,611.33 | 93 | 93 | 237,311,095.64 | - | - | 自有资金、金融机构贷款及其他来源 |
| 19-21#泊位在建工程 | 2,515,823,200.00 | 519,858,654.93 | - | | 7,934,775.00 | 511,923,879.93 | 21 | 21 | 70,396,661.32 | - | - | 自有资金及金融机构贷款 |
| 新港 18-21#泊位 | 413,770,000.00 | 345,586,321.18 | - | | - | 345,586,321.18 | 73 | 86 | 83,522,029.54 | - | - | 金融机构贷款及其他来源 |
| 大窑湾北岸汽车物流中心 | 450,000,000.00 | 114,255,622.76 | - | | - | 114,255,622.76 | 33 | 33 | 8,054,440.28 | - | - | 自有资金及金融机构贷款 |
| 其他 | 2,348,207,176.71 | 378,678,677.91 | 750,707,530.48 | 378,138,827.43 | 36,003,891.98 | 715,243,488.98 | - | - | 6,505,300.00 | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | 12,403,430,376.71 | 2,849,154,745.78 | 753,390,062.77 | 378,138,827.43 | 50,494,791.98 | 3,173,911,189.14 | / | / | 531,335,531.68 | - | / | / |

**(3).本期计提在建工程减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 公共港区 1-6#泊位 | 38,666,127.60 | 5,221,493.21 | - | 43,887,620.81 | 暂缓建设 |
| 19-21#泊位在建工程 | 96,566,868.62 | - | - | 96,566,868.62 | 停止建设该项目部分工程 |
| 新港 18-21#泊位 | 42,429,726.80 | - | - | 42,429,726.80 | 暂缓建设 |
| 其他 | 6,026,736.00 | - | - | 6,026,736.00 | 暂缓建设 |
| 合计 | 183,689,459.02 | 5,221,493.21 | - | 188,910,952.23 | / |

**(4).在建工程的减值测试情况**

√适用 □不适用

**可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 新港 18-21#泊位工程 | 303,156,594.38 | 303,639,723.42 | - | 公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用 | 评估单价 | 参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正 |
| 大窑湾二期 13-16#泊位工程 | 724,419,611.33 | 775,923,296.80 | - | 公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用 | 评估单价 | 参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正 |
| 公共港区 1-6#泊位（注 1） | 723,816,137.36 | 718,594,644.15 | 5,221,493.21 | 公允价值采用市场法、处置费用为 | 评估单价 | 采用资产的公允价值减去处置费用后的净额确 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 与处置资产相关的费用 | | 定可收回金额 |
| 19-21#泊位工程 | 415,357,011.31 | 496,261,887.95 | - | 公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用 | 评估单价 | 参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正 |
| 合计 | 2,166,749,354.38 | 2,294,419,552.32 | 5,221,493.21 | / | / | / |

账面价值为本年进行减值准备测试前的账面价值。

**可收回金额按预计未来现金流量的现值确定**

□适用 √不适用

**前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

**公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：本公司之子公司大连长兴岛港口投资发展有限公司于 2025 年对公共港区 1-6#泊位工程项目进行减值测试，根据其资产预计可收回金额对在建工程计提减值准备 5,221,493.21 元（2024 年 12 月 31 日：无）。

**工程物资**

**(5).工程物资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程物资 | 100,509,217.38 | 62,582,345.91 | 37,926,871.47 | 100,509,217.38 | 62,582,345.91 | 37,926,871.47 |
| 合计 | 100,509,217.38 | 62,582,345.91 | 37,926,871.47 | 100,509,217.38 | 62,582,345.91 | 37,926,871.47 |

其他说明：

无。

**23、 生产性生物资产**

**(1).采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2).采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3).采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

## 24、 油气资产

**(1).油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2).油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：
无。

## 25、 使用权资产

**(1).使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋建筑物 | 港口及码头设施 | 汽车及船舶 | 机器设备、家具、器具及其他设备 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 137,583,242.20 | 3,840,295,835.47 | 16,090,565.99 | 10,321,401.74 | 1,658,973,058.29 | 5,663,264,103.69 |
| 2.本期增加金额 | 7,164,747.67 | - | - | - | 1,029,734.12 | 8,194,481.79 |
| 租入 | 7,164,747.67 | - | - | - | 1,029,734.12 | 8,194,481.79 |
| 3.本期减少金额 | 35,970,552.32 | 183,934,099.65 | 16,090,565.99 | 313,051.07 | - | 236,308,269.03 |
| 租赁变更或终止减少 | 35,970,552.32 | 183,934,099.65 | 16,090,565.99 | 313,051.07 | - | 236,308,269.03 |
| 4.期末余额 | 108,777,437.55 | 3,656,361,735.82 | - | 10,008,350.67 | 1,660,002,792.41 | 5,435,150,316.45 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 38,323,704.98 | 738,083,936.80 | 8,056,289.52 | 1,959,357.48 | 329,529,176.59 | 1,115,952,465.37 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.本期增加金额 | 9,536,367.94 | 164,810,358.09 | 6,446,392.72 | 930,159.40 | 56,740,785.68 | 238,464,063.83 |
| （1）计提 | 9,536,367.94 | 164,810,358.09 | 6,446,392.72 | 930,159.40 | 56,740,785.68 | 238,464,063.83 |
| 3.本期减少金额 | 24,107,858.09 | 5,939,483.19 | 14,502,682.24 | 313,051.07 | - | 44,863,074.59 |
| （1）处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 23,752,214.83 | 896,954,811.70 | - | 2,576,465.81 | 386,269,962.27 | 1,309,553,454.61 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| （1）计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| （1）处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 85,025,222.72 | 2,759,406,924.12 | - | 7,431,884.86 | 1,273,732,830.14 | 4,125,596,861.84 |
| 2.期初账面价值 | 99,259,537.22 | 3,102,211,898.67 | 8,034,276.47 | 8,362,044.26 | 1,329,443,881.70 | 4,547,311,638.32 |

**(2).使用权资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定**

□适用 √不适用

**可收回金额按预计未来现金流量的现值确定**

□适用 √不适用

**前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

**公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

其他说明：
2025 年度，由于资产的经济绩效已经低于预期或资产已经或者终止使用，本集团对大连集装箱码头物流有限公司、黑龙江绥穆大连港物流有限公司、大连集发船舶管理有限公司和大连集发环渤海集装箱运输有限公司的无形资产进行了减值测试，参见七、21.固定资产。

## 26、 无形资产

### (1).无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 泊位配套使用权 | 其他 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 7,114,919,373.74 | 427,254,237.39 | 407,216,152.62 | 46,890,426.15 | - | - | 7,996,280,189.90 |
| 2.本期增加金额 | 13,180,864.98 | 41,703,291.08 | - | - | - | - | 54,884,156.06 |
| （1）购置 | - | 4,858,446.39 | - | - | - | - | 4,858,446.39 |
| （2）内部研发 | | | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | | | |
| （4）在建工程转入 | - | 36,844,844.69 | - | - | - | - | 36,844,844.69 |
| （5）投资性房地产转入 | 13,180,864.98 | - | - | - | - | - | 13,180,864.98 |
| 3.本期减少金额 | - | 28,288,291.54 | - | - | - | - | 28,288,291.54 |
| （1）处置 | - | 28,288,291.54 | - | - | - | - | 28,288,291.54 |
| 4.期末余额 | 7,128,100,238.72 | 440,669,236.93 | 407,216,152.62 | 46,890,426.15 | - | - | 8,022,876,054.42 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,346,949,264.03 | 279,338,256.38 | 170,492,496.98 | 46,029,734.32 | - | - | 1,842,809,751.71 |
| 2.本期增加金额 | 178,146,368.72 | 27,288,974.03 | 9,320,368.80 | 86,792.40 | - | - | 214,842,503.95 |
| （1）计提 | 173,194,224.06 | 27,288,974.03 | 9,320,368.80 | 86,792.40 | - | - | 209,890,359.29 |
| （2）投资性房地产转入 | 4,952,144.66 | - | - | - | - | - | 4,952,144.66 |
| 3.本期减少金额 | - | 28,288,291.54 | - | - | - | - | 28,288,291.54 |
| （1）处置 | - | 28,288,291.54 | - | - | - | - | 28,288,291.54 |
| 4.期末余额 | 1,525,095,632.75 | 278,338,938.87 | 179,812,865.78 | 46,116,526.72 | - | - | 2,029,363,964.12 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.期初余额 | | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| （1）计提 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| （1）处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 5,603,004,605.97 | 162,330,298.06 | 227,403,286.84 | 773,899.43 | - | - | 5,993,512,090.30 |
| 2.期初账面价值 | 5,767,970,109.71 | 147,915,981.01 | 236,723,655.64 | 860,691.83 | - | - | 6,153,470,438.19 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.48%

**(2).确认为无形资产的数据资源**

□适用 √不适用

**(3).未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

**(4).无形资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定**

□适用 √不适用

**可收回金额按预计未来现金流量的现值确定**

□适用 √不适用

**前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

**公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2025 年度，由于资产的经济绩效已经低于预期或资产已经或者终止使用，本集团对大连集装箱码头物流有限公司、黑龙江绥穆大连港物流有限公司、大连集发船舶管理有限公司和大连集发环渤海集装箱运输有限公司的无形资产进行了减值测试，参见七、21.固定资产。

## 27、 商誉

### (1).商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

### (2).商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 处置 | |
| 大连集装箱码头物流有限公司 | 6,218,460.29 | - | - | 6,218,460.29 |
| 营口港务集团有限公司煤炭业务、轮驳业务及水电业务 | 97,144,359.35 | - | - | 97,144,359.35 |
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | - | 4,398,401.85 | - | 4,398,401.85 |
| 合计 | 103,362,819.64 | 4,398,401.85 | - | 107,761,221.49 |

### (3).商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|---|---|---|---|
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 主要由辽宁集铁国际物流有限公司构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入 | 基于内部管理目的，根据产品和服务类型，该资产组组合归属于集装箱码头及相关物流业务 | 是 |
| 大连集益物流有限公司 | 主要由大连集益物流有限公司构成，产生的现金流入基本上独 | 基于内部管理目的，根据产品和服务类型，该资产组组合归属 | 是 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 立于其他资产或者资产组产生的现金流入 | 于集装箱码头及相关物流业务 | |
| 辽港控股（营口）有限公司 | 主要由辽港控股（营口）有限公司构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入 | 基于内部管理目的，根据产品和服务类型，该资产组组合归属于油品、液体化工品码头及相关物流业务；集装箱码头及相关物流业务；散杂货码头及相关物流业务；散粮码头及相关物流业务以及港口增值及港口支持业务 | 是 |

资产组或资产组组合发生变化
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数（增长率、利润率等） | 预测期内的参数的确定依据 | 稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等） | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 15,095,479.78 | 10,340,536.49 | 4,754,943.29 | 5年 | 未来业务量、预算毛利率、折现率 | 详见其他说明 | 增长率、折现率 | 详见其他说明 |
| 大连集益物流有限公司 | 347,363,385.77 | 354,324,603.08 | - | 5年 | 未来业务量、预算毛利率、折现率 | 详见其他 | 增长率、折现率 | 详见其他 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 说明 | | 说明 |
| 辽港控股（营口）有限公司 | 21,601,573,075.53 | 22,700,000,000.00 | - | 5年 | 未来业务量、预算毛利率、折现率 | 详见其他说明 | 增长率、折现率 | 详见其他说明 |
| 合计 | 21,964,031,941.08 | 23,064,665,139.57 | 4,754,943.29 | / | / | / | / | / |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
□适用 √不适用

**(5).业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内
□适用 √不适用

其他说明：
√适用 □不适用
注：大连港集发物流有限责任公司2024年11月完成对子公司大连集益物流有限公司的吸收合并。吸收合并前，子公司大连集益物流有限公司在合并报表中确认的商誉账面价值为2,397,589.82元。吸收合并后，该商誉的资产组独立产生现金流入，且企业管理层对资产的使用和处置决策方式未发生实质性变化，资产组仍保持原状态。

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

| | 辽宁集铁国际物流有限公司 | 大连集益物流有限公司 | 辽港控股(营口)有限公司 |
|---|---|---|---|
| 折现率 | 9.44% | 9.44% | 9.44% |
| 增长率 | 0% | 3.8% | 2% |

上述采用的折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率，增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率。确定现金流预测时作出的关键假设还包含预算毛利率，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率。

经测试，本集团管理层认为辽港控股（营口）有限公司和大连集益物流有限公司假设发生的任何合理变化均不会导致产生商誉的各资产组的账面价值高于其可收回金额，故商誉无需计提减值准备。

## 28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 保税港公共设施费 | 2,178,879.63 | - | 726,419.46 | - | 1,452,460.17 |
| 房屋装修 | 8,597,103.41 | 258,736.70 | 3,926,681.17 | 65,424.53 | 4,863,734.41 |
| 场地覆盖费 | 1,485,279.95 | - | 1,485,279.95 | - | - |
| 环境改造费 | 13,498,587.26 | - | 1,197,833.40 | - | 12,300,753.86 |
| 泊位疏浚工程费 | 62,158,789.39 | 638,349.45 | 30,080,607.88 | 686,402.65 | 32,030,128.31 |
| 资产维修费 | 23,449,150.16 | 1,315,779.81 | 3,305,828.35 | 357,054.52 | 21,102,047.10 |
| 其他 | 4,617,084.55 | - | 1,335,618.54 | - | 3,281,466.01 |
| **合计** | 115,984,874.35 | 2,212,865.96 | 42,058,268.75 | 1,108,881.70 | 75,030,589.86 |

其他说明：
无。

## 29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

### (1).未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 429,361,267.28 | 107,340,316.82 | 483,760,267.40 | 120,940,066.85 |
| 内部交易未实现利润 | 544,006,053.68 | 136,001,513.42 | 571,466,592.72 | 142,866,648.18 |
| 可抵扣亏损 | - | - | 219,182,958.24 | 54,795,739.56 |
| 租赁负债 | 4,646,527,424.36 | 1,161,631,856.09 | 4,941,186,917.44 | 1,235,296,729.36 |
| 固定资产折旧 | 1,375,531,422.80 | 343,882,855.70 | 1,411,834,655.24 | 352,958,663.81 |
| 企业合并/业务合并 | 293,108,130.88 | 73,277,032.72 | 299,158,019.72 | 74,789,504.93 |
| 递延收益 | 150,587,326.60 | 37,646,831.65 | 136,478,094.00 | 34,119,523.50 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 2,656,599.96 | 664,149.99 | 6,730,581.24 | 1,682,645.31 |
| 其他 | 662,699.88 | 165,674.97 | 15,805,944.72 | 3,951,486.18 |
| 合计 | 7,442,440,925.44 | 1,860,610,231.36 | 8,085,604,030.72 | 2,021,401,007.68 |

### (2).未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 63,694,160.32 | 15,923,540.08 | 92,678,232.08 | 23,169,558.02 |
| 使用权资产 | 4,111,308,842.35 | 1,027,827,210.59 | 4,486,843,287.48 | 1,121,710,821.87 |
| 企业合并/业务合并 | 2,721,387,991.64 | 680,346,997.91 | 2,879,227,698.72 | 719,806,924.68 |
| 固定资产折旧 | 245,771,936.88 | 61,442,984.22 | 258,948,963.40 | 64,737,240.85 |
| 分步实现企业合并 | 151,564,015.08 | 37,891,003.77 | 151,564,015.08 | 37,891,003.77 |
| 其他 | 25,253,236.93 | 6,313,309.23 | 26,519,275.12 | 6,629,818.78 |
| 合计 | 7,318,980,183.20 | 1,829,745,045.80 | 7,895,781,471.88 | 1,973,945,367.97 |

**(3).以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | -1,602,843,399.33 | 257,766,832.03 | -1,714,422,420.73 | 306,978,586.95 |
| 递延所得税负债 | -1,602,843,399.33 | 226,901,646.47 | -1,714,422,420.73 | 259,522,947.24 |

**(4).未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | 286,073,210.26 | 238,062,158.95 |
| 可抵扣亏损 | 887,527,225.32 | 1,112,647,388.47 |
| 合计 | 1,173,600,435.58 | 1,350,709,547.42 |

**(5).未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---|---|---|---|
| 2025 | - | 108,339,061.03 | |
| 2026 | 39,016,967.55 | 65,407,494.05 | |
| 2027 | 177,396,463.22 | 201,951,405.03 | |
| 2028 | 258,505,718.34 | 248,107,384.00 | |
| 2029 | 284,897,249.11 | 488,842,044.36 | |
| 2030 | 127,710,827.10 | - | |
| 合计 | 887,527,225.32 | 1,112,647,388.47 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

**30、 其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 合同取得成本 | - | - | - | - | - | - |
| 合同履约成本 | - | - | - | - | - | - |
| 应收退货成本 | - | - | - | - | - | - |
| 合同资产 | - | - | - | - | - | - |
| 土地竞买保证金 | 1,860,000.00 | - | 1,860,000.00 | 1,860,000.00 | - | 1,860,000.00 |
| 待抵扣进项税额 | 2,252,923.60 | - | 2,252,923.60 | 2,252,923.60 | - | 2,252,923.60 |
| 预付工程款 | 2,479,768.15 | - | 2,479,768.15 | 43,304,269.60 | - | 43,304,269.60 |
| 预付土地使用权款 | 391,993,339.60 | - | 391,993,339.60 | 391,993,339.60 | - | 391,993,339.60 |
| 待收回海域使用金 | 14,490,900.00 | - | 14,490,900.00 | - | - | - |
| 合计 | 413,076,931.35 | - | 413,076,931.35 | 439,410,532.80 | - | 439,410,532.80 |

其他说明：
无。

## 31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 41,213,069.44 | 41,213,069.44 | 冻结 | 注 1 | 29,778,820.80 | 29,778,820.80 | 冻结 | 注 1 |
| 应收票据 | 2,613,270.16 | 2,613,270.16 | 其他 | 注 2 | 4,025,000.00 | 4,025,000.00 | 其他 | 注 2 |
| 存货 | | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 固定资产 | 209,422,479.47 | 209,422,479.47 | 抵押 | 注 3 | 222,921,389.14 | 222,921,389.14 | 抵押 | 注 3 |
| 无形资产 | 378,999,687.34 | 378,999,687.34 | 抵押 | 注 4 | 388,278,106.06 | 388,278,106.06 | 抵押 | 注 4 |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 其他流动资产 | 69,652,267.84 | 69,652,267.84 | 冻结 | 注 5 | 75,190,019.25 | 74,181,616.04 | 冻结 | 注 5 |
| 交易性金融资产 | 550,000.00 | 550,000.00 | 其他 | 注 6 | 550,000.00 | 550,000.00 | 其他 | 注 6 |
| 合计 | 702,450,774.25 | 702,450,774.25 | / | / | 720,743,335.25 | 719,734,932.04 | / | / |

其他说明：

注 1：于 2025 年 12 月 31 日，本集团以 11,421,610.62 元（2024 年 12 月 31 日：10,082,467.90 元）的银行存款作为工程履约保证金。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团 2,961,004.42 元银行存款作为工程质量保证金（2024 年 12 月 31 日：无）。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团 5,205,335.00 元（2024 年 12 月 31 日：无）银行存款因诉讼被法院冻结。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团无作为农民工工资保证金的银行存款（2024 年 12 月 31 日：50,000.00 元）。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团之子公司大连集装箱码头物流有限公司账面价值为 21,624,119.40 元（2024 年 12 月 31 日：19,645,352.90 元）的银行存款因诉讼被法院冻结。

于 2025 年 12 月 31 日，本公司之子公司大连国际集装箱服务有限公司以账面价值为 1,000.00 元（2024 年 12 月 31 日：1,000.00 元）的银行存款作为车辆 ETC 业务保证金。

注 2：于 2025 年 12 月 31 日，本集团账面价值为 2,613,270.16 元（2024 年 12 月 31 日：4,025,000.00 元）的应收票据已背书转让，但未终止确认。

注 3：于 2025 年 12 月 31 日，本公司之子公司大连长兴岛港口投资发展有限公司以账面价值为 62,487,694.98 元（2024 年 12 月 31 日：65,869,693.74 元）的固定资产进行抵押借款。

于 2025 年 12 月 31 日，本公司之子公司大连长兴岛港口有限公司以账面价值为 146,934,784.49 元（2024 年 12 月 31 日：157,051,695.40 元）的固定资产进行抵押借款。

注 4：于 2025 年 12 月 31 日，本公司之子公司大连长兴岛港口投资发展有限公司以账面价值为 44,579,704.19 元（2024 年 12 月 31 日：45,634,680.59 元）的无形资产进行抵押借款。

于 2025 年 12 月 31 日，本公司之子公司大连长兴岛港口有限公司以账面价值为 334,419,983.15 元（2024 年 12 月 31 日：342,643,425.47 元）的无形资产进行抵押借款。

注 5：于 2024 年 12 月 31 日，根据大连经济技术开发区人民法院作出一审判决（（2023）辽 0291 民初 2688 号），针对本公司之子公司大连港润燃气有限公司账面价值为 322,900.00 元的其他流动资产被法院强制保全。于 2025 年 12 月 31 日，大连港润燃气有限公司已被破产管理人接管，不再纳入合并范围。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团之子公司大连集装箱码头物流有限公司账面价值为 69,652,267.84 元（2024 年 12 月 31 日：73,858,716.04 元）的其他流动资产因诉讼被法院强制保全。

注 6：于 2024 年 12 月 31 日，本公司之子公司大连集发环渤海集装箱运输有限公司自中原信托有限公司取得信托贷款 55,000,000.00 元，并根据信托贷款合同和信托业保障基金认购合同管理要求，按照信托项目规模 1%的标准认购保障基金 550,000.00 元（2024 年 12 月 31 日：550,000.00 元），该认购资金及收益在信托贷款偿付完毕后方可返还大连集发环渤海集装箱运输有限公司指定账户。截至 2025 年 12 月 31 日，该信托贷款已偿付完毕，认购资金及收益已于 2026 年 2 月 2 日返还至指定账户。

## 32、 短期借款

### (1).短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | - | 55,000,000.00 |
| 应付利息 | - | 328,483.98 |
| 合计 | - | 55,328,483.98 |

短期借款分类的说明：
于 2025 年 12 月 31 日，本集团无短期借款。

### (2).已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

## 33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

## 34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

## 35、 应付票据

### (1).应付票据列示

□适用 √不适用

## 36、 应付账款

### (1).应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 船只租金及海运费 | 86,322,260.64 | 145,451,732.60 |
| 采购商品款 | 8,221,019.75 | 14,373,449.20 |
| 采购辅助材料款 | 212,929,915.58 | 236,527,220.81 |
| 合计 | 307,473,195.97 | 396,352,402.61 |

### (2).账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

| 账龄 | 2025 年 12 月 31 日 | | 2024 年 12 月 31 日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 247,914,770.66 | 80.62 | 356,428,911.28 | 89.92 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 36,704,469.40 | 11.94 | 27,330,600.31 | 6.90 |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 17,948,176.48 | 5.84 | 2,287,932.43 | 0.58 |
| 3 年以上 | 4,905,779.43 | 1.60 | 10,304,958.59 | 2.60 |
| **合计** | 307,473,195.97 | 100.00 | 396,352,402.61 | 100.00 |

## 37、 预收款项

### (1). 预收款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 租赁费 | 4,794,958.42 | 4,696,078.18 |
| 其他 | 243,095.52 | 647,237.45 |
| 合计 | 5,038,053.94 | 5,343,315.63 |

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

| 账龄 | 年末数 | | 年初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 4,879,690.49 | 96.86 | 5,188,452.18 | 97.1 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 1 至 2 年（含 2 年） | 3,500.00 | 0.07 | - | - |
| 2 至 3 年（含 3 年） | - | - | - | - |
| 3 年以上 | 154,863.45 | 3.07 | 154,863.45 | 2.9 |
| 合计 | 5,038,053.94 | 100 | 5,343,315.63 | 100 |

## 38、 合同负债

### (1).合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 作业包干费及港杂费 | 254,235,268.18 | 257,767,870.44 |
| 运费 | 2,743,613.07 | 2,229,517.80 |
| 其他 | 31,920,437.19 | 25,025,754.50 |
| 合计 | 288,899,318.44 | 285,023,142.74 |

### (2).账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

### (3).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本年确认的包括在年初合同负债账面价值中的收入金额为 252,211,416.99 元，包括港杂费收入 237,630,162.17 元，运费收入 1,094,746.57 元以及其他合同相关的收入 13,486,508.25 元。

合同负债主要系本集团为客户提供港口作业服务收取的款项。该款项按照合同约定付款时间收款。本集团按照履约进度确认合同收入，合同负债将于本集团履行履约义务后确认为收入。本年末合同负债增加 3,876,175.70 元，主要系本年末散杂货码头、集装箱码头及相关物流业务分部预收款项增加所致。

## 39、 应付职工薪酬

### (1).应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一、短期薪酬 | 388,285,190.75 | 2,377,636,937.93 | 2,334,507,290.42 | 431,414,838.26 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,279,129.49 | 298,090,228.68 | 299,436,614.00 | 932,744.17 |
| 三、辞退福利 | - | 3,792,076.36 | 3,021,076.36 | 771,000.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 390,564,320.24 | 2,679,519,242.97 | 2,636,964,980.78 | 433,118,582.43 |

### (2).短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元　币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 341,415,311.52 | 1,864,873,081.20 | 1,814,925,481.92 | 391,362,910.80 |
| 二、职工福利费 | - | 100,198,103.34 | 100,198,103.34 | - |
| 三、社会保险费 | 9,957,101.12 | 178,509,824.60 | 179,055,995.92 | 9,410,929.80 |
| 其中：医疗保险费 | 9,273,815.22 | 143,273,793.57 | 143,787,748.01 | 8,759,860.78 |
| 工伤保险费 | 30,139.98 | 19,271,426.90 | 19,271,426.90 | 30,139.98 |
| 生育保险费 | 653,145.92 | 11,763,300.53 | 11,795,517.41 | 620,929.04 |
| 其他 | - | 4,201,303.60 | 4,201,303.60 | - |
| 四、住房公积金 | 15,284.00 | 178,064,059.06 | 178,034,587.06 | 44,756.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,575,175.05 | 33,350,266.58 | 32,822,450.57 | 5,102,991.06 |
| 六、短期带薪缺勤 | 32,322,319.06 | 22,641,603.15 | 29,470,671.61 | 25,493,250.60 |
| 七、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 合计 | 388,285,190.75 | 2,377,636,937.93 | 2,334,507,290.42 | 431,414,838.26 |

**(3).设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 1、基本养老保险 | 601,034.00 | 289,044,072.38 | 289,044,072.38 | 601,034.00 |
| 2、失业保险费 | 31,710.17 | 9,046,156.30 | 9,046,156.30 | 31,710.17 |
| 3、企业年金缴费 | 1,646,385.32 | - | 1,346,385.32 | 300,000.00 |
| 合计 | 2,279,129.49 | 298,090,228.68 | 299,436,614.00 | 932,744.17 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | 7,617,718.34 | 12,998,445.14 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 140,166,115.04 | 79,762,362.88 |
| 个人所得税 | 2,612,597.90 | 2,589,675.61 |
| 城市维护建设税 | 403,267.34 | 653,670.75 |
| 教育费附加 | 347,028.66 | 1,145,478.14 |
| 其他税费 | 21,298,801.98 | 19,514,538.36 |
| 合计 | 172,445,529.26 | 116,664,170.88 |

其他说明：

无。

## 41、 其他应付款

**(1).项目列示**

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付利息 | 228,879,916.55 | 270,456,396.55 |
| 应付股利 | 228,879,052.06 | 187,293,731.99 |
| 其他应付款 | 682,667,549.78 | 757,944,537.88 |
| 合计 | 1,140,426,518.39 | 1,215,694,666.42 |

其他说明：
□适用 √不适用

**(2).应付利息**

分类列示
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 228,879,916.55 | 270,456,396.55 |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 228,879,916.55 | 270,456,396.55 |

逾期的重要应付利息：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 逾期金额 | 逾期原因 |
| --- | --- | --- |
| 大连港集团有限公司 | 228,879,916.55 | 资金紧张 |
| 合计 | 228,879,916.55 | / |

其他说明：
□适用 √不适用

**(3).应付股利**

分类列示
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 普通股股利 | | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 应付股利-新加坡大连港口投资私人有限公司 | 110,443,694.14 | 79,060,154.92 |
| 应付股利-中海码头发展有限公司 | 46,683,699.95 | 33,418,119.33 |
| 应付股利-日本邮船株式会社 | 29,097,665.56 | 20,829,310.05 |
| 应付股利-中远海运港口（大连）有限公司 | 18,478,079.60 | 13,227,372.07 |
| 应付股利-中远海运港口发展有限公司 | 15,547,073.87 | 11,129,237.19 |
| 应付股利-大连保税正通有限公司 | 5,779,554.22 | 5,779,554.22 |
| 应付股利-美国三协控股有限公司 | 1,456,335.52 | 2,334,071.40 |
| 应付股利-日邮大件散货运输公司 | 1,165,068.40 | 1,867,257.12 |
| 应付股利-大连凌峰能源有限公司 | 227,880.80 | - |
| 应付股利-大连市城市建设投资集团有限公司 | - | 11,648,655.69 |
| 应付股利-鞍山钢铁集团有限公司 | - | 8,000,000.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 228,879,052.06 | 187,293,731.99 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
于 2025 年 12 月 31 日，超过 1 年的应付股利余额为 7,429,973.78 元（2024 年 12 月 31 日：19,979,118.87 元），系暂缓支付的股利。

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 工程款及质保金 | 391,139,666.77 | 443,928,678.38 |
| 土地补偿款 | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 |
| 押金及保证金 | 112,726,695.93 | 109,743,109.74 |
| 其他 | 171,301,187.08 | 196,772,749.76 |
| 合计 | 682,667,549.78 | 757,944,537.88 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---|---|---|
| 工程款及质保金 | 143,000,836.48 | 未满足支付条件 |
| 土地补偿款 | 7,500,000.00 | 未满足支付条件 |
| 保证金及押金 | 341,000.00 | 未满足支付条件 |
| 其他 | 40,680,722.16 | 未满足支付条件 |
| 合计 | 191,522,558.64 | / |

其他说明：
□适用 √不适用

## 42、 持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 1 年内到期的长期借款 | 118,431,679.32 | 52,688,437.36 |
| 1 年内到期的应付债券 | 28,005,342.47 | 2,061,949,643.62 |
| 1 年内到期的长期应付款 | - | 614,195,000.00 |
| 1 年内到期的租赁负债 | 161,883,198.50 | 168,114,934.03 |
| 合计 | 308,320,220.29 | 2,896,948,015.01 |

其他说明：
无。

## 44、 其他流动负债

其他流动负债情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 作业包干费（注） | 56,737,436.20 | - |
| 待转增值税销项税 | 14,701,850.52 | 15,479,173.86 |
| 已背书未到期应收票据 | 2,613,270.16 | - |
| 合计 | 74,052,556.88 | 15,479,173.86 |

短期应付债券的增减变动：
□适用 √不适用

其他说明：
√适用 □不适用
作业包干费为中纺粮油（黑龙江）有限公司向本公司预付的全程物流包干费。

## 45、 长期借款

### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 3,576,144,410.43 | 3,623,463,304.03 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 927,653,668.89 | 600,458,333.33 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -118,431,679.32 | -52,688,437.36 |
| 合计 | 4,385,366,400.00 | 4,171,233,200.00 |

长期借款分类的说明：

于 2025 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 2.24%-2.98%（2024 年 12 月 31 日：2.40%-3.20%）

其他说明：

√适用 □不适用

年末金额中前五名长期借款：

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率（%） | 年末数 | | 年初数 | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | | | | 外币 | 本币 | 外币 | 本币 |
| 中国工商银行股份有限公司大连长兴岛支行 | 2024 年 7 月 19 日 | 2044 年 7 月 14 日 | 人民币 | 2.55 | - | 1,399,999,733.40 | - | 1,449,999,866.70 |
| 中国工商银行股份有限公司二七广场支行 | 2024 年 11 月 1 日 | 2044 年 10 月 30 日 | 人民币 | 2.98 | - | 586,379,118.00 | - | 598,761,800.00 |
| 招商银行股份有限公司大连分行 | 2024 年 7 月 18 日 | 2044 年 7 月 14 日 | 人民币 | 2.55 | - | 440,533,333.32 | - | 456,266,666.66 |
| 中国建设银行股份有限公司 | 2024 年 11 月 1 日 | 2044 年 10 月 30 日 | 人民币 | 2.98 | - | 360,720,882.00 | - | 368,338,200.00 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 大连分行 | | | | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司大连市分行 | 2025 年 11 月 19 日 | 2028 年 11 月 19 日 | 人民币 | 2.34 | | 329,000,000.00 | | - |

长期借款到期日分析如下：

| 项目 | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 1 年内到期（含 1 年） | 118,431,679.32 | 52,688,437.36 |
| 2 年内到期（含 2 年） | 126,866,800.00 | 195,866,800.00 |
| 3 到 5 年内到期（含 3 年和 5 年） | 1,334,600,400.00 | 911,600,400.00 |
| 5 年以上 | 2,923,899,200.00 | 3,063,766,000.00 |
| 合计 | 4,503,798,079.32 | 4,223,921,637.36 |

## 46、 应付债券

### (1).应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 公司债券 | 999,133,182.99 | 998,550,456.06 |
| 合计 | 999,133,182.99 | 998,550,456.06 |

**(2).应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值（元） | 票面利率（%） | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 | 是否违约 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 公司债券（注 1） | 100.00 | 3.15 | 2022 年 4 月 20 日 | 3 年 | 500,000,000.00 | 510,899,358.59 | - | 4,703,424.69 | 147,216.72 | 515,750,000.00 | - | 否 |
| 公司债券（注 1） | 100.00 | 2.98 | 2023 年 6 月 19 日 | 2 年 | 1,500,000,000.00 | 1,523,044,942.56 | - | 20,941,643.82 | 713,413.62 | 1,544,700,000.00 | - | 否 |
| 公司债券（注 2） | 100.00 | 2.81 | 2024 年 1 月 10 日 | 3 年 | 700,000,000.00 | 718,172,150.41 | - | 19,670,000.00 | 466,541.23 | 19,670,000.00 | 718,638,691.64 | 否 |
| 公司债券（注 2） | 100.00 | 3.05 | 2024 年 1 月 10 日 | 5 年 | 300,000,000.00 | 308,383,648.12 | - | 9,150,000.00 | 116,185.70 | 9,150,000.00 | 308,499,833.82 | 否 |
| 减：一年内到期的应付债券 | | | | | | 2,061,949,643.62 | | | | | 28,005,342.47 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | 3,000,000,000.00 | 998,550,456.06 | | 54,465,068.51 | 1,443,357.27 | 2,089,270,000.00 | 999,133,182.99 | / |

注 1：经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕658 号文核准，本公司获准面向专业投资者公开发行总额不超过 80 亿元（含 80 亿元）公司债券，本次债券采用分期发行方式。本公司于 2022 年 4 月 20 日发行第一期公司债券合计 20 亿元，其中：面值 15 亿元的公司债券的发行期限为 2 年，并附第 1 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，采用单利按年计息，固定年利率为 2.68%，每年付息一次，相关发行费用 3,791,713.85 元，本公司已于 2023 年 4 月 20 日偿清本债券；面值 5 亿元的公司债券的发行期限为 3 年，采用单利按年计息，固定年利率为 3.15%，每年付息一次，相关发行费用 1,347,237.95 元，本公司已于 2025 年 4 月 21 日偿清本债券。

本公司于 2023 年 6 月 19 日发行 2023 年第一期公司债券面值 15 亿元，发行期限为 2 年，采用单利按年计息，固定年利率 2.98%，每年付息一次，相关发行费用为 3,000,000.00 元，本公司已于 2025 年 6 月 23 日偿清本债券。

注 2：本公司于 2024 年 1 月 10 日发行 2024 年第一期公司债券合计 10 亿元，其中：面值 7 亿元的公司债券的发行期限为 3 年，采用单利按年计息，固定年利率为 2.81%，每年付息一次，相关发行费用 1,400,000.00 元；面值 3 亿元的公司债券的发行期限为 5 年，采用单利按年计息，固定年利率为 3.05%，每年付息一次，相关发行费用 600,000.00 元。

**(3).可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4).划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 租赁付款额 | 8,287,499,871.93 | 9,069,853,205.63 |
| 未确认融资费用 | -3,625,551,044.24 | -4,055,973,904.63 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -161,883,198.50 | -168,114,934.03 |
| 合计 | 4,500,065,629.19 | 4,845,764,366.97 |

其他说明：

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
| --- | --- | --- |
| 资产负债表日后第 1 年 | 396,311,247.84 | 421,744,805.99 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 392,324,162.04 | 407,149,580.98 |
| 资产负债表日后第 3 年 | 384,157,342.75 | 404,399,625.44 |
| 以后年度 | 7,114,707,119.30 | 7,836,559,193.22 |
| 合计 | 8,287,499,871.93 | 9,069,853,205.63 |

## 48、 长期应付款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 长期应付款 | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

### 长期应付款

#### (1).按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 股权回购款（注） | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 |
| 关联方借款 | - | 614,195,000.00 |
| 合计 | 17,500,000.00 | 631,695,000.00 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | - | 614,195,000.00 |
| 一年后到期的长期应付款 | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 |

其他说明：

国开发展基金有限公司对本公司之子公司大连港集发物流有限责任公司的合营公司大连港毅都冷链有限公司增资 35,000,000.00 元，增资后大连港集发物流有限责任公司持股比例由 50%降至

46.64%。根据投资合同，大连港集发物流有限责任公司自 2030 年 12 月 10 日起负有将国开基金持有的股份按增资前持股比例无条件回购的义务，本集团针对该回购义务相应确认长期应付款。

长期应付款到期日分析如下：

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
| --- | --- | --- |
| 1年内到期（含1年） | - | 614,195,000.00 |
| 2年内到期（含2年） | - | - |
| 3到5年内到期（含3年和5年） | 3,500,000.00 | - |
| 5年以上 | 14,000,000.00 | 17,500,000.00 |
| 合计 | 17,500,000.00 | 631,695,000.00 |

**专项应付款**

**(2).按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- |
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | 139,658,538.56 | 152,078,538.56 | 大连集装箱码头物流有限公司因未决诉讼计提预计负债。 |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 139,658,538.56 | 152,078,538.56 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本集团之子公司大连集装箱码头物流有限公司因未决诉讼于 2021 年 12 月 31 日计提预计负债 179,547,885.91 元，2025 年因法院强制执行已冻结之货币资金相应减少预计负债 12,420,000.00 元（2024 年：8,280,000.00 元）。

**51、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 505,050,028.68 | 82,290,900.00 | 43,675,904.95 | 543,665,023.73 | / |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | 505,050,028.68 | 82,290,900.00 | 43,675,904.95 | 543,665,023.73 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助项目如下：

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年计入其他收益 | 本年计入营业外收入 | 其他减少 | 年末余额 | 与资产/收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 搬迁补助 | 236,319,032.00 | - | 17,412,113.02 | - | - | 218,906,918.98 | 资产相关 |
| 安全生产 | 20,724,225.11 | - | 1,271,978.56 | - | - | 19,452,246.55 | 资产相关 |
| 海铁联运补助 | 3,183,886.08 | - | 1,364,522.76 | - | - | 1,819,363.32 | 资产相关 |
| 交通枢纽客运站项目 | 170,225,736.98 | - | 10,303,338.60 | - | - | 159,922,398.38 | 资产相关 |
| 经营补助 | 13,765,454.80 | - | 724,497.60 | - | - | 13,040,957.20 | 资产相关 |
| 节能减排专项资金 | 3,237,572.36 | - | 883,212.90 | - | - | 2,354,359.46 | 资产相关 |
| 设备改造补助 | 29,276,122.34 | 16,811,900.00 | 9,803,529.29 | - | - | 36,284,493.05 | 资产相关 |
| 多式联运示范工程奖励 | 26,286,450.92 | 26,279,000.00 | 1,163,972.89 | - | - | 51,401,478.03 | 资产相关 |
| 码头改造项目补贴资金 | - | 25,160,000.00 | - | - | - | 25,160,000.00 | 资产相关 |
| 油气回收补助 | - | 14,040,000.00 | 203,831.40 | - | - | 13,836,168.60 | 资产相关 |
| 其他 | 2,031,548.09 | - | 544,907.93 | - | - | 1,486,640.16 | 资产相关 |
| 合计 | 505,050,028.68 | 82,290,900.00 | 43,675,904.95 | - | - | 543,665,023.73 | |

## 52、 其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 合同负债 | | |
| 作业包干费 | - | 56,737,436.20 |
| 合计 | - | 56,737,436.20 |

其他说明：

于 2013 年 1 月 18 日，本公司与中纺粮油（黑龙江）有限公司签订合作协议，由中纺粮油（黑龙江）有限公司向本公司预付全程物流包干费（配送服务费和港口作业包干费）1.12 亿元。协议签订后的第一年至第七年为合同预付全程物流包干费的计息抵扣期，利率参照中国人民银行同期贷款利率执行，第八年至第十年为优惠期。于 2016 年 6 月 1 日，本公司与中纺粮油（黑龙江）有限公司签订补充协议，合作期延长三年，即第一年至第七年为预付全程物流包干费的计息抵扣期，第八年至第十年为不计息抵扣期，第十一年至第十三年为优惠期。

## 53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 23,905,474,669.00 | - | - | - | -333,707,456.00 | -333,707,456.00 | 23,571,767,213.00 |
| 人民币普通股 | 18,746,758,670.00 | - | - | - | -333,707,456.00 | -333,707,456.00 | 18,413,051,214.00 |
| 境外上市外资股 | 5,158,715,999.00 | - | - | - | - | - | 5,158,715,999.00 |

其他说明：

本公司于 2024 年 7 月 3 日召开第七届董事会 2024 年第 5 次临时会议，并于 2024 年 8 月 1 日召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于辽宁港口股份有限公司以集中竞价方式回购股份的议案》，同意本公司以集中竞价交易方式回购本公司股份，回购的股份将全部用于注销并减少本公司注册资本。

本公司于 2024 年 9 月 6 日召开第七届董事会 2024 年第 9 次临时会议，并于 2024 年 9 月 24 日召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于辽宁港口股份有限公司以集中竞价方式第二次回购股份的议案》，同意本公司以集中竞价交易方式回购本公司股份，回购的股份将全部用于注销并减少本公司注册资本。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司已累计回购股份 415,298,603 股，其中回购的股份 81,591,147 股已于 2024 年在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成回购股份的注销手续，回购的股份 333,707,456 股已于 2025 年在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成回购股份的注销手续。

于 2025 年 12 月 31 日，境外上市的外资股中有 722,166,000 股为大连港集团有限公司通过香港中央结算（代理人）有限公司持有（2024 年 12 月 31 日：722,166,000 股）。

## 54、 其他权益工具

### (1).期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

### (2).期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

## 55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 资本溢价（股本溢价） | 8,807,747,058.11 | - | 222,280,938.08 | 8,585,466,120.03 |
| 其他资本公积 | 175,416,474.24 | 906,751.60 | - | 176,323,225.84 |
| 合计 | 8,983,163,532.35 | 906,751.60 | 222,280,938.08 | 8,761,789,345.87 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本集团本年资本公积减少 222,280,938.08 元，系本公司注销回购股份导致资本公积减少 211,199,798.08 元，以及本公司之子公司大连港集装箱发展有限公司收购本公司之子公司大连集发环渤海集装箱运输有限公司少数股东权益减少 11,081,140.00 元所致。

本集团投资的合营和联营企业于本年专项储备变动及处置权益法单位等，导致本集团资本公积增加 906,751.60 元（2024 年：-10,069,287.45 元）。

## 56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 库存股 | 400,130,664.88 | 144,695,372.94 | 544,826,037.82 | - |
| 合计 | 400,130,664.88 | 144,695,372.94 | 544,826,037.82 | - |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本年度库存股变动主要系本公司注销回购股份导致。

## 57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |

| | | | 损益 | 存收益 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 63,154,478.40 | -24,910,090.30 | - | - | -6,227,522.61 | -18,201,272.74 | -481,294.95 | 44,953,205.66 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 63,154,478.40 | -24,910,090.30 | - | - | -6,227,522.61 | -18,201,272.74 | -481,294.95 | 44,953,205.66 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 59,853,181.64 | -236,599.15 | - | - | - | -236,599.15 | - | 59,616,582.49 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 59,853,181.64 | -236,599.15 | - | - | - | -236,599.15 | - | 59,616,582.49 |
| 其他综合收益合计 | 123,007,660.04 | -25,146,689.45 | - | - | -6,227,522.61 | -18,437,871.89 | -481,294.95 | 104,569,788.15 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

## 58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 安全生产费 | 180,458,609.68 | 85,125,020.63 | 109,931,457.53 | 155,652,172.78 |
| 合计 | 180,458,609.68 | 85,125,020.63 | 109,931,457.53 | 155,652,172.78 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

## 59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 1,724,163,249.78 | 149,934,766.60 | - | 1,874,098,016.38 |
| 任意盈余公积 | 620,468.49 | - | - | 620,468.49 |
| 储备基金 | 353,065.88 | - | 353,065.88 | - |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 1,725,136,784.15 | 149,934,766.60 | 353,065.88 | 1,874,718,484.87 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加实收资本。

根据财政部于2025年6月9日发布的《关于公司法、外商投资法施行后有关财务处理问题的通知》财资〔2025〕101号，储备基金结余转为法定公积金管理使用，本公司储备基金353,065.88元结转为法定公积金。

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---|---|---|
| 调整前上期末未分配利润 | 5,280,547,190.84 | 4,734,941,958.54 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 5,280,547,190.84 | 4,734,941,958.54 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,306,790,239.41 | 1,143,973,474.80 |
| 减：提取法定盈余公积 | 149,581,700.72 | 125,385,261.44 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 563,365,236.39 | 458,152,957.09 |
| 转作股本的普通股股利 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 子公司提取职工奖福基金 | - | 7,818,030.02 |
| 其他 | - | 7,011,993.95 |
| 期末未分配利润 | 5,874,390,493.14 | 5,280,547,190.84 |

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

根据本公司于 2025 年 3 月 27 日召开的董事会决议，2024 年度利润分配按已发行在外的公司总股本 23,905,474,669 股，以扣减回购专用证券账户上股份 267,086,195 股后的 23,638,388,474 股股份为基数计算，以每 10 股向全体股东派发现金股利 0.239 元（含税），共分配现金股利 564,957,484.53 元。上述股利分配方案已经本公司于 2025 年 6 月 26 日召开的股东大会批准。公司自 2024 年年度利润分配方案披露之日至调整 2024 年度利润分配现金分红总额公告日，因以集中竞价交易方式回购公司股份，导致本次实际参与分配的股份数发生变动，可参与利润分配的股本数由 23,638,388,474 股减少至 23,571,767,213 股。根据公司 2024 年年度利润分配方案，按照维持每股股息不变的原则，相应调整 2024 年度利润分配现金分红总额由 564,957,484.53 元（含税）调整为 563,365,236.39 元（含税）。

## 61、 营业收入和营业成本

### (1).营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 11,054,841,131.14 | 7,845,850,467.05 | 10,616,059,636.08 | 8,295,010,831.42 |
| 其他业务 | 304,069,756.61 | 262,633,153.26 | 450,630,405.28 | 392,385,109.20 |
| 合计 | 11,358,910,887.75 | 8,108,483,620.31 | 11,066,690,041.36 | 8,687,395,940.62 |

### (2).营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 集装箱码头及相关物流业务 | | 油品、液体化工品码头及相关物流业务 | | 散杂货码头及相关物流业务 | | 散粮码头及相关物流业务 | | 客运滚装码头及相关物流业务 | | 港口增值及港口支持业务 | | 汽车码头及相关物流业务 | | 其他 | | 合计 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 商品 | 470,258.92 | 188,474.54 | 15,897,151.52 | 10,918,503.50 | 275,334.44 | 115,146.57 | - | - | 961,616.35 | 864,121.63 | 43,258,347.95 | 33,890,244.94 | - | - | - | - | 60,862,708 | 45,976,491 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | .18 | .18 |
| 劳务或服务 | 3,564,560,748.10 | 2,253,499,429.38 | 1,782,374,609.89 | 1,030,180,285.85 | 3,624,100,971.90 | 2,845,622,316.91 | 742,443,450.87 | 558,674,736.35 | 164,834,447.69 | 140,949,216.96 | 962,398,392.17 | 766,535,751.40 | 62,184,635.03 | 45,022,330.33 | 51,487,549.66 | 83,028,851.90 | 10,954,384,805.31 | 7,723,512,919.08 |
| 其他 | 79,809,129.42 | 35,385,879.73 | 18,156,442.90 | 6,959,410.07 | 15,842,595.43 | 7,639,973.97 | 11,609,394.21 | 10,608,958.79 | 17,345,010.40 | 15,269,609.03 | 81,703,032.15 | 7,273,060.96 | 4,738,057.77 | 3,578,527.07 | 114,459,711.98 | 252,278,790.43 | 343,663,374.26 | 338,994,210.05 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 3,644,840,136.44 | 2,289,073,783.65 | 1,816,428,204.31 | 1,048,058,199.42 | 3,640,218,900.77 | 2,853,377,437.45 | 754,052,845.08 | 569,283,695.14 | 183,141,074.44 | 157,082,947.62 | 1,087,359,772.27 | 807,699,057.30 | 66,922,692.80 | 48,600,857.40 | 165,947,261.64 | 335,307,642.33 | 11,358,910,887.75 | 8,108,483,620.31 |

其他说明：
□适用 √不适用

**(3).履约义务的说明**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 销售商品 | 向客户交付商品时 | 通常为交付商品后30至90天内支付；对于新客户，通常需要预付 | 向客户提供满足合同约定质量的商品 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 港口作业服务 | 提供服务的时间内 | 通常在作业完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 运输服务 | 提供服务的时间内 | 通常在运输完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 物流服务 | 提供服务的时间内 | 通常在物流服务完成且客户确认后支 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 付；对于新客户，通常需要预付 | | | | |
| 工程建造与监理服务 | 提供服务的时间内 | 通常在每个工程结点结算后30天内支付；客户通常保留一定比例的质保金，质保金通常在质保期满后支付 | 不适用 | 是 | 不适用 | 通常为客户在质保期内承担因质量原因引起的维修费用及其他相关损失 |
| 合计 | / | / | / | / | / | / |

注：对于物流服务，能够主导第三方代表本集团向客户提供物流服务、本集团承担主要责任且有权自主定价时为主要责任人，否则为代理人。

**(4).分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为463,321,495.00元，其中：

| 项目 | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2025年 | 357,101,391.95 | 71,212,488.06 | 25,107,813.00 | 9,899,801.99 | 463,321,495.00 |
| 2024年 | 355,606,920.30 | 82,135,088.47 | 29,341,233.02 | 1,840,696.70 | 468,923,938.49 |

**(5).重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

2025年营业收入分解情况如下：

| 报告分部 | 商品 | 劳务或服务 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 商品转让的时间 | | | | |
| 在某一时点转让 | | | | |
| 产品销售收入 | 60,862,708.18 | - | - | 60,862,708.18 |
| 在某一时段内转让 | | | | |
| 物流服务收入 | - | 529,846,557.33 | - | 529,846,557.33 |
| 工程施工及监理收入 | - | 97,161,416.91 | - | 97,161,416.91 |
| 运输收入 | - | 1,173,969,104.93 | - | 1,173,969,104.93 |
| 港口作业业务 | - | 8,642,824,645.56 | - | 8,642,824,645.56 |
| 港务管理收入 | - | 345,357,995.58 | - | 345,357,995.58 |
| 理货收入 | - | 60,782,561.18 | - | 60,782,561.18 |
| 信息服务收入 | - | 95,272,990.80 | - | 95,272,990.80 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 其他 | - | 9,169,533.02 | 117,274,641.75 | 126,444,174.77 |
| 其他 | | | | |
| 租赁业务 | - | - | 226,388,732.51 | 226,388,732.51 |
| 合计 | 60,862,708.18 | 10,954,384,805.31 | 343,663,374.26 | 11,358,910,887.75 |

| 主要经营地区 | 商品 | 劳务或服务 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 中国境内 | 60,862,708.18 | 10,954,384,805.31 | 343,663,374.26 | 11,358,910,887.75 |
| 合计 | 60,862,708.18 | 10,954,384,805.31 | 343,663,374.26 | 11,358,910,887.75 |

2024 年营业收入分解情况如下：

| 报告分部 | 商品 | 劳务或服务 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 商品转让的时间 | | | | |
| 在某一时点转让 | | | | |
| 产品销售收入 | 140,954,150.20 | - | - | 140,954,150.20 |
| 在某一时段内转让 | | | | |
| 物流服务收入 | - | 800,230,116.37 | - | 800,230,116.37 |
| 工程施工及监理收入 | - | 108,725,580.46 | - | 108,725,580.46 |
| 运输收入 | - | 1,303,062,954.79 | - | 1,303,062,954.79 |
| 港口作业业务 | - | 7,751,999,927.92 | - | 7,751,999,927.92 |
| 港务管理收入 | - | 334,612,984.07 | - | 334,612,984.07 |
| 理货收入 | - | 53,894,973.69 | - | 53,894,973.69 |
| 信息服务收入 | - | 122,377,805.90 | - | 122,377,805.90 |
| 其他 | - | 9,008,957.69 | 204,589,207.89 | 213,598,165.58 |
| 其他 | | | | |
| 租赁业务 | - | - | 237,233,382.38 | 237,233,382.38 |
| 合计 | 140,954,150.20 | 10,483,913,300.89 | 441,822,590.27 | 11,066,690,041.36 |

| 主要经营地区 | 商品 | 劳务或服务 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 中国境内 | 140,954,150.20 | 10,483,913,300.89 | 441,822,590.27 | 11,066,690,041.36 |
| 合计 | 140,954,150.20 | 10,483,913,300.89 | 441,822,590.27 | 11,066,690,041.36 |

2025 年营业成本分解情况如下：

| 报告分部 | 商品 | 劳务或服务 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 商品转让的时间 | | | | |
| 在某一时点转让 | | | | |
| 产品销售收入 | 45,976,491.18 | - | - | 45,976,491.18 |
| 在某一时段内转让 | | | | |
| 物流服务收入 | - | 547,791,028.38 | - | 547,791,028.38 |
| 工程施工及监理收入 | - | 79,571,676.43 | - | 79,571,676.43 |
| 运输收入 | - | 1,098,503,492.10 | - | 1,098,503,492.10 |
| 港口作业业务 | - | 5,611,293,516 | - | 5,611,293,516.26 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | .26 | | |
| 港务管理收入 | - | 281,827,822.90 | - | 281,827,822.90 |
| 理货收入 | - | 34,407,677.46 | - | 34,407,677.46 |
| 信息服务收入 | - | 70,117,705.55 | - | 70,117,705.55 |
| 其他 | - | - | 25,061,661.90 | 25,061,661.90 |
| 其他 | | | | |
| 租赁业务 | - | - | 313,932,548.15 | 313,932,548.15 |
| 合计 | 45,976,491.18 | 7,723,512,919.08 | 338,994,210.05 | 8,108,483,620.31 |

| 主要经营地区 | 商品 | 劳务或服务 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 中国境内 | 45,976,491.18 | 7,723,512,919.08 | 338,994,210.05 | 8,108,483,620.31 |
| 合计 | 45,976,491.18 | 7,723,512,919.08 | 338,994,210.05 | 8,108,483,620.31 |

## 62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 9,297,828.75 | 8,514,749.22 |
| 教育费附加 | 6,645,277.74 | 6,089,582.57 |
| 资源税 | 1,306,986.00 | - |
| 房产税 | 29,209,478.76 | 26,714,199.33 |
| 土地使用税 | 78,748,458.64 | 70,474,776.65 |
| 车船使用税 | 3,159,806.03 | 3,169,086.44 |
| 印花税 | 5,215,141.79 | 4,584,233.84 |
| 环保税 | 6,669,814.10 | 9,220,512.63 |
| 其他 | 7,124.40 | 5,077.58 |
| 合计 | 140,259,916.21 | 128,772,218.26 |

其他说明：

无。

## 63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 会务费 | 1,261,574.34 | 2,231,955.85 |
| 合计 | 1,261,574.34 | 2,231,955.85 |

其他说明：

无。

## 64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 561,185,372.55 | 617,190,006.18 |
| 劳务费 | 16,613,606.86 | 27,686,519.61 |
| 折旧及摊销 | 48,429,310.85 | 42,617,146.46 |
| 业务招待费 | 11,198,149.82 | 16,406,816.82 |
| 办公费 | 5,572,761.44 | 7,344,610.57 |
| 聘请中介机构费用 | 19,906,154.82 | 18,336,934.18 |
| 财产保险费 | 2,272,394.86 | 6,506,855.11 |
| 水电能源消耗费 | 2,034,686.90 | 2,352,910.39 |
| 电话费及网络使用费 | 6,069,384.21 | 5,520,005.86 |
| 汽车费用 | 12,679,400.76 | 13,675,026.01 |
| 其他 | 69,322,791.28 | 66,012,724.22 |
| 合计 | 755,284,014.35 | 823,649,555.41 |

其他说明：
无。

## 65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 22,546,653.32 | 19,508,678.20 |
| 折旧与摊销 | 22,786.91 | 361,038.00 |
| 其他 | 2,122,245.28 | 356,501.27 |
| 合计 | 24,691,685.51 | 20,226,217.47 |

其他说明：
无

## 66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 利息费用 | 439,550,618.16 | 447,276,518.35 |
| 其中：银行及其他借款 | 141,138,301.37 | 73,395,099.89 |
| 债券利息 | 55,908,425.78 | 112,913,508.07 |
| 租赁负债的利息费用 | 242,503,891.01 | 260,967,910.39 |
| 减：已资本化的利息费用 | | |
| 减：利息收入 | 52,739,035.90 | 65,464,982.71 |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | -326,048.23 | 342,047.73 |
| 其他 | 473,152.34 | 711,848.37 |
| 合计 | 386,958,686.37 | 382,865,431.74 |

其他说明：
无。

## 67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |

| | | |
|---|---|---|
| 与日常活动相关的政府补助 | 200,227,235.70 | 197,065,254.69 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 622,949.42 | 1,068,600.15 |
| 代扣企业所得税手续费返还 | 180,708.80 | 1,213.96 |
| 增值税加计扣除 | - | 234,935.37 |
| 合计 | 201,030,893.92 | 198,370,004.17 |

其他说明：
与日常活动相关的政府补助如下：　　单位：元　币种：人民币

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 | 与资产/收益相关 |
|---|---|---|---|
| 搬迁补助 | 17,412,113.02 | 23,836,779.52 | 与资产相关 |
| 安全生产 | 1,271,978.56 | 1,271,978.56 | 与资产相关 |
| 节能减排专项资金 | 883,212.90 | 927,112.24 | 与资产相关 |
| 设备改造补助 | 9,803,529.29 | 9,117,011.82 | 与资产相关 |
| 海铁联运补助 | 1,364,522.76 | 1,364,522.76 | 与资产相关 |
| 交通枢纽客运站项目 | 10,303,338.60 | 10,303,338.60 | 与资产相关 |
| 多式联运示范工程奖励 | 1,163,972.89 | 713,549.08 | 与资产相关 |
| 经营补助 | 724,497.60 | -1,508,500.80 | 与资产相关 |
| 油气回收补助 | 203,831.40 | - | 与资产相关 |
| 其他与资产相关 | 544,907.93 | 580,482.65 | 与资产相关 |
| 经营补助 | 156,365,969.80 | 146,785,104.25 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 33,723.03 | 1,073,616.63 | 与收益相关 |
| 其他与收益相关 | 151,637.92 | 2,600,259.38 | 与收益相关 |
| 合计 | 200,227,235.70 | 197,065,254.69 | |

## 68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -47,008,188.12 | -31,283,955.86 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,849,803.22 | 11,205,897.17 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 14,708,362.81 | 9,772,926.22 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得 | - | 206,008,362.81 |
| 交易性金融资产在持有期间取得的投资收益 | - | 7,770.83 |

| | | |
|---|---|---|
| 其他 | 321,362.77 | 9,466,373.59 |
| 合计 | -29,128,659.32 | 205,177,374.76 |

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

## 69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | 70,903,782.73 | 380,064,168.69 |
| 其他应收款坏账损失 | 7,018,917.84 | 61,049,818.39 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | -2,224.97 | - |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 一年内非流动资产减值损失 | - | -13,200,000.00 |
| 合计 | 77,920,475.60 | 427,913,987.08 |

其他说明：

无

## 72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、合同资产减值损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 123,416.50 | -3,464,639.50 |
| 三、长期股权投资减值损失 | -8,642,750.52 | -22,709,198.05 |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | -4,923,134.84 | - |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | -5,221,493.21 | -42,429,726.80 |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | -4,398,401.85 | - |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -23,062,363.92 | -68,603,564.35 |

其他说明：

无。

## 73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 固定资产处置收益 | -810,024.22 | 2,038,984.03 |
| 无形资产处置收益 | - | 13,957,950.86 |
| 使用权资产处置损益 | 3,643,152.00 | 313,529.64 |
| 合计 | 2,833,127.78 | 16,310,464.53 |

其他说明：

无。

## 74、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 65,000.00 | 284,532.58 | 65,000.00 |
| 保险理赔款 | 69,408.41 | 835,735.96 | 69,408.41 |
| 无需支付的款项 | 205,588.56 | 1,511,875.75 | 205,588.56 |
| 罚没收入 | 565,847.77 | 346,998.68 | 565,847.77 |
| 废旧物资处理收入 | 4,407,136.87 | 1,562,222.12 | 4,407,136.87 |
| 其他 | 7,359,697.41 | 5,443,624.93 | 7,359,697.41 |
| 合计 | 12,672,679.02 | 9,984,990.02 | 12,672,679.02 |

其他说明：

√适用 □不适用

与日常活动不相关的政府补助明细如下：

| 项目 | 2025 年 | 2024 年 |
| --- | --- | --- |
| 节能减排专项资金 | - | 232,132.58 |
| 海上搜救工作表彰奖励金 | 65,000.00 | 52,400.00 |
| 合计 | 65,000.00 | 284,532.58 |

## 75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 非流动资产处置损失合计 | 5,102,301.56 | 13,316,637.94 | 5,102,301.56 |
| 其中：固定资产处置损失 | 5,102,301.56 | 13,316,637.94 | 5,102,301.56 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 滞期费 | - | 268,604.51 | - |
| 滞纳金 | 3,536,254.16 | - | 3,536,254.16 |
| 其他 | 2,472,424.51 | 2,085,686.27 | 2,472,424.51 |
| 合计 | 11,110,980.23 | 15,670,928.72 | 11,110,980.23 |

其他说明：

无。

## 76、 所得税费用

### (1).所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 当期所得税费用 | 547,523,030.92 | 441,481,298.35 |
| 递延所得税费用 | 22,817,976.77 | 1,525,066.96 |
| 合计 | 570,341,007.69 | 443,006,365.31 |

### (2).会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|---|---|
| 利润总额 | 2,173,126,563.51 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 543,281,640.88 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,410,565.13 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 21,065,735.21 |
| 非应税收入的影响 | 3,646,202.37 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 8,576,921.34 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -22,953,994.56 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 26,839,357.17 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | -1,594,834.37 |
| 其他 | -5,109,455.22 |
| 所得税费用 | 570,341,007.69 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57、其他综合收益 。

## 78、 现金流量表项目

### (1).与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 收到的代垫款 | 125,443,289.86 | 171,937,193.46 |
| 收到银行存款利息收入 | 47,575,511.07 | 66,862,728.96 |
| 收到的保证金及押金 | 21,223,331.69 | 76,273,150.60 |
| 收到的政府补助 | 125,724,254.32 | 83,936,277.49 |
| 其他 | 116,472,284.47 | 28,893,984.66 |
| 合计 | 436,438,671.41 | 427,903,335.17 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与经营活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 支付营业成本及管理费用等日常相关支出 | 97,808,420.23 | 195,677,727.54 |
| 支付的代垫款 | 125,443,289.86 | 171,937,193.46 |
| 支付保证金及押金 | 65,861,362.62 | 78,684,773.42 |
| 支付存放于金融机构的限制用途资金 | 1,978,766.50 | 134,354.97 |
| 其他 | 184,454,216.89 | 111,160,093.40 |
| 合计 | 475,546,056.10 | 557,594,142.79 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (2).与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金
□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金
□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 收回存放于金融机构的限制用途的资金 | - | 8,234,930.00 |
| 关联方借款 | - | 23,000,000.00 |
| 取得子公司收到的现金净额 | - | 34,451,090.30 |
| 其他 | - | 43,155,520.05 |
| 合计 | - | 108,841,540.35 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与投资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 支付存放于金融机构的限制用途的资金 | - | 12,429,270.37 |
| 处置子公司支付的现金净额 | 169.92 | 1,092,732.74 |
| 关联方借款 | 22,230,000.00 | - |
| 其他 | 37,855,798.62 | - |
| 合计 | 60,085,968.54 | 13,522,003.11 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**(3).与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金
□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 支付的回购股份费用 | 144,781,462.18 | 501,452,514.18 |
| 支付的租赁款 | 358,939,157.41 | 324,675,248.31 |
| 购买子公司少数股东股权 | 11,437,022.76 | - |
| 合计 | 515,157,642.35 | 826,127,762.49 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

筹资活动产生的各项负债变动情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 55,328,483.98 | - | 2,802,949.30 | 58,131,433.28 | - | - |
| 应付股利 | 187,293,731.99 | - | 817,184,270.27 | 767,598,950.20 | 8,000,000.00 | 228,879,052.06 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,896,948,015.01 | - | 682,187,157.76 | 3,213,372,147.36 | 57,442,805.12 | 308,320,220.29 |
| 应付债券 | 998,550,456.06 | - | 582,726.93 | - | - | 999,133,182.99 |
| 长期借款 | 4,171,233,200.00 | 930,000,000.00 | 50,857,862.06 | 766,724,662.06 | - | 4,385,366,400.00 |
| 租赁负债 | 4,845,764,366.97 | - | 11,874,528.67 | 357,573,266.45 | - | 4,500,065,629.19 |
| 合计 | 13,155,118,254.01 | 930,000,000.00 | 1,565,489,494.99 | 5,163,400,459.35 | 65,442,805.12 | 10,421,764,484.53 |

**(4).以净额列报现金流量的说明**

□适用 √不适用

**(5).不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**

□适用 √不适用

**79、 现金流量表补充资料**

**(1).现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|
| **1．将净利润调节为经营活动现金流量：** | | |
| 净利润 | 1,602,785,555.82 | 1,352,024,684.19 |
| 加：资产减值准备 | 23,062,363.92 | 68,603,564.35 |
| 信用减值损失 | -77,920,475.60 | -427,913,987.08 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,998,311,606.76 | 1,895,155,770.67 |
| 使用权资产摊销 | 238,464,063.83 | 251,166,880.26 |
| 无形资产摊销 | 209,890,359.29 | 192,266,114.55 |
| 长期待摊费用摊销 | 42,058,268.75 | 43,593,078.15 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -2,833,127.78 | -16,310,464.53 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 5,102,301.56 | 13,316,637.94 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 438,459,065.38 | 449,149,429.54 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 29,128,659.32 | -205,177,374.76 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 48,193,259.60 | 26,589,265.89 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -25,375,282.83 | -25,064,198.93 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 2,358,192.52 | 4,563,134.94 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 1,275,365,886.85 | 613,151,975.46 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -157,943,253.46 | 687,881.73 |
| 其他 | 28,965,440.79 | 51,545,953.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,678,072,884.72 | 4,287,348,345.76 |
| **2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 用票据支付购建资产款 | 154,255,694.32 | 97,263,618.99 |

| | | |
|---|---|---|
| 用票据偿付租赁负债 | 57,442,805.12 | 134,548,716.82 |
| **3．现金及现金等价物净变动情况：** | | |
| 现金的期末余额 | 6,656,185,332.77 | 5,248,560,887.43 |
| 减：现金的期初余额 | 5,248,560,887.43 | 5,199,599,767.48 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,407,624,445.34 | 48,961,119.95 |

**(2).本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3).本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4).现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 一、现金 | 6,656,185,332.77 | 5,248,560,887.43 |
| 其中：库存现金 | - | 7,741.02 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,656,185,332.77 | 5,248,553,146.41 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 6,656,185,332.77 | 5,248,560,887.43 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

**(5).使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6).不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 理由 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | 41,213,069.44 | 29,778,820.80 | 详见七、31.所有权或使用权受限资产 |
| 应收利息 | 379,770.86 | 1,891,425.55 | 已计提但尚未收取的银行存款利息 |
| 合计 | 41,592,840.30 | 31,670,246.35 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、 外币货币性项目

### (1).外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 4,508,485.60 | 7.0288 | 31,689,243.59 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 日元 | 52,500.00 | 0.0448 | 2,352.00 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 1,039,405.14 | 7.0288 | 7,305,770.85 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 2,864,662.16 | 7.0288 | 20,135,137.39 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 18,099.69 | 7.0288 | 127,219.10 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 7,977,245.23 | 7.0288 | 56,070,461.27 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

无

### (2).境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

## 82、 租赁

### (1). 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额
□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用
√适用 □不适用
计入当期损益的短期租赁费用 124,475,781.95 元，低价值资产租赁费用 7,674.53 元。

售后租回交易及判断依据
□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 483,422,613.89(单位：元 币种：人民币)

**(2). 作为出租人**

作为出租人的经营租赁
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|---|---|---|
| 租赁收入 | 226,388,732.51 | - |
| 合计 | 226,388,732.51 | - |

作为出租人的融资租赁
□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表
□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|---|---|---|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 187,288,526.15 | 177,650,384.21 |
| 第二年 | 23,490,179.32 | 39,437,252.98 |
| 第三年 | 21,151,906.47 | 30,474,405.31 |
| 第四年 | 20,542,659.62 | 21,756,606.67 |
| 第五年 | 19,634,000.00 | 21,690,000.00 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 112,042,111.75 | 130,140,000.00 |

**(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

其他说明：
本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为 0.5-30 年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。本集团还将部分港作船舶、库场设施、机器设备、土地使用权等用于出租，租赁期为 1-30 年，形成经营租赁。

本集团认为由于出租资产不存在使用不当的情形，该资产的未担保余额不构成集团的重大风险。

本年与经营租赁相关的收入为 226,388,732.51 元（2024 年：237,233,382.38 元）；本集团不存在未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入。

## 83、 数据资源

□适用 √不适用

## 84、 其他

√适用 □不适用
资产减值准备及信用损失准备：

| 项目 | 年初数 | 合并范围变更影响 | 本年计提 | 本年转回 | 本年核销 | 本年转销 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 坏账准备 | 350,806,804.00 | -541,211.74 | -77,920,475.60 | - | -5,336,904.90 | - | 267,008,211.76 |
| 存货跌价准备 | 8,329,459.54 | -706,230.32 | 7,198.00 | -130,614.50 | - | -1,442,701.98 | 6,057,110.74 |
| 长期股权投资减值准备 | 31,177,663.08 | - | 8,642,750.52 | - | - | - | 39,820,413.60 |
| 固定资产减值准备 | 113,190,254.28 | - | 4,923,134.84 | - | - | - | 118,113,389.12 |
| 在建工程减值准备 | 246,271,804.93 | - | 5,221,493.21 | - | - | - | 251,493,298.14 |
| 商誉减值准备 | 103,362,819.64 | - | 4,398,401.85 | - | - | - | 107,761,221.49 |
| 其他流动资产减值准备 | 11,609,755.91 | -2,667,080.02 | - | - | - | - | 8,942,675.89 |
| **合计** | 864,748,561.38 | -3,914,522.08 | -54,727,497.18 | -130,614.50 | -5,336,904.90 | -1,442,701.98 | 799,196,320.74 |

# 八、研发支出

## 1、 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 22,546,653.32 | 19,508,678.20 |
| 折旧与摊销 | 22,786.91 | 361,038.00 |
| 其他 | 2,122,245.28 | 356,501.27 |
| 合计 | 24,691,685.51 | 20,226,217.47 |
| 其中：费用化研发支出 | 24,691,685.51 | 20,226,217.47 |
| 资本化研发支出 | - | - |

其他说明：
无。

### 2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目
□适用 √不适用

开发支出减值准备
□适用 √不适用

其他说明：
本年无符合资本化条件的研发项目开发支出。本年资本化开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 0.00%（2024 年度：0.00%）。本年无通过公司内部研发形成的无形资产（2024 年度：无）。

### 3、 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

### 2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

### 3、 反向购买

□适用 √不适用

## 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

## 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：
√适用 □不适用

| 企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 本集团合计持股比例（%） | 本集团合计享有的表决权比例（%） | 成为子公司原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 大连港油码头有限公司 | 大连市 | 港口业 | 100 | 100 | 新设投资 |
| 大连长港拖轮服务有限公司 | 大连市 | 港口业 | 40 | 70 | 新设投资 |

| 企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 本集团合计持股比例（%） | 本集团合计享有的表决权比例（%） | 不再成为子公司原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 大连长兴岛经济区万鹏港口建设监理咨询有限公司 | 大连市 | 监理服务 | 100 | 100 | 注 1 |
| 大连迪朗斯瑞旅游开发有限公司 | 大连市 | 旅游开发 | 100 | 100 | 注 1 |
| 大连港隆科技有限公司 | 大连市 | 计算机系统服务 | 100 | 100 | 注 2 |
| 营口港信科技有限公司 | 营口市 | 计算机系统服务 | 100 | 100 | 注 2 |
| 大连港润燃气有限公司 | 大连市 | 燃气销售 | 51 | 51 | 注 3 |

注 1：2025 年 4 月，大连长兴岛经济区万鹏港口建设监理咨询有限公司完成工商注销登记；2025 年 7 月，大连迪朗斯瑞旅游开发有限公司完成工商注销登记。注销该 2 家公司对本集团 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量无重大影响。

注 2：2024 年，本集团对下属信息公司进行整合，截至 2025 年 12 月 31 日，招商港航数字科技（辽宁）有限公司已完成吸收合并大连口岸物流科技有限公司、大连港隆科技有限公司和营口港信科技有限公司，该 3 家公司已完成工商注销登记。

注 3：2025 年 12 月，本公司之子公司大连港润燃气有限公司已被破产管理人接管，不再纳入合并范围。

**6、 其他**

□适用 √不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

### (1).企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元　币种：人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 大连港集装箱发展有限公司 | 大连市 | 162,512.19 | 大连市 | 集装箱业务 | 100 | - | 股权出资投入 |
| 大连港集发物流有限责任公司 | 大连市 | 117,940 | 大连市 | 物流业 | 100 | - | 股权出资投入 |
| 大连集发船舶代理有限公司 | 大连市 | 1,050 | 大连市 | 船舶代理 | - | 100 | 股权出资投入 |
| 大连国际物流园发展有限公司 | 大连市 | 15,000 | 大连市 | 房地产开发 | - | 100 | 股权出资投入 |
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | 大连市 | 4,923 | 大连市 | 交通运输业 | 97.36 | 2.64 | 股权出资投入 |
| 大连国际集装箱服务有限公司（注1） | 大连市 | 美元 144 万 | 大连市 | 物流业 | 55 | - | 股权出资投入 |
| 大连集发港口物流有限公司 | 大连市 | 1,200 | 大连市 | 装卸搬运 | - | 100 | 股权出资投入 |
| 大连集发船舶管理有限公司 | 大连市 | 41,500 | 大连市 | 管理服务 | 100 | - | 股权出资投入 |
| 大连保税区金鑫石化 | 大连市 | 1,000 | 大连市 | 批发及代理 | 60 | - | 股权出资投入 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 有限公司 | | | | | | | |
| 大连迪朗斯瑞房车有限公司 | 大连市 | 10,000 | 大连市 | 制造业 | 51 | - | 投资设立 |
| 亚太港口有限公司 | 香港 | 港币 7,500 万 | 香港 | 物流业 | 100 | - | 投资设立 |
| 大连集装箱码头有限公司（注 2） | 大连市 | 348,000 | 大连市 | 港口业 | - | 48.15 | 投资设立 |
| 黑龙江绥穆大连港物流有限公司 | 穆棱市 | 4,500 | 穆棱市 | 物流业 | - | 91.67 | 投资设立 |
| 秦皇岛集港船舶代理有限公司 | 秦皇岛 | 500 | 秦皇岛 | 物流业 | - | 100 | 投资设立 |
| 大连港粮油贸易有限公司 | 大连市 | 2,500 | 大连市 | 批发业 | 100 | - | 投资设立 |
| 大连海嘉汽车码头有限公司（注 3） | 大连市 | 40,000 | 大连市 | 港口业 | 50 | - | 投资设立 |
| 曹妃甸港集装箱物流有限公司 | 唐山市 | 500 | 唐山市 | 船舶代理 | - | 51 | 投资设立 |
| 大连庄河港兴投资有限公司 | 大连市 | 8,000 | 大连市 | 房地产开发 | 100 | - | 投资设立 |
| 内蒙古陆港保税物流园有限公司 | 通辽市 | 1,000 | 通辽市 | 货运服务 | - | 51 | 投资设立 |
| 大连港润燃气有限公 | 大连市 | 1,000 | 大连市 | 燃气销售 | 51 | - | 投资设立 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 司（注9） | | | | | | | |
| 大连集发南岸国际物流有限公司 | 大连市 | 1,500 | 大连市 | 港口业 | - | 100 | 投资设立 |
| 大连迪朗斯瑞旅游开发有限公司（注7） | 大连市 | 3,000 | 大连市 | 旅游开发 | - | 100 | 投资设立 |
| 大连港油码头有限公司（注8） | 大连市 | 10,000 | 大连市 | 港口业 | 100 | - | 投资设立 |
| 大连长港拖轮服务有限公司（注4、注8） | 大连市 | 5,000 | 大连市 | 港口业 | 40 | - | 投资设立 |
| 大连外轮理货有限公司 | 大连市 | 1,025.20 | 大连市 | 理货服务 | 84 | - | 同一控制下企业合并 |
| 大连港口建设监理咨询有限公司 | 大连市 | 1,000 | 大连市 | 监理服务 | 75 | - | 同一控制下企业合并 |
| 大连港通信工程有限公司 | 大连市 | 1,000 | 大连市 | 通信服务 | 45 | 20 | 同一控制下企业合并 |
| 大连金港湾粮食物流有限公司（注4） | 大连市 | 9,733 | 大连市 | 物流业 | 37.50 | - | 同一控制下企业合并 |
| 大连港电力有限公司 | 大连市 | 11,000 | 大连市 | 工程服务 | 100 | - | 同一控制下企业合并 |
| 大连长兴岛经济区万鹏港口 | 大连市 | 10 | 大连市 | 监理服务 | - | 100 | 同一控制下企业合并 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 建设监理咨询有限公司（注7） | | | | | | | |
| 大连港海恒船舶管理有限公司 | 大连市 | 500 | 大连市 | 服务业 | 100 | - | 同一控制下企业合并 |
| 辽港控股（营口）有限公司 | 营口市 | 1,000,000 | 营口市 | 港口业 | 100 | - | 同一控制下企业合并 |
| 营口新港矿石码头有限公司（注5） | 营口市 | 433,947.03 | 营口市 | 港口业 | - | 88 | 同一控制下企业合并 |
| 营口新世纪集装箱码头有限公司 | 营口市 | 4,000 | 营口市 | 港口业 | - | 60 | 同一控制下企业合并 |
| 大连口岸物流网股份有限公司 | 大连市 | 3,200 | 大连市 | 信息服务 | 79.03 | - | 同一控制下企业合并 |
| 大连港隆科技有限公司（注7） | 大连市 | 1,000 | 大连市 | 计算机系统服务 | 100 | - | 同一控制下企业合并 |
| 招商港航数字科技（辽宁）有限公司 | 大连市 | 3,800 | 大连市 | 计算机系统服务 | 100 | - | 同一控制下企业合并 |
| 营口港信科技有限公司（注7） | 营口市 | 800 | 营口市 | 计算机系统服务 | 100 | - | 同一控制下企业合并 |
| 大连集装箱码头物流有限公司 | 大连市 | 15,538.70 | 大连市 | 物流业 | - | 100 | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 大连港旅顺港务有限公司 | 大连市 | 35,000 | 大连市 | 港口业 | 60 | - | 非同一控制下企业合并 |
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 沈阳市 | 1,600 | 沈阳市 | 物流业 | - | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 大连港湾东车物流有限公司（注 4） | 大连市 | 美元 900 万 | 大连市 | 港口业 | 50 | - | 非同一控制下企业合并 |
| 大连长兴岛港口有限公司（注 6） | 大连市 | 62,000 | 大连市 | 港口业 | 40 | - | 非同一控制下企业合并 |
| 大连长兴岛港口投资发展有限公司（注 6） | 大连市 | 95,000 | 大连市 | 港口业 | 46.58 | - | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
注 1：本集团对大连国际集装箱服务有限公司持股比例根据投资协议中出资份额确定，表决权比例根据被投资公司章程中最高决策机构表决方式确定，因此存在不一致的情况。

注 2：根据本集团与大连集装箱码头有限公司另一股东签署的一致行动协议，另一股东与本公司下属子公司大连港集装箱发展有限公司的决策保持一致，本集团实际上对其实施控制。

注 3：在子公司的持股比例不同于表决权比例，根据本公司与大连海嘉汽车码头有限公司其他股东签订的合资合同，其他股东在重大财务及经营政策上与本公司的决策保持一致，本公司实际上对其实施控制。

注 4：根据本公司与大连金港湾粮食物流有限公司、大连港湾东车物流有限公司和大连长港拖轮服务有限公司另一股东签署的一致行动协议，另一股东与本公司的决策保持一致，本公司实际上对该 3 家公司实施控制。

注 5：2021 年 10 月，本公司之子公司辽港控股（营口）有限公司与营口新港矿石码头有限公司签署增资协议，辽港控股（营口）有限公司认缴营口新港矿石码头有限公司全部拟新增注册资本 75,940.73 万元，其他股东同意放弃其优先认购权。完成认购出资后，辽港控股（营口）有限公司对营口新港矿石码头有限公司的持股比例将由 88%增加至 90.1%。截至本财务报表批准报出之日，辽港控股（营口）有限公司尚未实际缴纳其所认购的新增出资。根据增资协议、合资经营补充协议及公司章程，股东会决议由股东按照认缴出资比例行使表决权，股东各方按其实缴出资比例分享公司的利润和分担公司的风险及亏损，因此存在实缴持股比例不同于表决权比例的情况。

注 6：2024 年 9 月 30 日，大连港集团有限公司与本公司签署《大连港集团有限公司与辽宁港口股份有限公司之大连长兴岛港口投资发展有限公司托管服务协议》，大连港集团有限公司同意将大

连长兴岛港口投资发展有限公司依据适用法律法规和公司章程下大连港集团有限公司享有的除收益权、处分权（包括股权质押权）、认股权之外的股东权利、董监事委派权及表决权等全部委托给本公司行使，因此存在持股比例不同于表决权比例的情况。本公司通过该委托取得大连长兴岛港口投资发展有限公司控制权，大连长兴岛港口投资发展有限公司由合营公司转为子公司，纳入合并范围。

2024 年 9 月 30 日，大连港集团有限公司与本公司签署《大连港集团有限公司与辽宁港口股份有限公司之大连长兴岛港口有限公司托管服务协议》，大连港集团有限公司同意将大连长兴岛港口有限公司依据适用法律法规和公司章程下大连港集团有限公司享有的除收益权、处分权（包括股权质押权）、认股权之外的股东权利、董监事委派权及表决权等全部委托给本公司行使，因此存在持股比例不同于表决权比例的情况。本公司通过该委托取得大连长兴岛港口有限公司控制权，大连长兴岛港口有限公司由合营公司转为子公司，纳入合并范围。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
注 7：2025 年 4 月，本集团之子公司大连长兴岛经济区万鹏港口建设监理咨询有限公司完成工商注销登记；2025 年 7 月，本集团之子公司大连迪朗斯瑞旅游开发有限公司完成工商注销登记；2025 年 8 月，本公司之子公司营口港信科技有限公司完成工商注销登记；2025 年 11 月，本公司之子公司大连港隆科技有限公司完成工商注销登记。

注 8：大连港油码头有限公司和大连长港拖轮服务有限公司为本公司分别于 2025 年 2 月和 2025 年 9 月设立新增子公司。

注 9：2025 年 12 月，本公司之子公司大连港润燃气有限公司已被破产管理人接管，不再纳入合并范围。

**(2).重要的非全资子公司**

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---|---|---|---|---|
| 大连集装箱码头有限公司 | 51.85 | 254,262,897.36 | 220,250,213.12 | 2,077,073,376.32 |
| 大连海嘉汽车码头有限公司 | 50.00 | -241,358.73 | - | 201,787,500.46 |
| 大连港旅顺港务有限公司 | 40.00 | -1,838,842.78 | - | 131,366,668.69 |
| 营口新港矿石码头有限公司 | 12.00 | 10,023,731.21 | - | 494,964,944.34 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 大连长兴岛港口投资发展有限公司 | 53.42 | 43,423,299.30 | - | 476,564,637.11 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
√适用 □不适用
详见十 1（1）、在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明。

其他说明：
□适用 √不适用

**(3).重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 大连集装箱码头有限公司 | 419,996,079.19 | 5,972,509,994.43 | 6,392,506,073.62 | 648,015,202.53 | 1,966,671,168.34 | 2,614,686,370.87 | 329,309,992.91 | 6,257,688,289.95 | 6,586,998,282.86 | 531,843,640.34 | 2,322,149,229.44 | 2,853,992,869.78 |
| 大连海嘉汽车码头有限公司 | 88,821,783.22 | 277,710,522.02 | 366,532,305.24 | 5,560,208.65 | - | 5,560,208.65 | 80,999,717.70 | 288,417,219.91 | 369,416,937.61 | 9,057,552.62 | - | 9,057,552.62 |
| 大连港旅顺港务有限公司 | 70,568,089.80 | 267,100,883.97 | 337,668,973.77 | 11,162,683.02 | 3,028,481.49 | 14,191,164.51 | 65,379,866.57 | 272,564,232.92 | 337,944,099.49 | 6,580,600.09 | 3,456,466.15 | 10,037,066.24 |
| 营口新港矿石码头有限公司 | 2,168,304,013.58 | 2,145,805,851.13 | 4,314,109,864.71 | 93,426,050.70 | 95,975,944.53 | 189,401,995.23 | 2,041,536,958.85 | 2,222,623,284.11 | 4,264,160,242.96 | 101,025,670.20 | 117,424,898.41 | 218,450,568.61 |
| 大连长兴岛港口投资发展有限公司 | 270,555,523.50 | 4,064,250,646.02 | 4,334,806,169.52 | 286,578,220.83 | 3,157,515,829.45 | 3,444,094,050.28 | 782,890,416.34 | 4,216,858,495.06 | 4,999,748,911.40 | 1,235,053,867.45 | 2,953,959,780.55 | 4,189,013,648.00 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 大连集装箱码头有限公司 | 1,568,898,041.20 | 471,981,598.88 | 471,981,598.88 | 937,929,713.27 | 1,387,628,686.45 | 320,081,598.88 | 320,081,598.88 | 803,085,988.73 |
| 大连海嘉汽车码头有限公司 | 36,378,722.77 | 612,711.60 | 612,711.60 | 8,885,102.31 | 30,752,261.79 | 501,783.87 | 501,783.87 | 11,394,066.54 |
| 大连港旅顺港务有限公司 | 53,128,948.27 | -4,446,437.60 | -4,446,437.60 | 15,791,660.00 | 62,349,772.94 | 1,279,473.49 | 1,279,473.49 | 17,249,702.73 |
| 营口新港矿石码头有限公司 | 541,388,039.05 | 83,531,093.45 | 83,531,093.45 | 150,735,411.86 | 486,123,032.01 | 82,536,822.28 | 82,536,822.28 | 82,881,909.71 |
| 大连长兴岛港口投资发展有限公司 | 449,829,746.75 | 79,889,697.28 | 79,889,697.28 | -305,128,449.02 | 122,432,738.99 | 13,135,629.22 | 13,135,629.22 | 713,763,217.94 |

其他说明：
无。

**(4).使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

**(5).向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

√适用 □不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

√适用 □不适用

2025 年 9 月 2 日，本公司之子公司大连港集装箱发展有限公司与聚舱(大连)网络技术有限公司（以下简称“聚舱网络”）签署《股权转让协议》，大连港集装箱发展有限公司收购聚舱网络持有的本公司之子公司大连集发环渤海集装箱运输有限公司 2.64%股权，本集团因收购股权减少按股权比例计算的大连集发环渤海集装箱运输有限公司净资产份额人民币 11,081,140.00 元。

。

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 |
|---|---|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | 1.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 1.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | -11,081,139.00 |
| 差额 | 11,081,140.00 |
| 其中：调整资本公积 | 11,081,140.00 |

| | |
|---|---|
| 调整盈余公积 | - |
| 调整未分配利润 | |

其他说明：
□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1).重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 大连市 | 大连市 | 建设、经营储罐码头等 | 50 | - | 权益法 |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 大连市 | 大连市 | 油品码头、装卸、咨询服务 | 50 | - | 权益法 |
| 大连港毅都冷链有限公司（注 1） | 大连市 | 大连市 | 贸易仓储货运代理 | - | 46.64 | 权益法 |
| 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 大连市 | 大连市 | 国际集装箱服务 | - | 40 | 权益法 |
| 中储粮营口储运有限责任公司 | 营口市 | 营口市 | 粮油储存加工 | - | 48.3 | 权益法 |
| 大连普集仓储设施有限公司 | 大连市 | 大连市 | 其他仓储 | - | 40 | 权益法 |
| 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 大连市 | 大连市 | 液化天然气的相关业务 | 20 | - | 权益法 |
| 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司（注 2） | 烟台市 | 烟台市 | 轮渡运输 | 17.5 | - | 权益法 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 中世国际物流有限公司 | 芜湖市 | 芜湖市 | 国际货运代理 | 30 | - | 权益法 |
| 大连汽车码头有限公司 | 大连市 | 大连市 | 国内外进出口、装卸、仓储等 | 32 | - | 权益法 |
| 鞍钢营口港务有限公司 | 营口市 | 营口市 | 港口工程建设装卸搬运 | - | 20 | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
注 1：根据投资合同，股东方国开发展基金有限公司每年收取固定收益，不参与公司决策，因此大连港集发物流有限责任公司按大连港毅都冷链有限公司扣除国开发展基金有限公司收益后的净利润的 50%确认投资收益。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
注 2：持有中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 20%以下表决权但具有重大影响的依据为公司在被投资单位董事会派有一名董事，并享有相应的实质性的参与决策权，对被投资单位具有重大影响。

**(2).重要合营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/本期发生额 | | | | | 期初余额/上期发生额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 大连港毅都冷链有限公司 | 大连港中石油国际码头有限公司 | 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 中储粮营口储运有限责任公司 | 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 大连港毅都冷链有限公司 | 大连港中石油国际码头有限公司 | 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 中储粮营口储运有限责任公司 |
| 流动资产 | 161,183,189.06 | 142,466,090.88 | 36,192,211.17 | 32,303,269.96 | 359,689,541.69 | 143,432,465.83 | 471,812,411.66 | 42,837,783.06 | 28,505,740.23 | 71,565,769.47 |
| 中：现金和现金等价物 | 135,356,647.93 | 45,226,992.01 | 36,126,952.63 | 23,440,702.14 | 1,949,426.19 | 117,843,151.51 | 4,764,600.04 | 42,812,640.86 | 11,712,072.12 | 14,287,539.14 |
| 非流动资产 | 371,295,065.74 | 713,451,936.52 | 373,171,795.32 | 350,863,420.95 | 1,988,118,184.53 | 329,721,929.49 | 676,380,941.33 | 384,279,267.78 | 358,428,749.32 | 1,998,493,438.18 |
| 资产合计 | 532,478,254.80 | 855,918,027.40 | 409,364,006.49 | 383,166,690.91 | 2,347,807,726.22 | 473,154,395.32 | 1,148,193,352.99 | 427,117,050.84 | 386,934,489.55 | 2,070,059,207.65 |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 流动负债 | 24,456,679.37 | 280,781,717.20 | 4,128,186.93 | 21,404,450.14 | 448,089,145.22 | 20,288,143.35 | 260,146,903.12 | 4,771,456.42 | 21,889,009.21 | 190,238,713.46 |
| 非流动负债 | 46,807,718.68 | 145,311,149.75 | - | 42,856,112.77 | 1,604,022,888.78 | - | 81,401,954.19 | - | 48,033,154.59 | 1,587,255,820.82 |
| 负债合计 | 71,264,398.05 | 426,092,866.95 | 4,128,186.93 | 64,260,562.91 | 2,052,112,034.00 | 20,288,143.35 | 341,548,857.31 | 4,771,456.42 | 69,922,163.80 | 1,777,494,534.28 |
| | | | | | | | | | | |
| 少数股东权益 | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 461,213,856.75 | 429,825,160.45 | 405,235,819.56 | 318,906,128.00 | 295,695,692.22 | 452,866,251.97 | 806,644,495.68 | 422,345,594.42 | 317,012,325.75 | 292,564,673.37 |
| | | | | | | | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 184,485,542.70 | 214,912,580.23 | 202,617,909.78 | 159,453,064.00 | 142,821,019.34 | 181,146,500.79 | 403,322,247.84 | 211,172,797.21 | 158,506,162.88 | 141,308,737.24 |
| 调整事项 | | | | | | | | | | |
| --商誉 | | | | | | | | | | |
| --内部交易未实 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 现利润 | | | | | | | | | | |
| 一其他 | | | | | | | | | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 184,485,542.70 | 214,912,580.23 | 202,617,909.78 | 159,453,064.00 | 142,821,019.34 | 181,146,500.79 | 403,322,247.84 | 211,172,797.21 | 158,506,162.88 | 141,308,737.24 |
| | | | | | | | | | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 营业收入 | 105,236,543.76 | 169,405,263.19 | 76,460,560.32 | 76,123,314.89 | 46,180,192.41 | 98,669,187.11 | 181,098,269.05 | 87,142,857.12 | 82,924,319.96 | 39,214,738.04 |
| 财务费用 | -184,257.52 | 4,001,325.66 | -195,383.20 | -63,523.06 | 6,004,429.03 | -1,872,876.28 | 4,266,255.84 | -528,750.96 | -474,735.59 | 7,560,502.80 |
| 所得税费用 | 2,815,333.32 | - | 14,275,358.83 | 5,368,954.14 | - | 2,396,221.76 | 230,853.49 | 17,050,396.87 | 4,919,365.45 | 28,860.13 |
| 净利润 | 8,347,604.77 | -377,84 | 42,890,225.14 | 15,893,802.24 | 3,023,406.05 | 9,507,276.63 | 95,412.19 | 50,773,191.50 | 20,457,823.30 | -146,521,339.96 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 3,101.28 | | | | | | | | |
| 终止经营的净利润 | | | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 综合收益总额 | 8,347,604.77 | -377,843,101.28 | 42,890,225.14 | 15,893,802.24 | 3,023,406.05 | 9,507,276.63 | 95,412.19 | 50,773,191.50 | 20,457,823.30 | -146,521,339.96 |
| | | | | | | | | | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | - | 8,400,000.00 | 30,000,000.00 | 7,000,000.00 | - | - | 300,000.00 | 30,000,000.00 | 25,000,000.00 | - |

其他说明：
无。

**(3).重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/本期发生额 | | | | | | 期初余额/上期发生额 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 中世国际物流有限公司 | 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 | 大连普集仓储设施有限公司 | 大连汽车码头有限公司 | 鞍钢营口港务有限公司 | 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 中世国际物流有限公司 | 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 | 大连普集仓储设施有限公司 | 大连汽车码头有限公司 | 鞍钢营口港务有限公司 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产 | 1,619,092,710.82 | 828,062,582.38 | 406,808,758.88 | 20,536,442.53 | 98,157,693.89 | 622,300,351.69 | 1,506,547,075.43 | 733,639,951.10 | 150,197,488.05 | 9,767,068.76 | 111,702,208.44 | 652,401,581.06 |
| 非流动资产 | 1,507,108,419.92 | 591,970,085.59 | 1,118,638,205.47 | 301,816,807.36 | 528,738,166.43 | 407,863,562.51 | 1,640,960,526.39 | 634,061,600.27 | 1,206,121,913.26 | 329,333,737.43 | 546,877,660.10 | 366,247,703.31 |
| 资产合计 | 3,126,201,130.74 | 1,420,032,667.97 | 1,525,446,964.35 | 322,353,249.89 | 626,895,860.32 | 1,030,163,914.20 | 3,147,507,601.82 | 1,367,701,551.37 | 1,356,319,401.31 | 339,100,806.19 | 658,579,868.54 | 1,018,649,284.37 |
| | | | | | | | | | | | | |
| 流动负债 | 100,588,409.70 | 751,760,960.70 | 259,199,402.99 | 10,293,209.39 | 68,288,272.15 | 56,218,686.41 | 93,412,650.34 | 634,315,074.08 | 41,159,761.78 | 8,893,620.71 | 100,296,900.35 | 52,647,653.40 |
| 非流动负债 | 1,177,943.78 | 74,006,042.40 | 1,678,833.46 | 15,015,583.33 | 1,176,724.13 | - | 3,483,710.68 | 169,084,717.71 | 101,834,388.98 | 34,000,000.00 | - | 5,176,881.13 |
| 负债合计 | 101,766,353.48 | 825,767,003.10 | 260,878,236.45 | 25,308,792.72 | 69,464,996.28 | 56,218,686.41 | 96,896,361.02 | 803,399,791.79 | 142,994,150.76 | 42,893,620.71 | 100,296,900.35 | 57,824,534.53 |
| | | | | | | | | | | | | |
| 少数股东权益 | - | 113,454,863.53 | - | - | -94,415.64 | - | - | 97,563,202.39 | - | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益 | 3,024,434,777.26 | 480,810,801.34 | 1,264,568,727.90 | 297,044,457.17 | 557,525,279.68 | 973,945,227.79 | 3,050,611,240.80 | 466,738,557.19 | 1,213,325,250.55 | 296,207,185.48 | 558,282,968.19 | 960,824,749.84 |
| | | | | | | | | | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 604,886,955.45 | 144,243,240.40 | 221,299,527.38 | 118,817,782.87 | 178,408,089.50 | 194,789,045.56 | 610,122,248.16 | 140,021,567.16 | 212,331,918.85 | 118,482,874.19 | 178,650,549.82 | 192,164,949.97 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 调整事项 | - | - | - | -20,142,357.29 | 2,453,618.25 | - | - | - | - | -20,883,877.85 | 2,453,618.25 | - |
| --商誉 | | | | | 2,453,618.25 | | | | | | 2,453,618.25 | |
| --内部交易未实现利润 | | | | -20,142,357.29 | | | | | | -20,883,877.85 | | |
| --其他 | | | | | | | | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 604,886,955.45 | 144,243,240.40 | 221,299,527.38 | 98,675,425.58 | 180,861,707.75 | 194,789,045.56 | 610,122,248.16 | 140,021,567.16 | 212,331,918.85 | 97,598,996.34 | 181,104,168.07 | 192,164,949.97 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 291,532,318.82 | 1,428,613,852.12 | 1,153,602,562.58 | 46,321,305.53 | 145,308,859.81 | 253,782,813.70 | 344,900,804.29 | 1,419,499,211.58 | 509,376,073.01 | 42,482,328.35 | 168,271,219.20 | 272,915,551.05 |
| 净利润 | 22,819,869.46 | 32,948,784.88 | 51,243,477.29 | 2,691,073.10 | 33,377,058.31 | 74,868,193.74 | 64,101,043.30 | 24,951,532.02 | -12,758,090.69 | -1,145,880.65 | 29,924,837.44 | 67,249,333.25 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | |
| 综合收益总额 | 22,819,869.46 | 32,948,784.88 | 51,243,477.29 | 2,691,073.10 | 33,377,058.31 | 74,868,193.74 | 64,101,043.30 | 24,951,532.02 | -12,758,090.69 | -1,145,880.65 | 29,924,837.44 | 67,249,333.25 |
| | | | | | | | | | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 8,957,650.23 | 1,500,000.00 | - | - | 12,800,000.00 | 12,479,543.16 | 16,715,951.23 | - | - | - | 16,000,000.00 | 11,519,879.98 |

其他说明：
无。

**(4).不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---|---|---|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 193,912,031.58 | 257,341,603.43 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 31,004,989.16 | -72,266,830.19 |

| | | |
|---|---|---|
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 31,004,989.16 | -72,266,830.19 |
| | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 236,698,764.87 | 188,383,666.63 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 31,093,990.76 | 33,991,712.45 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 31,093,990.76 | 33,991,712.45 |

其他说明：
无。

**(5).合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6).合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7).与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8).与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：
□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

## 十一、 政府补助

**1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

√适用 □不适用
应收款项的期末余额 421,334,932.86（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因
□适用 √不适用

## 2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 搬迁补助 | 236,319,032.00 | - | - | 17,412,113.02 | - | 218,906,918.98 | 资产相关 |
| 安全生产 | 20,724,225.11 | - | - | 1,271,978.56 | - | 19,452,246.55 | 资产相关 |
| 海铁联运补助 | 3,183,886.08 | - | - | 1,364,522.76 | - | 1,819,363.32 | 资产相关 |
| 交通枢纽客运站项目 | 170,225,736.98 | - | - | 10,303,338.60 | - | 159,922,398.38 | 资产相关 |
| 经营补助 | 13,765,454.80 | - | - | 724,497.60 | - | 13,040,957.20 | 资产相关 |
| 节能减排专项资金 | 3,237,572.36 | - | - | 883,212.90 | - | 2,354,359.46 | 资产相关 |
| 设备改造补助 | 29,276,122.34 | 16,811,900.00 | - | 9,803,529.29 | - | 36,284,493.05 | 资产相关 |
| 多式联运示范 | 26,286,450.92 | 26,279,000.00 | - | 1,163,972.89 | - | 51,401,478.03 | 资产相关 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 工程奖励 | | | | | | | |
| 码头改造项目补贴资金 | - | 25,160,000.00 | - | - | - | 25,160,000.00 | 资产相关 |
| 油气回收补助 | - | 14,040,000.00 | - | 203,831.40 | - | 13,836,168.60 | 资产相关 |
| 其他 | 2,031,548.09 | - | - | 544,907.93 | - | 1,486,640.16 | 资产相关 |
| 合计 | 505,050,028.68 | 82,290,900.00 | - | 43,675,904.95 | - | 543,665,023.73 | / |

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 与资产相关 | 43,675,904.95 | 46,838,407.01 |
| 与收益相关 | 156,616,330.75 | 150,511,380.26 |
| 合计 | 200,292,235.70 | 197,349,787.27 |

其他说明：
无。

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款、其他权益工具投资、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、应付债券、租赁负债、长期借款、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见上述各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

金融工具分类

于2025年12月31日；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计458,953,036.68元（2024年12月31日：508,491,418.14元），主要列示于应收款项融资和其他权益工具投资；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计550,000.00元（2024年12月31日：550,000.00元）；以摊余成本计量的金融资产合计9,132,262,209.00元（2024年12月31日：8,815,063,492.77元），主要列示于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款；以摊余成本计量的金融负债合计11,658,285,146.83（2024年12月31日：14,597,371,591.05元），主要列示于短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债和长期应付款。

风险管理目标和政策

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括外汇风险、利率变动风险、权益工具投资价格风险）、信用风险及流动风险。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收票据、应收账款、应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险控制部门按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1） 市场风险

1） 外汇风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约 1%（2024 年：2%）是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而约 1%（2024 年：4%）的成本以经营单位的记账本位币以外的货币计价。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

| 项目 | 汇率变动 | 2025 年度 | | 2024 年度 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 人民币 | 对美元升值 1% | -21,993.54 | -21,993.54 | -45,157.97 | -45,157.97 |
| 人民币 | 对美元贬值 1% | 21,993.54 | 21,993.54 | 45,157.97 | 45,157.97 |
| 人民币 | 对日元升值 1% | -17.64 | -17.64 | 5,930.84 | 5,930.84 |
| 人民币 | 对日元贬值 1% | 17.64 | 17.64 | -5,930.84 | -5,930.84 |
| 人民币 | 对韩元升值 1% | - | - | -2,626.39 | -2,626.39 |
| 人民币 | 对韩元贬值 1% | - | - | 2,626.39 | 2,626.39 |

2） 利率变动风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。

在利率风险管理方面，本集团通过维持适当的固定利率债务与浮动利率债务组合以管理利息成本，规避利率风险。

下述为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）和股东权益产生的影响。

| 项目 | 基点增加 | 2025 年度 | | 2024 年度 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 净损益增加 | 股东权益增加 | 净损益增加 | 股东权益增加 |
| 人民币 | 50 | -16,875,874.50 | -16,875,874.50 | -16,031,874.75 | -16,031,874.75 |
| 人民币 | -50 | 16,875,874.50 | 16,875,874.50 | 16,031,874.75 | 16,031,874.75 |

3） 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2025 年 12 月 31 日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每 1%的增加（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

| | 权益工具投资账面价值 | 净损益增加 | 其他综合收益的税后净额增加 | 股东权益合计增加 |
|---|---|---|---|---|
| 2025 年 12 月 31 日 | | | | |
| 权益工具投资 | | | | |
| 以公允价值计量的未上市权益工具投资—以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资 | 192,600,251.97 | - | 1,444,501.89 | 1,444,501.89 |
| 2024 年 12 月 31 日 | | | | |
| 权益工具投资 | | | | |
| 以公允价值计量的未上市权益工具投资—以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资 | 217,510,342.27 | - | 1,631,327.57 | 1,631,327.57 |

4） 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求的约束。2025 年度和 2024 年度，资本管理的目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债是指短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款、租赁负债及其他非流动负债减去货币资金。本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
| --- | --- | --- |
| 短期借款 | - | 55,328,483.98 |
| 一年内到期的非流动负债 | 308,320,220.29 | 2,896,948,015.01 |
| 长期借款 | 4,385,366,400.00 | 4,171,233,200.00 |
| 应付债券 | 999,133,182.99 | 998,550,456.06 |
| 长期应付款 | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 |
| 租赁负债 | 4,500,065,629.19 | 4,845,764,366.97 |
| 其他非流动负债 | - | 56,737,436.20 |
| 减：货币资金 | 6,697,778,173.07 | 5,280,231,133.78 |
| 净负债 | 3,512,607,259.40 | 7,761,830,824.44 |
| 股东权益 | 44,031,614,995.15 | 43,403,096,890.01 |
| 资本和净负债 | 47,544,222,254.55 | 51,164,927,714.45 |
| 杠杆比率 | 7.39% | 15.17% |

（2） 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行和关联方，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于 2025 年 12 月 31 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 71%（2024 年 12 月 31 日：80%）和 77%（2024 年 12 月 31 日：84%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。除应收大连恩埃斯凯国际贸易有限公司款项 1,346,246,099.00 元（2024 年 12 月 31 日：2,601,614,716.00 元）外，本集团对其他应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准
本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

（1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
（2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

已发生信用减值资产的定义
为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

（1）发行方或债务人发生重大财务困难；
（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
（3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；
（5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
（6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

信用风险敞口
按照内部评级进行信用风险分级的应收款项风险敞口：

2025 年 12 月 31 日

| | 无担保 | | | 有担保 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 信用损失准备 | 账面价值 | 账面余额 | 信用损失准备 | 账面价值 |
| 应收账款 | 563,236,896.57 | 64,711,384.86 | 498,525,511.71 | 1,346,246,099.00 | 108,682,763.77 | 1,237,563,335.23 |
| 其中：A | 355,370,246.45 | 36,807.81 | 355,333,438.64 | - | - | - |
| B | 121,577,771.33 | 133,167.76 | 121,444,603.57 | - | - | - |
| C | 27,750,426.81 | 6,214,934.44 | 21,535,492.37 | 1,346,246,099.00 | 108,682,763.77 | 1,237,563,335.23 |
| D | 58,538,451.98 | 58,326,474.85 | 211,977.13 | - | - | - |
| 其他应收款 | 663,017,697.27 | 93,611,838.16 | 569,405,859.11 | - | - | - |
| 其中：A | 506,053,294.26 | 21,434,842.30 | 484,618,451.96 | - | - | - |
| B | 79,465,843.51 | 15,712,923.68 | 63,752,919.83 | - | - | - |
| C | 32,196,575.52 | 11,467,847.88 | 20,728,727.64 | - | - | - |
| D | 45,301,983.98 | 44,996,224.30 | 305,759.68 | - | - | - |

2024 年 12 月 31 日

| | 无担保 | | | 有担保 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 信用损失准备 | 账面价值 | 账面余额 | 信用损失准备 | 账面价值 |
| 应收账款 | 654,826,859.41 | 76,965,978.41 | 577,860,881.00 | 2,601,614,716.00 | 173,209,957.85 | 2,428,404,758.15 |
| 其中：A | 375,479,644.99 | 38,827.42 | 375,440,817.57 | - | - | - |
| B | 116,492,865.02 | 156,628.13 | 116,336,236.89 | - | - | - |
| C | 91,651,878.43 | 5,826,786.14 | 85,825,092.29 | 2,601,614,716.00 | 173,209,957.85 | 2,428,404,758.15 |
| D | 71,202,470.97 | 70,943,736.72 | 258,734.25 | - | - | - |
| 其他应收款 | 537,645,336.32 | 100,630,867.74 | 437,014,468.58 | - | - | - |
| 其中：A | 370,095,572.82 | 16,068,531.90 | 354,027,040.92 | - | - | - |
| B | 74,375,445.74 | 15,698,934.13 | 58,676,511.61 | - | - | - |
| C | 40,105,504.03 | 15,958,019.25 | 24,147,484.78 | - | - | - |
| D | 53,068,813.73 | 52,905,382.46 | 163,431.27 | - | - | - |

注：于 2025 年 12 月 31 日，本集团有担保应收账款账面余额 1,346,246,099.00 元（2024 年 12 月 31 日：2,601,614,716.00 元），主要系本集团应收大连恩埃斯凯国际贸易有限公司的仓储费用。根据本集团与大连恩埃斯凯国际贸易有限公司签署的相关协议，该公司不得中转其于本集团仓储的与该等应收账款等值的货物，直至欠缴费用结清为止。

（3） 流动风险

管理流动风险时，本集团管理层认为应保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守贷款协议。

本集团持有的金融负债按未折现的合同现金流的到期期限分析如下：

2025 年 12 月 31 日

| 项目 | 账面价值 | 1 年以内 | 1 至 5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 非衍生金融资产及负债 | | | | | |
| 短期借款 | | | | | |
| 应付账款 | 307,473,195.97 | 307,473,195.97 | - | - | 307,473,195.97 |
| 其他应付款 | 1,140,426,518.39 | 1,140,426,518.39 | - | - | 1,140,426,518.39 |
| 一年内到期的非流动负债 | 308,320,220.29 | 510,908,469.78 | - | - | 510,908,469.78 |
| 长期借款 | 4,385,366, | - | 1,548,857, | 2,923,899, | 4,472,756,3 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 400.00 | | 197.80 | 200.00 | 97.80 |
| 租赁负债 | 4,500,065,629.19 | - | 1,461,467,200.00 | 6,368,766,273.40 | 7,830,233,473.40 |
| 应付债券 | 999,133,182.99 | - | 1,019,168,547.95 | - | 1,019,168,547.95 |
| 长期应付款 | 17,500,000.00 | - | 3,500,000.00 | 14,000,000.00 | 17,500,000.00 |
| 合计 | 11,658,285,146.83 | 1,958,808,184.14 | 4,032,992,945.75 | 9,306,665,473.40 | 15,298,466,603.29 |

2024 年 12 月 31 日

| 项目 | 账面价值 | 1 年以内 | 1 至 5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 非衍生金融资产及负债 | | | | | |
| 短期借款 | 55,328,483.98 | 56,307,650.65 | - | - | 56,307,650.65 |
| 应付账款 | 396,352,402.61 | 396,352,402.61 | - | - | 396,352,402.61 |
| 其他应付款 | 1,215,694,666.42 | 1,215,694,666.42 | - | - | 1,215,694,666.42 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,896,948,015.01 | 3,198,932,285.08 | - | - | 3,198,932,285.08 |
| 长期借款 | 4,171,233,200.00 | - | 1,107,467,200.00 | 3,063,766,000.00 | 4,171,233,200.00 |
| 租赁负债 | 4,845,764,366.97 | - | 1,602,458,426.74 | 7,045,649,972.90 | 8,648,108,399.64 |
| 应付债券 | 998,550,456.06 | 14,291,561.64 | 1,062,516,986.30 | - | 1,076,808,547.94 |
| 长期应付款 | 17,500,000.00 | - | - | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 |
| 合计 | 14,597,371,591.05 | 4,881,578,566.40 | 3,772,442,613.04 | 10,126,915,972.90 | 18,780,937,152.34 |

**2、 套期**

**(1). 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计**

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

### 3、 金融资产转移

#### (1). 转移方式分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|---|---|---|---|---|
| 票据背书 | 应收票据 | 2,613,270.16 | 未终止确认 | 保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险 |
| 票据背书 | 应收款项融资 | 97,474,152.56 | 继续涉入 | 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对相关金融资产的控制 |
| 合计 | / | 100,087,422.72 | / | / |

#### (2). 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

#### (3). 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额 | 继续涉入形成的负债金额 |
|---|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 票据背书 | 97,474,152.56 | - |
| 合计 | / | 97,474,152.56 | - |

其他说明：
√适用 □不适用
已转移但未整体终止确认的金融资产

于 2025 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付款项但未终止确认的银行承兑汇票的账面价值为 2,613,270.16 元（2024 年 12 月 31 日：4,025,000.00 元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算其他应付款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2025年12月31日，本集团以其结算的应付款项账面价值总计为2,613,270.16元（2024 年 12 月 31 日：4,025,000.00 元）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2025 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付款项的银行承兑汇票的账面价值为 97,474,152.56 元（2024 年 12 月 31 日：165,484,578.24 元）。于 2025 年 12 月 31 日，其到期

日为 1 至 6 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，全额终止确认其及与之相关的已结算应付款项。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2025 年，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年大致均衡发生。

## 十三、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| **一、持续的公允价值计量** | | | | |
| （一）交易性金融资产 | - | - | 550,000.00 | 550,000.00 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | 550,000.00 | 550,000.00 |
| （1）债务工具投资 | | | 550,000.00 | 550,000.00 |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | - | - | 192,600,251.97 | 192,600,251.97 |
| （四）投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| （五）生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| （六）应收款项融资 | - | - | 266,352,784.71 | 266,352,784.71 |
| **持续以公允价值计量的资产总额** | - | - | 459,503,036.68 | 459,503,036.68 |
| （六）交易性金融负债 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| **持续以公允价值计量的负债总额** | | | | |
| **二、非持续的公允价值计量** | | | | |
| （一）持有待售资产 | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **非持续以公允价值计量的资产总额** | | | | |
| **非持续以公允价值计量的负债总额** | | | | |

**2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

□适用 √不适用

**3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

□适用 √不适用

**4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

√适用 □不适用

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款和一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务团队直接向财务总监和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经财务经理审核批准。出于中期和年度财务报表目的，每年两次与审计委员会讨论估值流程和结果。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期借款采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。于 2025 年 12 月 31 日及 2024 年 12 月 31 日，针对长期借款等自身不履约风险评估为不重大。

非上市的权益工具投资，根据不可观察的市场价格或利率假设，采用市场法估计公允价值。本集团需要根据行业、规模、杠杆和战略确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数。根据企业特定的事实和情况，考虑与可比上市公司之间的流动性和规模差异等因素后进行调整。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

对于非上市的权益工具投资的公允价值，本集团估计了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响。

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

| 项目 | 年末公允价值 | 估值技术 | 不可观察输入值 | 范围区间（加权平均值） |
|---|---|---|---|---|
| 交易性金融资产 | 2025 年 12 月 31 日：550,000.00 | 现金流量折现法 | 提前偿付率 | 2025 年 12 月 31 日：0% |
| | | 现金流量折现法 | 违约概率 | 2025 年 12 月 31 日：0% |
| | | 现金流量折现法 | 违约损失率 | 2025 年 12 月 31 日：0% |
| | 2024 年 12 月 31 日：550,000.00 | 现金流量折现法 | 提前偿付率 | 2024 年 12 月 31 日：0% |
| | | 现金流量折现法 | 违约概率 | 2024 年 12 月 31 日：0% |
| | | 现金流量折现法 | 违约损失率 | 2024 年 12 月 31 日：0% |
| 应收款项融资 | 2025 年 12 月 31 日：266,352,784.71 | 现金流量折现法 | 提前偿付率 | 2025 年 12 月 31 日：0% |
| | | 现金流量折现法 | 违约概率 | 2025 年 12 月 31 日：0% |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 现金流量折现法 | 违约损失率 | 2025 年 12 月 31 日：0% |
| | 2024 年 12 月 31 日：290,981,075.87 | 现金流量折现法 | 提前偿付率 | 2024 年 12 月 31 日：0% |
| | | 现金流量折现法 | 违约概率 | 2024 年 12 月 31 日：0% |
| | | 现金流量折现法 | 违约损失率 | 2024 年 12 月 31 日：0% |
| 权益工具投资 | 2025 年 12 月 31 日：192,600,251.97 | 上市公司比较法 | 流动性折价 | 2025 年 12 月 31 日：18-37% |
| | 2024 年 12 月 31 日：217,510,342.27 | 上市公司比较法 | 流动性折价 | 2024 年 12 月 31 日：19-33% |

如下为持续的第三层次公允价值计量的调节信息：

| | 年初余额 | 当年利得或损失总额 | | 购买 | 出售 | 年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计入损益 | 计入其他综合收益 | | | |
| 2025 年 12 月 31 日 | | | | | | |
| 交易性金融资产 | 550,000.00 | - | - | - | - | 550,000.00 |
| 应收款项融资 | 290,981,075.87 | - | - | 769,081,025.18 | 793,709,316.34 | 266,352,784.71 |
| 权益工具投资 | 217,510,342.27 | - | -24,910,090.30 | - | - | 192,600,251.97 |
| 2024 年 12 月 31 日 | | | | | | |
| 交易性金融资产 | - | - | - | 550,000.00 | - | 550,000.00 |
| 应收款项融资 | 244,381,797.52 | - | - | 809,969,242.71 | 763,369,964.36 | 290,981,075.87 |
| 权益工具投资 | 171,327,899.72 | - | 46,182,442.55 | - | - | 217,510,342.27 |

**5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

□适用 √不适用

**6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

□适用 √不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□适用 √不适用

## 十四、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|---|---|---|---|---|---|
| 营口港务集团有限公司 | 鲅鱼圈区营港路 1 号 | 交通运输 | 2,000,000.00 | 29.34 | 55.56 |

本企业的母公司情况的说明
无。
本企业最终控制方是招商局集团有限公司。
其他说明：
辽宁港口集团有限公司和大连港集团有限公司是本企业间接控股股东。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
□适用 √不适用

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
√适用 □不适用
详见第八节 十、在其他主体中的权益“3(1)重要的合营企业或联营企业”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下
√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---|---|
| 大连中油码头管理有限公司 | 合营企业 |
| 营口集装箱码头有限公司 | 合营企业 |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 合营企业 |
| 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 合营企业 |
| 哈欧国际物流股份有限公司 | 合营企业 |
| 大连大港集装箱码头有限公司 | 合营企业 |
| 大连中联理货有限公司 | 合营企业 |
| 辽宁电子口岸有限责任公司 | 合营企业 |
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | 合营企业 |
| 大连港屿物流供应链有限公司 | 合营企业 |
| 大连舜德集发供应链管理有限公司 | 合营企业 |
| 大连集龙物流有限公司 | 合营企业 |
| 中海港联航运有限公司 | 联营企业 |
| 太仓兴港拖轮有限公司 | 联营企业 |
| 大连北方油品储运有限公司 | 联营企业 |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 联营企业 |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 联营企业 |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 联营企业 |

其他说明：
□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| --- | --- |
| 营口港仙人岛码头有限公司 | 母公司之子公司 |
| 盘锦港集团有限公司 | 母公司之子公司 |
| 绥中港集团有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口港船货代理有限责任公司 | 母公司之子公司 |
| 营口中理外轮理货有限责任公司 | 母公司之子公司 |
| 盘锦港物流发展有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口港通电子商务有限公司 | 母公司之子公司 |
| 招商港融大数据股份有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口港对外经济合作发展有限公司 | 母公司之子公司 |
| 辽宁港湾产融投资集团有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口港务集团保税货物储运有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口红运港口集装箱发展有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口港房地产开发有限责任公司 | 母公司之子公司 |
| 营口港工程监理咨询有限公司 | 母公司之子公司 |
| 辽宁荟源光伏有限公司 | 母公司之子公司 |
| 沈阳营口港物流有限公司 | 母公司之子公司 |
| 中国营口外轮代理有限公司（注 1） | 母公司之子公司 |
| 营口市鲅鱼圈区港航发展有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口市鲅鱼圈区航桥发展有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口市鲅鱼圈区航正发展有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口市鲅鱼圈区航富发展有限公司 | 母公司之子公司 |
| 沈阳港集团有限公司 | 母公司之子公司 |
| 法库营港物流有限公司 | 母公司之子公司 |
| 绥中港船货代理有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中外运集装箱运输海外有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 丹东港口集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中外运集装箱运输有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连太平湾港口有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局投资发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港石化有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局国际科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连海港大厦有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连中外运物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中外运集装箱运输（海南）有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局物流集团（天津）有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东顺控临港开发建设有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 重庆中外运物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 汉班托塔国际港口集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港北岸投资开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 深圳招商滚装运输有限公司 | 受同一最终控制方控制 |

| | |
|---|---|
| 招商局港口集团股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 东莞深赤湾码头有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 东莞深赤湾港务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局太平湾开发投资有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商港务（深圳）有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 深圳赤湾港口发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 汕头招商局港口集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港万通物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国长江航运集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港城综合开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 漳州招商局码头有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 辽宁中外运船务代理有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连万峰置业有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港北岸汽车码头有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商智翔道路科技（重庆）有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国外运华北有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连中外运集运国际物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东颐德港口有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港投融资控股集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 漳州招商局厦门湾港务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 盘锦中理外轮理货有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港保安服务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 盘锦港船舶燃料供应有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港置地有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连国际航运中心大厦有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港北岸集装箱码头有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局集团财务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港集团（锦州）辽西港口投资开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港航小额贷款股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国外运东北有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连永德义房屋开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国交通进出口有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港地产集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 沈阳中外运物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 锦州大港地产有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 营口中外运物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 长航货运有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连建湾协同发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连太平湾新能源产业园建设开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中外运湖北有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国外运华南有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局南京油运股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连太平湾投资发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连东北亚国际航运中心船舶交易市场有限公司（注 2） | 受同一最终控制方控制 |
| 盘锦外轮代理有限公司（注 1） | 受同一最终控制方控制 |
| 招商到家汇科技（浙江）有限公司 | 受同一最终控制方控制 |

| | |
|---|---|
| 招商局物业管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 深圳招商到家汇科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局食品（中国）有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商积余物业管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局共享服务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 海通海汇（上海）科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商证券股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 深圳招商文化产业有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 深圳海勤工程管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 深圳市招商公寓发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 南京长江油运龙潭船务工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中航物业管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 海通（上海）贸易有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局金融科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连太平湾阳光置业有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 烟台中外运国际物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 汉班托塔国际港口服务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国外运华中有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国外运陆桥运输有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 荣海丰集装箱有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 深圳市招商平安资产管理有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局重庆交通科研设计院有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 北京车网智联新能源科技有限责任公司（注 4） | 受同一最终控制方控制 |
| 湛江港（集团）股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 营口港清洗舱有限公司 | 母公司之合营公司 |
| 华能营口港务有限责任公司 | 母公司之合营公司 |
| 营口中远海运船务代理有限公司 | 母公司之合营公司 |
| 营口中免对外供应港口服务有限责任公司 | 母公司之合营公司 |
| 营口港悦食糖储备有限公司 | 母公司之合营公司 |
| 营口港盖州物流有限公司 | 母公司之合营公司 |
| 北大荒物流股份有限公司 | 母公司之合营公司 |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司 | 母公司之联营公司 |
| 营口燃供石油化工销售有限公司（注 3） | 母公司之联营公司 |
| 营口万赢物流有限公司（注 5） | 母公司之联营公司 |
| 营口汇丰物流有限公司 | 母公司之联营公司 |
| 营口中联理货有限公司 | 母公司之联营公司 |
| 营口银龙港务股份有限公司 | 母公司之联营公司 |
| 泉州安通物流有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 |
| 大连港机械有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 |
| 大连中石化海港石油销售有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 |
| 大连太平湾新能源投资发展有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 |
| 泉州安盛船务有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 |
| 大连创意产业项目发展有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 |
| 中储粮（盘锦）储运有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 |
| 大连港口设计研究院有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连港医院 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连中海海港投资有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连中油船用燃料运销有限责任公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 锦州港股份有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |

| | |
|---|---|
| 营口港医院 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连港埠机电有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 辽宁外运恒久运输服务有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连港明口岸汽车检测有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连宇航国际运输代理有限责任公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连北银汽车物流信息咨询有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 辽宁沈哈红运物流盘锦有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 行云数聚（北京）科技有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 招商银行股份有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连港和经贸有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 港和（上海）经贸有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 中粮招商局（深圳）粮食电子交易中心有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连万鹏基础工程有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |

其他说明：
注 1：于 2024 年 12 月 31 日，营口港务集团有限公司取得中国营口外轮代理有限公司、盘锦外轮代理有限公司的控制权，截至 2024 年 12 月 31 日，中国营口外轮代理有限公司与本集团的关系由母公司之合营公司变更为母公司之子公司，盘锦外轮代理有限公司与本集团的关系由受同一最终控制方控制的公司之合营企业变更为受同一最终控制方控制。
注 2：2024 年 12 月大连东北亚国际航运中心船舶交易市场有限公司进入清算流程，不再纳入大连港集团有限公司的合并范围。截至 2024 年 12 月 31 日，大连东北亚国际航运中心船舶交易市场有限公司与本集团不存在关联关系。
注 3：于 2025 年 12 月 31 日，营口港船舶燃料供应有限责任公司更名为营口燃供石油化工销售有限公司。
注 4：于 2024 年 11 月，深圳市招商局创新投资基金中心（有限合伙）退出招商国网绿色能源科技有限责任公司投资，与本集团不再存在关联关系并更名为北京车网智联新能源科技有限责任公司。
注 5：于 2025 年 9 月 8 日，营口港务集团有限公司转让其持有的营口万赢物流有限公司 49%股权，营口万赢物流有限公司与本集团不再存在关联关系。

## 5、 关联交易情况

### (1).购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 营口港务集团有限公司 | 综合服务 | 85,367,174.76 | | | 90,872,215.90 |
| 大连港集团有限公司 | 综合服务 | 43,662,190.21 | | | 50,139,341.35 |
| 营口港通电子商务有限公司 | 综合服务 | 17,106,674.96 | | | 13,338,432.47 |
| 营口红运港口集装箱发展有限公司 | 综合服务 | 11,679,911.24 | | | 10,379,086.24 |
| 营口港船货代理有限责任公司 | 综合服务 | 8,496,662.22 | | | 9,722,389.26 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 辽宁荟源光伏有限公司 | 综合服务 | 6,039,067.25 | | | 5,781,527.45 |
| 营口港工程监理咨询有限公司 | 综合服务 | 5,742,238.60 | | | 5,799,843.03 |
| 营口中理外轮理货有限责任公司 | 综合服务 | 864,150.93 | | | 883,962.27 |
| 营口市鲅鱼圈区港航发展有限公司 | 综合服务 | 813,901.84 | | | - |
| 营口市鲅鱼圈区航桥发展有限公司 | 综合服务 | 754,005.65 | | | - |
| 营口市鲅鱼圈区航正发展有限公司 | 综合服务 | 691,520.58 | | | - |
| 营口市鲅鱼圈区航富发展有限公司 | 综合服务 | 691,390.94 | | | - |
| 盘锦港集团有限公司 | 综合服务 | 504,311.20 | | | 1,048,328.99 |
| 招商港融大数据股份有限公司 | 综合服务 | 479,622.64 | | | 1,849,056.60 |
| 营口港对外经济合作发展有限公司 | 综合服务 | 98,375.49 | | | - |
| 营口港仙人岛码头有限公司 | 综合服务 | 45,414.81 | | | 20,882.33 |
| 中国营口外轮代理有限公司 | 综合服务 | - | | | 740,671.93 |
| 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 综合服务 | 21,708,608.24 | | | 30,972,794.76 |
| 中储粮营口储运有限责任公司 | 综合服务 | 9,168,861.74 | | | 21,181,668.37 |
| 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 综合服务 | 2,976,830.66 | | | 9,746,377.04 |
| 大连中联理货有限公司 | 综合服务 | 1,918,151.33 | | | 2,544,588.69 |
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | 综合服务 | 1,765,527.20 | | | 23,978,873.75 |
| 大连港毅都冷链有限公司 | 综合服务 | 35,808.47 | | | 24,300.48 |
| 哈欧国际物流股份有限公司 | 综合服务 | 12,572.07 | | | - |
| 大连长兴岛港口投资发展有限公司 | 综合服务 | - | | | 143,462,264.17 |
| 大连万捷国际物流有限公司 | 综合服务 | - | | | 1,056,590.65 |
| 营口集装箱码头有限公司 | 综合服务 | - | | | 244,046.38 |
| 大连北方油品储运有限公司 | 综合服务 | 7,065,155.72 | | | 1,872,266.31 |
| 大连汽车码头有限公司 | 综合服务 | 1,939,870.75 | | | 1,268,231.49 |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 综合服务 | 1,246,962.66 | | | 1,930,501.46 |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 综合服务 | 1,080,784.90 | | | 338,237.74 |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 综合服务 | - | | | 2,915,094.34 |
| 营口港清洗舱有限公司 | 综合服务 | 3,673,490.45 | | | 5,538,075.98 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 营口港盖州物流有限公司 | 综合服务 | 3,679.25 | | | 499,433.96 |
| 营口燃供石油化工销售有限公司 | 综合服务 | 77,841,111.75 | | | 50,149,642.95 |
| 营口汇丰物流有限公司 | 综合服务 | 47,939,129.58 | | | 42,135,859.54 |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司 | 综合服务 | 23,196,167.94 | | | 37,263,665.47 |
| 招商到家汇科技（浙江）有限公司 | 综合服务 | 33,561,301.35 | | | - |
| 招商局物业管理有限公司 | 综合服务 | 32,154,367.90 | | | 30,303,851.78 |
| 深圳招商到家汇科技有限公司 | 综合服务 | 14,284,377.13 | | | 31,003,446.15 |
| 大连港保安服务有限公司 | 综合服务 | 11,564,818.26 | | | 10,431,484.50 |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 综合服务 | 6,039,737.99 | | | 6,135,909.87 |
| 招商局投资发展有限公司 | 综合服务 | 5,790,849.13 | | | 3,366,492.05 |
| 招商局国际科技有限公司 | 综合服务 | 4,783,679.21 | | | 4,413,584.96 |
| 中国交通进出口有限公司 | 综合服务 | 2,847,263.90 | | | 238,188.83 |
| 大连海港大厦有限公司 | 综合服务 | 2,782,378.64 | | | 2,395,083.41 |
| 招商局食品（中国）有限公司 | 综合服务 | 1,874,328.57 | | | 1,694,431.66 |
| 招商积余物业管理有限公司 | 综合服务 | 1,805,096.96 | | | 1,460,613.25 |
| 招商局共享服务有限公司 | 综合服务 | 1,792,512.94 | | | - |
| 丹东港口集团有限公司 | 综合服务 | 1,492,149.14 | | | 2,104,757.01 |
| 海通海汇（上海）科技有限公司 | 综合服务 | 808,282.69 | | | 459,355.76 |
| 深圳招商滚装运输有限公司 | 综合服务 | 415,094.34 | | | 415,094.34 |
| 招商证券股份有限公司 | 综合服务 | 330,188.68 | | | 1,084,905.66 |
| 深圳招商文化产业有限公司 | 综合服务 | 138,000.00 | | | 111,320.75 |
| 深圳海勤工程管理有限公司 | 综合服务 | 134,887.09 | | | 331,829.89 |
| 辽宁中外运船务代理有限公司 | 综合服务 | 132,672.00 | | | 211,338.00 |
| 大连中外运集运国际物流有限公司 | 综合服务 | 97,486.03 | | | 103,743.41 |
| 中国外运华北有限公司 | 综合服务 | 40,990.87 | | | - |
| 深圳市招商公寓发展有限公司 | 综合服务 | 3,492.61 | | | - |
| 大连港城综合开发有限公司 | 综合服务 | 2,889.89 | | | 1,513.76 |
| 南京长江油运龙潭船务工程有限公司 | 综合服务 | - | | | 2,592,831.85 |
| 海通（上海）贸易有限公司 | 综合服务 | - | | | 866,387.35 |
| 大连中外运物流有限公司 | 综合服务 | - | | | 717,403.74 |
| 招商局金融科技有限公司 | 综合服务 | - | | | 542,452.83 |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 综合服务 | - | | | 49,056.60 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 中航物业管理有限公司 | 综合服务 | - | | | 13,704.82 |
| 大连港北岸投资开发有限公司 | 综合服务 | - | | | 11,320.75 |
| 中外运集装箱运输有限公司 | 综合服务 | - | | | 3,560.00 |
| 大连中石化海港石油销售有限公司 | 综合服务 | 62,788,128.38 | | | 72,476,973.90 |
| 大连港机械有限公司 | 综合服务 | 16,309,084.31 | | | 15,580,574.09 |
| 泉州安通物流有限公司 | 综合服务 | 6,281,157.71 | | | 3,146,231.98 |
| 大连中油船用燃料运销有限责任公司 | 综合服务 | 41,393,386.60 | | | 45,414,476.24 |
| 大连港口设计研究院有限公司 | 综合服务 | 12,130,530.22 | | | 9,735,962.37 |
| 大连港埠机电有限公司 | 综合服务 | 7,352,982.58 | | | 7,610,241.91 |
| 营口港医院 | 综合服务 | 4,590,493.00 | | | 2,598,487.00 |
| 大连港医院 | 综合服务 | 2,355,109.56 | | | 1,895,292.46 |
| 辽宁外运恒久运输服务有限公司 | 综合服务 | 100,600.00 | | | 511,661.00 |
| 锦州港股份有限公司 | 综合服务 | 427,358.49 | | | 380,377.36 |
| 行云数聚（北京）科技有限公司 | 综合服务 | 59,981.10 | | | 29,969.85 |
| 合计 | | 661,274,983.30 | | | 828,142,162.49 |

出售商品/提供劳务情况表
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| 营口港务集团有限公司 | 综合服务 | 17,287,249.56 | 15,954,452.20 |
| 辽宁港口集团有限公司 | 综合服务 | 29,341,049.71 | 32,774,862.71 |
| 大连港集团有限公司 | 综合服务 | 20,635,593.81 | 22,799,122.86 |
| 营口港仙人岛码头有限公司 | 综合服务 | 19,747,109.94 | 25,658,793.32 |
| 盘锦港集团有限公司 | 综合服务 | 12,530,685.42 | 10,396,050.01 |
| 绥中港集团有限公司 | 综合服务 | 4,333,846.18 | 2,085,231.73 |
| 营口港船货代理有限责任公司 | 综合服务 | 3,711,591.06 | 7,426,660.13 |
| 营口中理外轮理货有限责任公司 | 综合服务 | 1,827,335.42 | 1,075,382.06 |
| 盘锦港物流发展有限公司 | 综合服务 | 1,081,277.58 | 622,062.13 |
| 营口港通电子商务有限公司 | 综合服务 | 896,193.83 | 733,780.75 |
| 招商港融大数据股份有限公司 | 综合服务 | 676,239.17 | 598,218.83 |
| 营口港对外经济合作发展有限公司 | 综合服务 | 433,812.20 | 315,155.78 |
| 中国营口外轮代理有限公司 | 综合服务 | 289,247.86 | 12,020.80 |
| 辽宁港湾产融投资集团有限公司 | 综合服务 | 207,844.10 | 263,332.45 |
| 营口港务集团保税货物储运有限公司 | 综合服务 | 161,969.18 | 276,519.39 |
| 营口红运港口集装箱发展有限公司 | 综合服务 | 105,714.79 | 90,785.64 |
| 营口港房地产开发有限责任公司 | 综合服务 | 88,436.15 | 92,163.66 |
| 营口港工程监理咨询有限公司 | 综合服务 | 76,547.72 | 67,085.87 |
| 辽宁荟源光伏有限公司 | 综合服务 | 19,941.92 | 19,107.22 |
| 沈阳营口港物流有限公司 | 综合服务 | 14,150.94 | 14,150.94 |
| 大连中油码头管理有限公司 | 综合服务 | 39,636,594.22 | 39,571,005.09 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 大连港毅都冷链有限公司 | 综合服务 | 35,805,778.51 | 38,116,517.11 |
| 营口集装箱码头有限公司 | 综合服务 | 9,708,242.65 | 9,511,530.51 |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 综合服务 | 5,805,819.22 | 8,742,001.02 |
| 中储粮营口储运有限责任公司 | 综合服务 | 3,379,118.69 | 4,635,484.10 |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 综合服务 | 3,361,402.75 | 395,583.83 |
| 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 综合服务 | 3,145,068.51 | 3,678,990.78 |
| 哈欧国际物流股份有限公司 | 综合服务 | 2,409,922.99 | 4,694,588.10 |
| 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 综合服务 | 1,950,062.28 | 2,336,813.31 |
| 大连大港集装箱码头有限公司 | 综合服务 | 1,868,942.23 | 1,901,486.82 |
| 大连中联理货有限公司 | 综合服务 | 1,110,708.18 | 968,815.02 |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 综合服务 | 688,897.66 | 682,555.74 |
| 辽宁电子口岸有限责任公司 | 综合服务 | 613,758.00 | 689,278.33 |
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | 综合服务 | 357,448.84 | 632,047.99 |
| 大连港屿物流供应链有限公司 | 综合服务 | 40,944.11 | 42,149.57 |
| 中海港联航运有限公司 | 综合服务 | 3,184.18 | 1,653,913.96 |
| 大连长兴岛港口投资发展有限公司（注 2） | 综合服务 | - | 8,962,684.91 |
| 大连长兴岛港口有限公司（注 2） | 综合服务 | - | 3,208,170.34 |
| 大连万捷国际物流有限公司 | 综合服务 | - | 1,909,911.94 |
| 大连汽车码头有限公司 | 综合服务 | 41,194,806.63 | 55,464,843.62 |
| 鞍钢营口港务有限公司 | 综合服务 | 8,396,226.45 | 12,957,486.84 |
| 太仓兴港拖轮有限公司 | 综合服务 | 3,789,622.64 | 3,740,458.49 |
| 大连北方油品储运有限公司 | 综合服务 | 2,059,627.47 | 1,979,053.87 |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 综合服务 | 1,827,936.13 | 1,593,326.53 |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 综合服务 | 1,491,133.27 | 1,621,837.09 |
| 大连普集仓储设施有限公司 | 综合服务 | 1,442,186.51 | 1,575,233.81 |
| 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 综合服务 | 584,856.21 | 584,856.21 |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 综合服务 | 124,042.66 | 106,322.88 |
| 营口港清洗舱有限公司 | 综合服务 | 203,245.63 | 311,527.60 |
| 华能营口港务有限责任公司 | 综合服务 | 130,480.66 | 45,552.02 |
| 营口中远海运船务代理有限公司 | 综合服务 | 57,413.05 | 12,673,377.38 |
| 营口中免对外供应港口服务有限责任公司 | 综合服务 | 165.32 | 23,672.67 |
| 营口港悦食糖储备有限公司 | 综合服务 | - | 8,165.76 |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司 | 综合服务 | 1,582,189.91 | 1,400,971.79 |
| 营口燃供石油化工销售有限公司 | 综合服务 | 620,557.81 | 656,100.56 |
| 营口万赢物流有限公司 | 综合服务 | 180,323.47 | 245,026.46 |
| 营口汇丰物流有限公司 | 综合服务 | 102,587.87 | 671,829.28 |
| 营口中联理货有限公司 | 综合服务 | 87,227.46 | 99,719.48 |
| 营口银龙港务股份有限公司 | 综合服务 | 25,626.67 | 25,682.87 |
| 中外运集装箱运输海外有限公司 | 综合服务 | 35,566,450.83 | 19,913,164.79 |
| 丹东港口集团有限公司 | 综合服务 | 11,550,220.40 | 26,725,818.76 |
| 中外运集装箱运输有限公司 | 综合服务 | 10,123,215.30 | 17,695,078.80 |
| 大连太平湾港口有限公司 | 综合服务 | 3,902,962.75 | 5,111,046.46 |
| 招商局投资发展有限公司 | 综合服务 | 3,716,981.14 | 2,312,264.16 |
| 大连港石化有限公司 | 综合服务 | 3,605,010.49 | 3,184,029.66 |
| 招商局国际科技有限公司 | 综合服务 | 2,804,260.07 | 1,169,027.66 |
| 大连海港大厦有限公司 | 综合服务 | 2,427,360.94 | 930,340.65 |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 综合服务 | 2,393,394.75 | 2,060,253.39 |
| 大连中外运物流有限公司 | 综合服务 | 1,874,431.38 | 1,967,690.17 |
| 中外运集装箱运输（海南）有限公司 | 综合服务 | 1,732,901.15 | 574,420.61 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 招商局物流集团（天津）有限公司 | 综合服务 | 1,428,110.09 | 3,947,903.05 |
| 广东顺控临港开发建设有限公司 | 综合服务 | 1,323,277.91 | 1,651,790.19 |
| 重庆中外运物流有限公司 | 综合服务 | 1,106,780.26 | 43,111,542.27 |
| 汉班托塔国际港口集团有限公司 | 综合服务 | 982,803.14 | 10,504,318.87 |
| 大连港北岸投资开发有限公司 | 综合服务 | 957,428.84 | 1,602,653.54 |
| 深圳招商滚装运输有限公司 | 综合服务 | 939,853.49 | 1,072,123.26 |
| 招商局港口集团股份有限公司 | 综合服务 | 713,097.31 | - |
| 东莞深赤湾码头有限公司 | 综合服务 | 619,528.30 | 506,886.79 |
| 东莞深赤湾港务有限公司 | 综合服务 | 619,528.30 | 506,886.79 |
| 招商局太平湾开发投资有限公司 | 综合服务 | 514,985.34 | 1,449,134.70 |
| 招商港务（深圳）有限公司 | 综合服务 | 413,018.87 | 337,924.53 |
| 深圳赤湾港口发展有限公司 | 综合服务 | 413,018.87 | 337,924.53 |
| 汕头招商局港口集团有限公司 | 综合服务 | 333,042.64 | 278,493.02 |
| 大连港万通物流有限公司 | 综合服务 | 230,168.49 | - |
| 中国长江航运集团有限公司 | 综合服务 | 223,018.87 | 2,830.19 |
| 大连港城综合开发有限公司 | 综合服务 | 200,063.21 | 289,134.76 |
| 漳州招商局码头有限公司 | 综合服务 | 122,641.52 | 122,641.52 |
| 辽宁中外运船务代理有限公司 | 综合服务 | 112,550.92 | - |
| 大连万峰置业有限公司 | 综合服务 | 112,349.72 | 138,617.75 |
| 大连港北岸汽车码头有限公司 | 综合服务 | 107,450.65 | 244,323.75 |
| 招商智翔道路科技（重庆）有限公司 | 综合服务 | 106,022.45 | - |
| 中国外运华北有限公司 | 综合服务 | 96,323.43 | 354,158.32 |
| 大连中外运集运国际物流有限公司 | 综合服务 | 88,269.43 | 52,463.93 |
| 绥中港船货代理有限公司 | 综合服务 | 84,905.66 | 70,754.72 |
| 广东颐德港口有限公司 | 综合服务 | 84,905.66 | - |
| 大连港投融资控股集团有限公司 | 综合服务 | 67,224.26 | 42,315.81 |
| 漳州招商局厦门湾港务有限公司 | 综合服务 | 62,264.16 | 66,406.03 |
| 盘锦中理外轮理货有限公司 | 综合服务 | 55,101.86 | 49,719.82 |
| 大连港保安服务有限公司 | 综合服务 | 53,651.90 | 52,613.09 |
| 盘锦港船舶燃料供应有限责任公司 | 综合服务 | 50,227.68 | 50,515.85 |
| 大连港置地有限公司 | 综合服务 | 33,332.36 | 38,155.53 |
| 大连国际航运中心大厦有限公司 | 综合服务 | 33,290.25 | 36,919.47 |
| 大连港北岸集装箱码头有限公司 | 综合服务 | 28,584.86 | 30,141.46 |
| 招商局集团财务有限公司 | 综合服务 | 27,932.10 | 26,174.31 |
| 大连港集团（锦州）辽西港口投资开发有限公司 | 综合服务 | 21,532.96 | 22,393.78 |
| 大连港航小额贷款股份有限公司 | 综合服务 | 20,900.46 | 566.04 |
| 中国外运东北有限公司 | 综合服务 | 20,551.90 | 13,982,942.35 |
| 大连永德义房屋开发有限公司 | 综合服务 | 15,978.30 | 13,207.55 |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 综合服务 | 15,855.46 | 12,669.94 |
| 盘锦外轮代理有限公司 | 综合服务 | 13,492.47 | 13,565.60 |
| 中国交通进出口有限公司 | 综合服务 | 5,127.39 | 72,158.77 |
| 大连港地产集团有限公司 | 综合服务 | 4,339.62 | 61,720.92 |
| 沈阳中外运物流有限公司 | 综合服务 | 2,983.02 | 4,293.39 |
| 锦州大港地产有限公司 | 综合服务 | 1,886.79 | 7,547.17 |
| 营口中外运物流有限公司 | 综合服务 | 1,374.47 | 755.38 |
| 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 综合服务 | 566.04 | 1,841.06 |
| 长航货运有限公司 | 综合服务 | - | 1,484,617.56 |
| 湛江港（集团）股份有限公司 | 综合服务 | - | 1,028,301.89 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 大连建湾协同发展有限公司 | 综合服务 | - | 710,809.29 |
| 大连太平湾新能源产业园建设开发有限公司 | 综合服务 | - | 164,351.10 |
| 中外运湖北有限责任公司 | 综合服务 | - | 145,867.41 |
| 中国外运华南有限公司 | 综合服务 | - | 58,392.66 |
| 招商局南京油运股份有限公司 | 综合服务 | - | 22,936.88 |
| 大连太平湾投资发展有限公司 | 综合服务 | - | 2,001.77 |
| 大连东北亚国际航运中心船舶交易市场有限公司 | 综合服务 | - | 1,132.08 |
| 泉州安通物流有限公司 | 综合服务 | 190,193,926.27 | 174,394,185.25 |
| 大连港机械有限公司 | 综合服务 | 297,038.33 | 367,678.52 |
| 大连中石化海港石油销售有限公司 | 综合服务 | 231,415.28 | 340,906.19 |
| 大连太平湾新能源投资发展有限公司 | 综合服务 | 47,234.15 | 47,241.51 |
| 泉州安盛船务有限公司 | 综合服务 | 18,810.68 | - |
| 中储粮（盘锦）储运有限公司 | 综合服务 | 5,660.38 | - |
| 大连京大国际货运代理有限公司 | 综合服务 | - | 76.41 |
| 大连港口设计研究院有限公司 | 综合服务 | 8,815,946.49 | 8,511,635.18 |
| 大连港医院 | 综合服务 | 2,692,750.88 | 2,604,164.63 |
| 大连中海海港投资有限公司 | 综合服务 | 345,939.91 | 861,803.41 |
| 大连中油船用燃料运销有限责任公司 | 综合服务 | 339,796.14 | 624,348.21 |
| 锦州港股份有限公司 | 综合服务 | 226,415.10 | - |
| 营口港医院 | 综合服务 | 117,789.04 | 119,301.53 |
| 大连港埠机电有限公司 | 综合服务 | 81,882.69 | 17,800.00 |
| 辽宁外运恒久运输服务有限公司 | 综合服务 | 4,926.34 | 8,929.25 |
| 大连港明口岸汽车检测有限公司 | 综合服务 | 3,846.76 | 2,953.21 |
| 大连宇航国际运输代理有限责任公司 | 综合服务 | 1,943.39 | 1,594.35 |
| 大连北银汽车物流信息咨询有限公司 | 综合服务 | 488.06 | 514.65 |
| 辽宁沈哈红运物流盘锦有限公司 | 综合服务 | - | 14,716.98 |
| 合计 | | 582,844,326.15 | 703,742,036.99 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注 1：综合服务包括提供装卸、堆存、理货、信息、集装箱辅助业务、设备技术维护及提供水电等服务。

注 2：于 2024 年 9 月 30 日，本公司取得大连长兴岛港口投资发展有限公司、大连长兴岛港口有限公司的控制权，大连长兴岛港口投资发展有限公司、大连长兴岛港口有限公司由本集团之合营公司变更为本集团合并范围内子公司。

**(2).关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 辽宁港口集团有限公司、大连港集团有限公司及营口港务集团有限公司（注 1） | 辽宁港口股份有限公司 | 其他资产托管 | 2022 年 7 月 1 日 | 托管期间届满后，若双方均无书面异议，则本协议托管期限自动顺延 3 年，以此类推。 | 固定托管费用 | 7,547,169.80 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 大连港集团有限公司（注 2） | 辽宁港口股份有限公司 | 其他资产托管 | 2024 年 9 月 30 日 | 签署书面终止协议之日终止 | 固定托管费用 | 188,679.28 |

关联托管/承包情况说明
√适用 □不适用
注 1：经本公司于 2022 年 6 月 2 日召开的董事会审议通过，本公司分别与辽宁港口集团有限公司、大连港集团有限公司及营口港务集团有限公司签订托管服务协议。该协议约定辽宁港口集团有限公司、大连港集团有限公司及营口港务集团有限公司将其部分所属子公司的经营管理权利委托给本公司行使，托管期间自协议生效之日起至 2025 年 12 月 31 日止。托管期间届满后，若双方均无书面异议，则本协议托管期限自动顺延 3 年，以此类推。辽宁港口集团有限公司就全部托管协议项下的委托管理服务合计向本公司支付固定托管费 8,000,000.00 元/年（含税），该托管费包括本公司每年完成托管协议项下托管事项所需的所有费用及相应税费。
注 2：经本公司于 2024 年 8 月 26 日召开的董事会审议通过，本公司与大连港集团有限公司签订托管服务协议。该协议约定大连港集团有限公司将大连长兴岛港口有限公司、大连长兴岛港口投资发展有限公司的经营管理权利委托给本公司行使，托管期间自 2024 年 9 月 30 日之日起至签署书面终止协议之日终止。大连港集团有限公司就全部托管协议项下的委托管理服务合计向本公司支付固定托管费 200,000.00 元/年（含税），该托管费包括本公司每年完成托管协议项下托管事项所需的所有费用及相应税费。

本公司委托管理/出包情况表
□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

**(3).关联租赁情况**

本公司作为出租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---|---|---|---|
| 营口集装箱码头有限公司 | 泊位堆场/房屋/机械设备 | 94,816,571.28 | 91,100,942.92 |
| 泉州安通物流有限公司 | 船舶 | 27,213,871.16 | 24,440,127.96 |
| 大连中油码头管理有限公司 | 泊位堆场 | 14,260,000.00 | 14,260,000.00 |
| 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 仓库/机械设备 | 4,961,294.28 | 4,387,607.23 |
| 大连港石化有限公司 | 泊位/库场 | 3,437,611.92 | 3,437,611.92 |
| 大连港毅都冷链有限公司 | 场桥/堆场 | 3,031,948.45 | 3,874,680.14 |
| 大连中外运物流有限公司 | 堆场/房屋 | 1,789,682.55 | 1,962,993.34 |
| 营口港务集团有限公司 | 机械设备/房屋 | 1,629,331.78 | 1,516,188.76 |
| 盘锦港集团有限公司 | 港口及码头设施 | 1,064,658.44 | 4,532,323.02 |
| 招商局物业管理有限公司 | 车辆 | 681,315.93 | 681,315.93 |
| 营口燃供石油化工销售有限公司 | 港口及码头设施 | 602,400.00 | 602,400.00 |
| 营口汇丰物流有限公司 | 房屋 | 596,233.13 | 487,827.14 |
| 营口红运港口集装箱发展有限公司 | 港口及码头设施 | 314,669.72 | 314,669.72 |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司 | 机械设备 | 272,115.81 | 362,821.08 |
| 大连大港集装箱码头有限公司 | 港口及码头设施 | 233,009.76 | 235,776.42 |
| 大连北方油品储运有限公司 | 油管油罐 | 217,612.10 | 211,904.76 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 大连港万通物流有限公司 | 堆场 | 190,171.43 | 155,028.59 |
| 大连汽车码头有限公司 | 检车线 | 126,794.73 | 39,478.21 |
| 营口港通电子商务有限公司 | 机械设备/房屋 | 79,798.92 | - |
| 大连中油船用燃料运销有限责任公司 | 机械设备 | 42,308.57 | 42,308.57 |
| 大连港埠机电有限公司 | 土地/房屋 | 27,479.24 | 32,241.15 |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 房屋 | 23,507.34 | 26,182.38 |
| 营口中理外轮理货有限责任公司 | 房屋 | 21,207.49 | - |
| 大连港集团有限公司 | 房屋 | 19,047.62 | 5,714.29 |
| 大连中联理货有限公司 | 房屋/汽车 | 14,314.29 | 57,257.16 |
| 营口港工程监理咨询有限公司 | 汽车 | 12,876.11 | - |
| 沈阳港集团有限公司 | 汽车 | 8,849.56 | - |
| 辽宁港口集团有限公司 | 汽车 | 4,646.02 | - |
| 中外运集装箱运输（海南）有限公司 | 船舶 | - | 3,035,863.80 |
| 大连大港集装箱码头有限公司 | 机械设备 | - | 1,605,504.60 |
| 合计 | | 155,693,327.63 | 157,408,769.09 |

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期发生额 | | | | | 上期发生额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
| 大连港万通物流有限公司 | 船舶 | - | - | - | 218,256.04 | - | - | - | - | 625,256.40 | 16,090,565.99 |
| 华能营口港务有限责任公司 | 机械设备 | 5,619,469.02 | - | 5,619,469.02 | - | - | 5,670,363.78 | - | 5,670,363.78 | - | - |
| 营口港务集团有限公司 | 堆场/汽车/土地/港务设施 | 4,618,646.25 | - | 222,626,380.62 | 115,203,590.50 | 1,029,734.12 | 5,012,922.90 | - | 225,611,489.19 | 121,479,029.34 | 25,769,137.77 |
| 大连港集团有限公司 | 房屋/土地/港口及码头设施 | 1,943,321.84 | - | 84,455,711.97 | 59,554,260.79 | 1,399,262.72 | 442,807.39 | - | 82,618,990.56 | 60,845,529.14 | 2,128,173.43 |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 房屋 | 289,786.59 | - | 419,855.19 | 71,943.84 | - | 439,955.61 | - | 570,378.45 | 76,178.85 | 1,638,920.31 |
| 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 房屋/车位 | 627,838.93 | - | 4,568,154.06 | 2,887,943.23 | 15,682.87 | 490,670.33 | - | 4,431,989.40 | 2,946,652.86 | 6,540,181.94 |
| 大连海港大厦有限公司 | 房屋 | 507,400.72 | - | 2,769,571.91 | 845,238.66 | 1,947,087.96 | 469,978.56 | - | 2,387,130.42 | 909,670.55 | - |
| 大连太平湾阳光置业有限公司 | 房屋 | 47,428.59 | - | 47,428.59 | - | - | 72,400.00 | - | 72,400.00 | - | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 盘锦港集团有限公司 | 车辆 | 399,710.87 | - | 399,710.87 | - | - | 15,802.64 | - | 15,802.64 | - | - |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 港口及码头设施 | - | - | 76,460,560.32 | 62,024,508.94 | - | - | - | 87,142,857.12 | 71,512,770.44 | - |
| 营口港船货代理有限责任公司 | 房屋 | - | - | 1,239,082.57 | 55,321.37 | - | - | - | 1,690,583.87 | 187,928.37 | - |
| 法库营港物流有限公司 | 机械设备 | 442,477.92 | - | 442,477.92 | - | - | 437,720.38 | - | 437,720.38 | - | - |
| 营口银龙港务股份有限公司 | 港口及码头设施 | 4,285,714.32 | - | 4,285,714.32 | - | - | 4,285,714.32 | - | 4,285,714.32 | - | - |
| 营口港对外经济合作发展有限公司 | 船舶 | 460,677.89 | - | 460,677.89 | - | - | 756,278.13 | - | 756,278.13 | - | - |
| 深圳市招商公寓发展有限公司 | 房屋 | 44,794.67 | - | 44,794.67 | - | - | - | - | - | - | - |
| 营口港仙人岛码头有限公司 | 房屋 | 36,508.37 | - | 36,508.37 | - | - | - | - | - | - | - |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司 | 机械设备 | 663,706.17 | - | 663,706.17 | - | - | - | - | - | - | - |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 车辆 | 66,898.02 | - | 66,898.02 | - | - | 76,199.34 | - | 76,199.34 | - | - |
| 中外运集装箱运输海外有限公司 | 船舶 | 2,572,381.19 | - | 2,572,381.19 | - | - | 4,454,748.38 | - | 4,454,748.38 | - | - |
| 沈阳中外运长航物流发展有限公司 | 房屋 | - | - | - | - | - | 2,965,403.80 | - | 2,965,403.80 | - | - |
| 泉州安通物流有限公司 | 船舶 | - | - | - | - | - | 4,466,659.96 | - | 4,466,659.96 | - | - |
| 大连万捷国际物流有限公司 | 房屋 | - | - | - | - | - | 25,611.41 | - | 25,611.41 | - | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 中外运集装箱运输有限公司 | 船舶 | - | - | - | - | - | 1,331,884.96 | - | 1,331,884.96 | - | - |
| 合计 | | 22,626,761.36 | - | 407,179,083.67 | 240,861,063.37 | 4,391,767.67 | 31,415,121.89 | - | 429,012,206.11 | 258,583,015.95 | 52,166,979.44 |

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4).关联担保情况**

本公司作为担保方
□适用 √不适用

本公司作为被担保方
□适用 √不适用

关联担保情况说明
□适用 √不适用

**(5).关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---|---|---|---|---|
| 拆入 | | | | |
| 2025 年本期本集团未自关联方拆入资金 | | | | |
| 2024 年本期本集团自关联方拆入资金 | | | | |
| 深圳市招商平安资产管理有限责任公司 | 55,000,000.00 | 2024 年 9 月 10 日 | 2025 年 9 月 9 日 | / |

资金拆入的资金归还

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025 年 | 2024 年 |
|---|---|---|
| 大连港集团有限公司 | 613,920,000.00 | 578,700,000.00 |
| 招商局集团财务有限公司 | 300,000,000.00 | 1,416,000,000.00 |
| 深圳市招商平安资产管理有限责任公司 | 55,000,000.00 | 639,000,000.00 |
| 招商银行股份有限公司 | 7,866,666.67 | - |
| 大连港投融资控股集团有限公司 | - | 25,000,000.00 |
| 合计 | 976,786,666.67 | 2,658,700,000.00 |

资金拆入的利息支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025 年 | 2024 年 |
|---|---|---|
| 招商银行股份有限公司 | 12,140,637.62 | - |
| 大连港集团有限公司 | 9,715,584.90 | 6,756,908.73 |
| 招商局集团财务有限公司 | 3,881,027.25 | 26,159,916.65 |
| 深圳市招商平安资产管理有限责任公司 | 2,271,434.86 | 3,860,981.78 |
| 大连港投融资控股集团有限公司 | - | 131,250.01 |
| 合计 | 28,008,684.63 | 36,909,057.17 |

本集团自以上关联公司借入的资金利率由交易双方参照中国人民银行该类型贷款规定的利率协商确定。

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---|---|---|---|---|
| 拆出 | | | | |
| 2025 年本年本集团向关联方拆出资金 | | | | |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 22,230,000.00 | 2025 年 10 | 2028 年 10 | / |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 月 23 日 | 月 23 日 | |
| 2024 年本年本集团未向关联方拆出资金 | | | | |

资金拆出的资金归还

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025 年 | 2024 年 |
|---|---|---|
| 大连万捷国际物流有限公司 | - | 23,000,000.00 |
| 合计 | - | 23,000,000.00 |

资金拆出的利息收入

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 2025 年 | 2024 年 |
|---|---|---|
| 大连港散货物流中心有限公司 | 101,988.98 | - |
| 大连长兴岛港口有限公司 | - | 1,071,960.37 |
| 大连万捷国际物流有限公司 | - | 936,002.29 |
| 合计 | 101,988.98 | 2,007,962.66 |

本集团与关联公司之间的资金拆借利率由交易双方参照中国人民银行该类型贷款规定的利率协商确定。

**(6).关联方资产转让、债务重组情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| 丹东港口集团有限公司 | 购买设备 | 59,507,800.00 | - |
| 招商局重庆交通科研设计院有限公司 | 工程建设 | 44,732,450.05 | 307,924.53 |
| 大连港口设计研究院有限公司 | 购买设备/工程建设 | 39,884,078.24 | 81,212,375.92 |
| 大连港埠机电有限公司 | 购买设备/工程建设 | 20,816,038.27 | 28,394,637.15 |
| 大连港机械有限公司 | 购买设备/工程建设 | 3,586,545.55 | 9,571,856.99 |
| 营口港工程监理咨询有限公司 | 购买设备/工程建设 | 2,204,356.63 | 1,857,094.36 |
| 招商局国际科技有限公司 | 工程建设 | 665,099.35 | - |
| 招商到家汇科技（浙江）有限公司 | 购买软件 | 122,804.41 | - |
| 海通（上海）贸易有限公司 | 购买设备 | - | 11,924,778.76 |
| 北京车网智联新能源科技有限责任公司 | 购买设备/工程建设 | - | 1,222,619.00 |
| 招商局金融科技有限公司 | 工程建设 | - | 892,547.17 |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 购买设备 | - | 614,513.29 |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 工程建设 | - | 347,245.37 |
| 深圳招商到家汇科技有限公司 | 购买设备/工程建设 | - | 82,612.39 |
| 合计 | | 171,519,172.50 | 136,428,204.93 |

**(7).关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 关键管理人员报酬 | 519.70 | 589.30 |

**(8).其他关联交易**

√适用 □不适用
资金集中管理

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 招商局集团财务有限公司 | 2,229,158,424.07 | 1,367,696,045.64 |
| 招商银行股份有限公司 | 1,110,208,633.66 | 1,044,877,460.97 |
| 合计 | 3,339,367,057.73 | 2,412,573,506.61 |

2025 年，存款年利率为 0.05%-2.05%（2024 年：0.10%-2.30%），本集团自关联方取得存款利息收入 28,666,134.55（2024 年：41,638,603.73 元）。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团存放于关联方的货币资金无应计利息（2024 年 12 月 31 日：1,822,292.22 元）。

董事、监事及高级管理人员薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025 年 | 2024 年 |
|---|---|---|
| 袍金 | 650,000.00 | 650,000.00 |
| 其他酬金： | | |
| 薪金及津贴 | 5,348,219.04 | 6,862,126.42 |
| 养老金计划供款等 | 960,796.83 | 365,334.24 |
| 合计 | 6,959,015.87 | 7,877,460.66 |

①独立非执行董事
支付给独立非执行董事的费用如下：

单位：元 币种：人民币

| | 2025 年 | 2024 年 |
|---|---|---|
| 陈维曦 | 250,000.00 | 250,000.00 |
| 刘春彦 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 程超英 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 合计 | 650,000.00 | 650,000.00 |

②执行董事、非执行董事和监事

单位：元 币种：人民币

| | 2025 年 | 2024 年 |
|---|---|---|
| 薪金及津贴： | | |
| 执行董事： | | |
| 魏明晖 | 694,944.04 | 1,111,528.04 |
| 王志贤* | | |
| 李国锋** | | |
| 非执行董事： | | |
| 张弘** | 88,514.50 | - |
| 李国锋* | | |
| 刘彬 | | |
| 王柱*** | | |
| 杨兵 | | |
| 黄镇洲** | | |

| | | |
|---|---|---|
| 徐鑫*** | | |
| 李玉彬*** | | |
| 薪金及津贴： - 续 | | |
| 监事：**** | | |
| 匡治国 | | |
| 崔贝强 | | |
| 张弘 | 460,529.00 | 621,618.00 |
| 高士成 | 362,609.00 | 530,830.50 |
| 丁凯 | 50,000.00 | 100,000.00 |
| 合计 | 1,656,596.54 | 2,363,976.54 |
| 养老金计划供款等： | | |
| 执行董事： | | |
| 魏明晖 | 115,487.40 | 41,016.96 |
| 王志贤* | | |
| 李国锋** | | |
| 非执行董事： | | |
| 张弘** | 29,001.45 | - |
| 李国锋* | | |
| 刘彬 | | |
| 王柱*** | | |
| 杨兵 | | |
| 黄镇洲** | | |
| 徐鑫*** | | |
| 李玉彬*** | | |
| 监事：**** | | |
| 张弘 | 57,044.40 | 41,016.96 |
| 高士成 | 64,337.30 | 41,016.96 |
| 丁凯 | | |
| 崔贝强 | | |
| 匡治国 | | |
| 合计 | 265,870.55 | 123,050.88 |

*王志贤于 2025 年 5 月离任本公司董事长、执行董事；李国锋于 2025 年 5 月离任本公司非执行董事。

**李国锋自 2025 年 5 月担任本公司董事长、执行董事；黄镇洲自 2025 年 2 月担任本公司非执行董事；张弘自 2025 年 10 月担任本公司职工代表董事。

***徐鑫于 2023 年 6 月至 2024 年 4 月期间担任本公司非执行董事;李玉彬于 2023 年 12 月至 2024 年 11 月担任本公司非执行董事；王柱于 2024 年 6 月至 2025 年 10 月担任本公司非执行董事。

****根据本公司 2025 年 6 月 26 日，召开的 2024 年年度股东大会通过的关于修订《辽宁港口股份有限公司章程》的议案“第一百三十五条公司董事会设置审计委员会，行使《公司法》规定的监事会职权。”本公司不再设监事会。

③高级管理人员

单位：元 币种：人民币

| | 2025 年 | 2024 年 |
|---|---|---|
| 薪金及津贴： | | |

| | | |
|---|---|---|
| 魏明晖 | 694,944.04 | 1,111,528.04 |
| 李国东** | 647,437.50 | 251,447.50 |
| 王慧颖 | 632,558.00 | 697,158.00 |
| 关利辉 | 616,250.50 | 738,710.50 |
| 唐明** | 597,098.00 | 378,891.00 |
| 尹凯阳* | 528,393.50 | 701,558.00 |
| 罗东曦* | 452,584.50 | 711,658.00 |
| 李水波*** | 152,940.50 | - |
| 孟铁湘*** | 64,360.00 | - |
| 李健儒* | - | 849,126.88 |
| 台金刚* | - | 169,600.00 |
| 合计 | 4,386,566.54 | 5,609,677.92 |
| 养老金计划供款等： | | |
| 魏明晖 | 115,487.40 | 41,016.96 |
| 关利辉 | 119,980.00 | 41,016.96 |
| 王慧颖 | 115,487.40 | 41,016.96 |
| 唐明** | 115,487.40 | 41,016.96 |
| 李国东** | 122,322.78 | 27,344.64 |
| 尹凯阳* | 86,485.95 | 41,016.96 |
| 罗东曦* | 67,492.70 | 41,016.96 |
| 李水波*** | 48,335.75 | - |
| 孟铁湘*** | 19,334.30 | - |
| 台金刚* | - | 9,853.92 |
| 合计 | 810,413.68 | 283,300.32 |

本年不存在某董事、监事或高级管理人员放弃或同意放弃本年薪酬的协议（2024 年：无）。

本年董事、监事和高级管理人员离任人数占本年年初董事、监事和高级管理人员总人数的比例为 38.10%（2024 年：19.05%）。

*尹凯阳于 2025 年 11 月离任本公司副总经理；罗东曦于 2025 年 7 月离任本公司副总经理；台金刚于 2024 年 4 月离任本公司副总经理；李健儒于 2024 年 9 月离任本公司联席公司秘书、合资格会计师。

**唐明自 2024 年 1 月担任本公司财务总监；李国东自 2024 年 4 月担任本公司副总经理。

***李水波自 2025 年 8 月担任本公司副总经理；孟铁湘自 2025 年 12 月担任本公司副总经理。

④薪酬最高的前五位

2025 年本集团薪酬最高的前五位中包括 1 位董事（2024 年本集团薪酬最高的前五位中包括 1 位董事），薪酬合计金额列示如下：

单位：元　币种：人民币

| | 2025 年 | 2024 年 |
|---|---|---|
| 工资及补贴 | 3,494,074.54 | 4,221,157.87 |
| 社会保险 | 584,272.38 | 576,973.41 |
| 合计 | 4,078,346.92 | 4,798,131.28 |

薪酬范围

| | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 人民币 0 元-1,000,000 元 | 5 人 | 4 人 |
| 人民币 1,000,000 元-1,500,000 元 | 0 人 | 1 人 |

其他关联交易事项

本集团部分关联方从事港口船货代理业务，即该等关联方接受第三方船货公司委托，代理安排货物港口装卸事宜，包括与本集团签订港口作业合同、结算港口作业费用等。鉴于该等关联方实质为第三方船货公司的代理人，本集团未将在该等业务中形成的港口作业收入确认为对该等关联方的关联方交易收入。以下为相关关联代理公司代理非关联第三方与本集团结算的金额：

单位：元　币种：人民币

| 关联方 | 2025 年 | 2024 年 |
|---|---|---|
| 招商港融大数据股份有限公司 | 504,781,363.87 | 479,212,581.87 |
| 营口港船货代理有限责任公司 | 212,737,279.63 | 197,837,540.00 |
| 中国外运东北有限公司 | 137,999,070.31 | 65,641,176.33 |
| 中国营口外轮代理有限公司 | 99,559,689.42 | 104,171,132.03 |
| 营口汇丰物流有限公司 | 70,031,831.17 | 30,974,818.67 |
| 辽宁中外运船务代理有限公司 | 65,321,780.63 | 54,036,476.77 |
| 华能营口港务有限责任公司 | 64,520,636.10 | 76,193,094.18 |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 43,749,827.65 | 128,913,341.61 |
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | 24,756,220.04 | 19,422,244.88 |
| 大连港万通物流有限公司 | 24,159,393.05 | 43,269,115.33 |
| 营口港通电子商务有限公司 | 10,577,076.96 | 2,587,681.82 |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司 | 615,629.09 | 22,465,643.29 |
| 长航货运有限公司 | 259,689.97 | - |
| 营口中远海运船务代理有限公司 | 549.09 | 2,798,716.86 |
| 营口港务集团保税货物储运有限公司 | - | 1,627,246.23 |
| 合计 | 1,259,070,036.98 | 1,229,150,809.87 |

除上述港口船货代理业务之外，本集团通过招商港融大数据股份有限公司的港航电商平台收取业务款项。2025 年，本集团通过招商港融大数据股份有限公司收取的业务款项合计 1,287,046,715.23 元（2024 年：1,891,440,224.09 元）。

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

### (1).应收项目

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 华能营口港务有限责任公司 | 48,401,396.48 | 48,400.11 | 59,721,556.80 | 2,447,378.46 |
| 应收账款 | 泉州安通物流有限公司 | 13,281,585.16 | 3,245.93 | 13,405,024.64 | 3,748.42 |
| 应收账款 | 大连汽车码头有限公司 | 9,906,079.63 | 1,006.86 | 19,411,148.80 | 26,906.41 |
| 应收账款 | 大连港散货物流中心有限公司 | 9,201,612.50 | 920.16 | 12,133,176.30 | 1,213.32 |
| 应收账款 | 盘锦港集团有限公司 | 8,042,624.82 | 1,207.96 | 4,521,391.75 | 452.15 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 应收账款 | 中国营口外轮代理有限公司 | 5,601,968.59 | 560.20 | 11,083.06 | 1.11 |
| 应收账款 | 大连港集团有限公司 | 5,180,532.02 | 543.29 | 1,183,429.17 | 142.48 |
| 应收账款 | 绥中港集团有限公司 | 4,376,184.01 | 4,653.13 | 2,285,789.50 | 2,148.08 |
| 应收账款 | 大连港口设计研究院有限公司 | 4,209,215.34 | 339,277.43 | 5,810,968.14 | 6,834.64 |
| 应收账款 | 辽宁中外运船务代理有限公司 | 3,544,662.00 | 371.03 | 1,490,018.30 | 254.08 |
| 应收账款 | 丹东港口集团有限公司 | 2,832,215.01 | 413.50 | 3,088,595.15 | 413.88 |
| 应收账款 | 招商港融大数据股份有限公司 | 2,551,853.70 | 255.18 | 1,236,380.60 | 123.63 |
| 应收账款 | 大连港毅都冷链有限公司 | 2,532,267.96 | 730,641.90 | 6,707,087.40 | 750,652.63 |
| 应收账款 | 辽宁港口集团有限公司 | 2,464,429.43 | 314.44 | 2,215,299.43 | 237.40 |
| 应收账款 | 大连中油码头管理有限公司 | 2,063,325.00 | 206.33 | 1,086,953.00 | 108.70 |
| 应收账款 | 招商局国际科技有限公司 | 1,899,276.00 | 5,275.28 | 5,038,794.09 | 4,538.24 |
| 应收账款 | 大连港石化有限公司 | 1,735,806.13 | 173.58 | 103,000.00 | 10.30 |
| 应收账款 | 中外运集装箱运输海外有限公司 | 1,432,488.00 | 143.25 | 1,205,849.00 | 120.58 |
| 应收账款 | 大连舜德集发供应链管理有限公司 | 1,398,145.77 | 1,398,145.77 | 1,398,145.77 | 1,398,145.77 |
| 应收账款 | 鞍钢营口港务有限公司 | 1,050,000.00 | 105 | - | - |
| 应收账款 | 大连太平湾港口有限公司 | 1,034,084.91 | 103.41 | - | - |
| 应收账款 | 大连联合国际船舶代理有限公司 | 922,156.61 | 100.27 | 540,226.55 | 54.02 |
| 应收账款 | 招商局港口集团股份有限公司 | 755,883.15 | 75.59 | 174,626.50 | 523.88 |
| 应收账款 | 大连港和经贸有限公司 | 662,834.00 | 662,834.00 | 662,834.00 | 662,834.00 |
| 应收账款 | 营口港仙人岛码头有限公司 | 638,703.18 | 102.10 | 1,310,757.28 | 157.14 |
| 应收账款 | 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 617,731.90 | 61.78 | - | - |
| 应收账款 | 中外运集装箱运输有限公司 | 507,233.00 | 52.53 | 451,965.00 | 45.20 |
| 应收账款 | 营口港务集团有限公司 | 462,208.35 | 160,994.43 | 1,737,654.52 | 96,713.19 |
| 应收账款 | 招商局物流集团（天津）有限公司 | 388,905.00 | 38.89 | 52,600.00 | 5.26 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 应收账款 | 中储粮营口储运有限责任公司 | 314,098.37 | 31.41 | 362,732.33 | 36.27 |
| 应收账款 | 招商局投资发展有限公司 | 298,000.00 | 29.80 | 493,000.00 | 581.30 |
| 应收账款 | 大连宏誉大厦有限公司 | 294,190.69 | 29.42 | 700 | 0.07 |
| 应收账款 | 大连海港大厦有限公司 | 291,175.39 | 29.12 | 440 | 0.04 |
| 应收账款 | 大连集龙物流有限公司 | 272,115.23 | 272,115.23 | 272,115.23 | 266,390.04 |
| 应收账款 | 哈欧国际物流股份有限公司 | 222,468.48 | 222.47 | - | - |
| 应收账款 | 汕头招商局港口集团有限公司 | 176,512.60 | 17.65 | 176,512.60 | 17.65 |
| 应收账款 | 营口港船货代理有限责任公司 | 146,521.65 | 14.65 | 137,489.25 | 13.74 |
| 应收账款 | 大连中外运物流有限公司 | 144,687.00 | 144.69 | 210 | 0.21 |
| 应收账款 | 中外运集装箱运输（海南）有限公司 | 133,510.00 | 13.35 | 134,671.20 | 13.47 |
| 应收账款 | 营口港通电子商务有限公司 | 129,854.03 | 12.98 | 7,884.58 | 0.79 |
| 应收账款 | 招商局太平湾开发投资有限公司 | 118,440.00 | 35.53 | 580,808.08 | 44,630.65 |
| 应收账款 | 深圳招商滚装运输有限公司 | 117,880.17 | 11.79 | 80,753.00 | 8.07 |
| 应收账款 | 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 92,244.00 | 9.22 | 170,158.00 | 17.02 |
| 应收账款 | 营口集装箱码头有限公司 | 80,500.00 | 8.05 | 888,750.00 | 88.87 |
| 应收账款 | 大连港城综合开发有限公司 | 72,394.95 | 7.24 | 4,000.00 | 0.40 |
| 应收账款 | 广东颐德港口有限公司 | 45,000.00 | 45 | 29,000.00 | 58 |
| 应收账款 | 营口燃供石油化工销售有限公司 | 44,198.70 | 31.86 | 44,279.24 | 4.43 |
| 应收账款 | 东莞深赤湾码头有限公司 | 35,820.00 | 3.58 | - | - |
| 应收账款 | 东莞深赤湾港务有限公司 | 35,820.00 | 35.82 | - | - |
| 应收账款 | 营口中理外轮理货有限责任公司 | 33,719.80 | 3.37 | 55,299.97 | 5.53 |
| 应收账款 | 漳州招商局厦门湾港务有限公司 | 33,000.00 | 33 | - | - |
| 应收账款 | 招商港务（深圳）有限公司 | 23,880.00 | 2.39 | - | - |
| 应收账款 | 深圳赤湾港口发展有限公司 | 23,880.00 | 23.88 | - | - |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 应收账款 | 大连港北岸汽车码头有限公司 | 19,230.80 | 1.92 | 1,100.00 | 0.11 |
| 应收账款 | 大连港万通物流有限公司 | 10,822.00 | 1.08 | 518,898.93 | 51.89 |
| 应收账款 | 招商智翔道路科技（重庆）有限公司 | 10,511.84 | 1.05 | - | - |
| 应收账款 | 大连万峰置业有限公司 | 6,800.00 | 0.68 | 191,963.39 | 37.59 |
| 应收账款 | 营口港医院 | 5,893.06 | 0.59 | 4,885.29 | 0.49 |
| 应收账款 | 营口港清洗舱有限公司 | 5,856.29 | 0.59 | 5,609.68 | 0.56 |
| 应收账款 | 营口中联理货有限公司 | 5,659.10 | 0.57 | 5,044.67 | 0.51 |
| 应收账款 | 盘锦港物流发展有限公司 | 5,200.00 | 0.52 | 5,600.00 | 0.56 |
| 应收账款 | 大连港北岸投资开发有限公司 | 4,450.00 | 0.45 | 4,950.00 | 0.50 |
| 应收账款 | 营口港对外经济合作发展有限公司 | 4,415.60 | 0.44 | 3,944.55 | 0.39 |
| 应收账款 | 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 4,200.00 | 0.42 | - | - |
| 应收账款 | 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 4,060.00 | 4.06 | 20,755.00 | 2.08 |
| 应收账款 | 大连港置地有限公司 | 3,000.00 | 0.30 | 4,000.00 | 0.40 |
| 应收账款 | 营口港房地产开发有限责任公司 | 2,195.30 | 0.22 | 2,556.90 | 0.25 |
| 应收账款 | 大连港集团（锦州）辽西港口投资开发有限公司 | 1,680.00 | 0.17 | 1,900.00 | 0.19 |
| 应收账款 | 大连港北岸集装箱码头有限公司 | 1,650.00 | 0.17 | 1,650.00 | 0.17 |
| 应收账款 | 大连港投融资控股集团有限公司 | 1,370.00 | 0.14 | 3,500.00 | 0.35 |
| 应收账款 | 营口港工程监理咨询有限公司 | 1,300.00 | 0.13 | 1,233.11 | 0.12 |
| 应收账款 | 辽宁港湾产融投资集团有限公司 | 1,000.00 | 0.10 | 1,016.97 | 0.10 |
| 应收账款 | 盘锦港船舶燃料供应有限责任公司 | 920 | 0.09 | 950 | 0.10 |
| 应收账款 | 营口红运港口集装箱发展有限公司 | 833.75 | 0.09 | 1,581.00 | 0.16 |
| 应收账款 | 营口汇丰物流有限公司 | 801.45 | 0.08 | 52,709.54 | 5.27 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 应收账款 | 营口港务集团保税货物储运有限公司 | 640 | 0.06 | 741 | 0.07 |
| 应收账款 | 大连国际航运中心大厦有限公司 | 450 | 0.05 | 2,060.00 | 0.21 |
| 应收账款 | 盘锦中理外轮理货有限公司 | 350 | 0.04 | 400 | 0.04 |
| 应收账款 | 营口银龙港务股份有限公司 | 190 | 0.19 | 187 | 0.02 |
| 应收账款 | 盘锦外轮代理有限公司 | 182 | 0.02 | - | - |
| 应收账款 | 大连创意产业项目发展有限公司 | - | - | 5,336,904.90 | 5,336,904.90 |
| 应收账款 | 广东顺控临港开发建设有限公司 | - | - | 950,547.15 | 95.05 |
| 应收账款 | 大连太平湾新能源产业园建设开发有限公司 | - | - | 174,212.17 | 17.42 |
| 应收账款 | 辽宁沈哈红运物流有限公司 | - | - | 58,066.93 | 5.80 |
| 应收账款 | 营口万赢物流有限公司 | - | - | 16,886.25 | 1.69 |
| 应收账款 | 青岛港董家口矿石码头有限公司 | - | - | 20,000.00 | 10,000.00 |
| 应收账款 | 大连胜狮国际集装箱有限公司 | - | - | 6,609.00 | 6.61 |
| 应收账款 | 大连中油船用燃料运销有限责任公司 | - | - | 3,018.00 | 0.30 |
| 应收账款 | 营口中远海运船务代理有限公司 | - | - | 3,000.00 | 0.30 |
| 应收账款 | 大连太平湾阳光置业有限公司 | - | - | 2,728.00 | 0.82 |
| 应收账款 | 大连万捷国际物流有限公司 | - | - | 838 | 0.84 |
| 应收账款 | 辽宁荟源光伏有限公司 | - | - | 202 | 0.02 |
| 应收账款 | 营口中免对外供应港口服务有限责任公司 | - | - | 104.50 | 0.01 |
| 合计 | | 140,978,979.90 | 3,633,149.05 | 157,833,512.16 | 11,062,765.41 |
| 预付款项 | 大连中石化海港石油销售有限公司 | 1,200,666.03 | - | 1,171,875.41 | - |
| 预付款项 | 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 1,049,423.10 | - | 833,538.80 | - |
| 预付款项 | 营口港务集团有限公司 | 261,619.05 | - | - | - |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 预付款项 | 营口港对外经济合作发展有限公司 | 100,000.00 | - | 100,000.00 | - |
| 预付款项 | 营口燃供石油化工销售有限公司 | 35,799.25 | - | 35,799.25 | - |
| 预付款项 | 中国交通进出口有限公司 | 22,572.60 | - | 149,545.78 | - |
| 预付款项 | 辽宁中外运船务代理有限公司 | 16,658.00 | - | 21,906.00 | - |
| 预付款项 | 大连太平湾阳光置业有限公司 | 12,000.00 | - | 11,428.58 | - |
| 预付款项 | 行云数聚（北京）科技有限公司 | 10,731.37 | - | - | - |
| 预付款项 | 大连联合国际船舶代理有限公司 | - | - | 14,218.00 | - |
| 预付款项 | 大连万捷国际物流有限公司 | - | - | 5,093.25 | - |
| 合计 | | 2,709,469.40 | - | 2,343,405.07 | - |
| 应收股利 | 大连港毅都冷链有限公司 | 63,917,796.35 | 15,696,654.92 | 72,317,796.35 | 15,696,654.92 |
| 应收股利 | 大连集龙物流有限公司 | 22,507,539.23 | 11,253,769.62 | 22,507,539.23 | 11,253,769.62 |
| 应收股利 | 大连汽车码头有限公司 | 11,200,000.00 | - | 12,800,000.00 | - |
| 应收股利 | 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 1,580,826.26 | - | 3,049,158.68 | 134,476.68 |
| 应收股利 | 大连大港集装箱码头有限公司 | 1,257,845.68 | - | 1,457,312.29 | - |
| 应收股利 | 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 159,560.75 | - | - | - |
| 应收股利 | 大连联合国际船舶代理有限公司 | - | - | 8,569,000.00 | - |
| 应收股利 | 哈欧国际物流股份有限公司 | - | - | 2,641,218.93 | - |
| 应收股利 | 大连万鹏港口工程检测有限公司 | - | - | 40,000.00 | - |
| 合计 | | 100,623,568.27 | 26,950,424.54 | 123,382,025.48 | 27,084,901.22 |
| 其他应收款 | 辽宁港口集团有限公司 | 8,002,025.00 | 800.61 | 8,016,801.70 | 803.56 |
| 其他应收款 | 大连联合国际船舶代理有限公司 | 1,125,231.27 | 162.52 | 467,085.00 | 91.71 |
| 其他应收款 | 辽宁中外运船务代理有限公司 | 1,090,434.00 | 36,609.84 | 1,344,686.00 | 35,770.91 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 其他应收款 | 汉班托塔国际港口集团有限公司 | 967,106.65 | 96.71 | 2,135,894.50 | 213.59 |
| 其他应收款 | 大连港埠机电有限公司 | 725,155.53 | 725,155.53 | 725,155.53 | 725,155.53 |
| 其他应收款 | 大连港集团有限公司 | 565,164.87 | 138,061.10 | 686,851.52 | 69,086.19 |
| 其他应收款 | 大连港散货物流中心有限公司 | 352,000.00 | 35.20 | 280,000.00 | 28 |
| 其他应收款 | 大连中石化海港石油销售有限公司 | 275,000.00 | 51.50 | 280,566.17 | 31.56 |
| 其他应收款 | 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 268,896.08 | 26.89 | 243,230.00 | 24.32 |
| 其他应收款 | 鞍钢营口港务有限公司 | 100,000.00 | 10 | - | - |
| 其他应收款 | 大连港毅都冷链有限公司 | 80,101.05 | 8.01 | - | - |
| 其他应收款 | 大连港口设计研究院有限公司 | 76,387.74 | 158.54 | 218,332.39 | 356.66 |
| 其他应收款 | 大连宏誉大厦有限公司 | 59,772.00 | 11.82 | 58,404.00 | 5.84 |
| 其他应收款 | 烟台中外运国际物流有限公司 | 50,000.00 | 5 | - | - |
| 其他应收款 | 大连海港大厦有限公司 | 44,243.96 | 4.42 | - | - |
| 其他应收款 | 中外运集装箱运输有限公司 | 42,819.00 | 2,254.05 | 52,332.00 | 2,255.01 |
| 其他应收款 | 招商局国际科技有限公司 | 37,172.20 | 3.72 | 72,918.87 | 7.29 |
| 其他应收款 | 大连港北岸投资开发有限公司 | 33,957.70 | 6.79 | 78,610.93 | 7.87 |
| 其他应收款 | 汉班托塔国际港口服务有限公司 | 32,893.35 | 3.29 | - | - |
| 其他应收款 | 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 29,951.97 | 4 | 5,000.00 | 1 |
| 其他应收款 | 大连集龙物流有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 其他应收款 | 营口港务集团有限公司 | 20,000.00 | 6 | 20,000.00 | 4 |
| 其他应收款 | 大连北方油品储运有限公司 | 18,700.00 | 1.87 | - | - |
| 其他应收款 | 丹东港口集团有限公司 | 10,000.00 | 1 | 17,500.00 | 1.75 |
| 其他应收款 | 大连汽车码头有限公司 | 9,030.00 | 0.90 | 82,457.25 | 12.19 |
| 其他应收款 | 大连太平湾港口有限公司 | 8,783.65 | 8,783.65 | 8,783.65 | 4,391.83 |
| 其他应收款 | 中国外运东北有限公司 | 6,681.26 | 0.67 | - | - |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 其他应收款 | 大连港北岸汽车码头有限公司 | 4,161.42 | 0.83 | 4,161.42 | 0.42 |
| 其他应收款 | 泉州安通物流有限公司 | 3,236.40 | 0.32 | 2,386.80 | 0.24 |
| 其他应收款 | 中国外运华中有限公司 | 1,106.00 | 0.11 | - | - |
| 其他应收款 | 招商港融大数据股份有限公司 | 1,000.00 | 0.30 | 1,000.00 | 0.20 |
| 其他应收款 | 大连港机械有限公司 | - | - | 1,151,978.05 | 510,589.94 |
| 其他应收款 | 营口中理外轮理货有限责任公司 | - | - | 155,028.80 | 31.01 |
| 其他应收款 | 大连中外运物流有限公司 | - | - | 80,000.00 | 40,000.00 |
| 其他应收款 | 大连中外运集运国际物流有限公司 | - | - | 50,000.00 | 10 |
| 其他应收款 | 营口港仙人岛码头有限公司 | - | - | 49,657.10 | 9.93 |
| 其他应收款 | 大连港中石油国际码头有限公司 | - | - | 24,345.68 | 4.87 |
| 其他应收款 | 中国外运陆桥运输有限公司 | - | - | 18,000.00 | 1.80 |
| 其他应收款 | 大连太平湾阳光置业有限公司 | - | - | 6,000.00 | 0.60 |
| 其他应收款 | 盘锦港集团有限公司 | - | - | 4,288.08 | 1.29 |
| 其他应收款 | 大连港城综合开发有限公司 | - | - | 1,847.43 | 0.37 |
| 其他应收款 | 大连中油码头管理有限公司 | - | - | 1,200.00 | 0.12 |
| 其他应收款 | 大连港石化有限公司 | - | - | 650.44 | 0.07 |
| 合计 | | 14,061,011.10 | 932,265.19 | 16,365,153.31 | 1,408,899.67 |
| 长期应收款 | 大连港散货物流中心有限公司 | 22,249,717.50 | 2,224.97 | | |
| 合计 | | 22,249,717.50 | 2,224.97 | | |
| 其他非流动资产 | 招商局重庆交通科研设计院有限公司 | - | - | 17,209,363.80 | - |
| 其他非流动资产 | 大连港口设计研究院有限公司 | 240,600.00 | - | 934,680.00 | - |
| 其他非流动资产 | 大连港机械有限公司 | - | - | 581,425.80 | - |
| 合计 | | 240,600.00 | - | 18,725,469.60 | - |

**(2).应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付账款 | 大连港口设计研究院有限公司 | 4,016,118.53 | 5,635,112.98 |
| 应付账款 | 营口汇丰物流有限公司 | 3,606,163.98 | 2,358,753.25 |
| 应付账款 | 华能营口港务有限责任公司 | 3,100,000.00 | - |
| 应付账款 | 营口港务集团有限公司 | 2,930,000.00 | 2,784,000.00 |
| 应付账款 | 营口港工程监理咨询有限公司 | 2,420,020.00 | 1,057,760.38 |
| 应付账款 | 大连中石化海港石油销售有限公司 | 2,264,343.64 | 2,991,299.20 |
| 应付账款 | 营口港清洗舱有限公司 | 1,640,000.00 | 827,610.07 |
| 应付账款 | 营口燃供石油化工销售有限公司 | 1,520,587.17 | 1,834,027.79 |
| 应付账款 | 泉州安通物流有限公司 | 1,031,262.45 | 2,311,219.46 |
| 应付账款 | 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 989,891.00 | 56,688.00 |
| 应付账款 | 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 851,514.91 | 660,127.35 |
| 应付账款 | 大连港埠机电有限公司 | 588,497.69 | 280,337.00 |
| 应付账款 | 招商局物业管理有限公司 | 574,000.00 | 310,664.86 |
| 应付账款 | 大连汽车码头有限公司 | 452,048.12 | 234,860.39 |
| 应付账款 | 招商局国际科技有限公司 | 432,000.00 | 432,000.00 |
| 应付账款 | 大连港机械有限公司 | 393,745.00 | 585,020.00 |
| 应付账款 | 辽宁电子口岸有限责任公司 | 391,509.43 | - |
| 应付账款 | 丹东港口集团有限公司 | 234,031.64 | 2,491,159.60 |
| 应付账款 | 大连中联理货有限公司 | 227,163.75 | 418,945.60 |
| 应付账款 | 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 222,816.41 | 517,032.62 |
| 应付账款 | 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 213,698.00 | 181,640.66 |
| 应付账款 | 招商局共享服务有限公司 | 212,632.16 | - |
| 应付账款 | 招商到家汇科技（浙江）有限公司 | 164,853.23 | - |
| 应付账款 | 辽宁荟源光伏有限公司 | 150,000.00 | 240,000.00 |
| 应付账款 | 中国营口外轮代理有限公司 | 115,422.36 | 164,189.36 |
| 应付账款 | 深圳海勤工程管理有限公司 | 113,237.91 | 200,991.87 |
| 应付账款 | 营口港对外经济合作发展有限公司 | 94,817.12 | 198,250.00 |
| 应付账款 | 锦州港股份有限公司 | 77,300.00 | 54,600.00 |
| 应付账款 | 营口港通电子商务有限公司 | 70,540.00 | - |
| 应付账款 | 大连中外运物流有限公司 | 63,494.21 | - |
| 应付账款 | 盘锦港集团有限公司 | 49,617.26 | 246,077.32 |
| 应付账款 | 中国交通进出口有限公司 | 38,313.82 | - |
| 应付账款 | 招商局投资发展有限公司 | 10,369.75 | 150,345.47 |
| 应付账款 | 行云数聚（北京）科技有限公司 | 8,727.28 | 33,582.49 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 应付账款 | 大连集龙物流有限公司 | 7,375.47 | 7,375.47 |
| 应付账款 | 大连港医院 | 6,761.30 | 115,244.00 |
| 应付账款 | 营口港盖州物流有限公司 | 5,895.00 | 632,995.00 |
| 应付账款 | 招商积余物业管理有限公司 | 3,500.00 | - |
| 应付账款 | 辽宁沈哈红运物流有限公司 | - | 9,759,865.00 |
| 应付账款 | 中储粮营口储运有限责任公司 | - | 4,106,615.96 |
| 应付账款 | 中外运集装箱运输海外有限公司 | - | 476,159.62 |
| 应付账款 | 营口港船货代理有限责任公司 | - | 448,119.57 |
| 应付账款 | 招商局金融科技有限公司 | - | 379,716.98 |
| 应付账款 | 大连港集团有限公司 | - | 117,133.79 |
| 应付账款 | 大连万捷国际物流有限公司 | - | 61,200.00 |
| 应付账款 | 营口中理外轮理货有限责任公司 | - | 8,000.00 |
| 应付账款 | 辽宁中外运船务代理有限公司 | - | 4,760.00 |
| 应付账款 | 深圳招商到家汇科技有限公司 | - | 4,019.00 |
| 应付账款 | 哈欧国际物流股份有限公司 | - | 3,600.00 |
| 合计 | | 29,292,268.59 | 43,381,100.11 |
| 预收款项 | 营口汇丰物流有限公司 | 249,333.92 | 162,609.05 |
| 预收款项 | 大连联合国际船舶代理有限公司 | 15,653.00 | - |
| 预收款项 | 招商局物业管理有限公司 | - | 681,315.93 |
| 合计 | | 264,986.92 | 843,924.98 |
| 合同负债 | 大连港万通物流有限公司 | 11,281,830.19 | 16,311,093.81 |
| 合同负债 | 招商局国际科技有限公司 | 6,610,805.78 | 5,686,277.48 |
| 合同负债 | 大连港散货物流中心有限公司 | 4,994,089.26 | 5,258,644.79 |
| 合同负债 | 中国外运东北有限公司 | 4,080,844.33 | 12,410,490.15 |
| 合同负债 | 营口汇丰物流有限公司 | 3,115,219.00 | 1,498,244.83 |
| 合同负债 | 营口港船货代理有限责任公司 | 1,854,289.85 | 967,482.92 |
| 合同负债 | 中国营口外轮代理有限公司 | 1,792,113.05 | 497,410.07 |
| 合同负债 | 辽宁港口集团有限公司 | 1,319,091.58 | 2,173,584.89 |
| 合同负债 | 中国长江航运集团有限公司 | 1,135,849.06 | - |
| 合同负债 | 招商港融大数据股份有限公司 | 809,660.38 | - |
| 合同负债 | 盘锦港物流发展有限公司 | 771,220.75 | - |
| 合同负债 | 大连联合国际船舶代理有限公司 | 750,390.84 | 99,548.94 |
| 合同负债 | 大连港集团有限公司 | 366,596.33 | 366,596.33 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 合同负债 | 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 331,978.77 | 331,978.77 |
| 合同负债 | 大连港口设计研究院有限公司 | 227,514.16 | - |
| 合同负债 | 营口港通电子商务有限公司 | 198,320.20 | - |
| 合同负债 | 大连港毅都冷链有限公司 | 188,679.25 | - |
| 合同负债 | 大连中外运物流有限公司 | 144,908.41 | 144,908.41 |
| 合同负债 | 丹东港口集团有限公司 | 119,408.76 | 438,868.72 |
| 合同负债 | 招商局太平湾开发投资有限公司 | 118,867.92 | - |
| 合同负债 | 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 50,632.39 | 56,032.39 |
| 合同负债 | 营口集装箱码头有限公司 | 49,716.98 | - |
| 合同负债 | 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 46,831.81 | 19,611.36 |
| 合同负债 | 辽宁中外运船务代理有限公司 | 42,781.89 | 52,588.50 |
| 合同负债 | 大连汽车码头有限公司 | 28,959.70 | 139,667.66 |
| 合同负债 | 港和（上海）经贸有限公司 | 25,178.30 | 25,178.30 |
| 合同负债 | 大连普集仓储设施有限公司 | 7,511.96 | 7,028.55 |
| 合同负债 | 大连中外运集运国际物流有限公司 | 3,243.00 | 3,464.00 |
| 合同负债 | 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 2,809.91 | 2,809.91 |
| 合同负债 | 大连中油船用燃料运销有限责任公司 | 2,764.88 | 2,764.88 |
| 合同负债 | 营口中联理货有限公司 | 2,235.93 | 2,952.45 |
| 合同负债 | 沈阳中外运物流有限公司 | 1,200.00 | - |
| 合同负债 | 辽宁外运恒久运输服务有限公司 | 447.17 | 1,891.51 |
| 合同负债 | 中外运集装箱运输有限公司 | 386 | - |
| 合同负债 | 辽宁沈哈红运物流有限公司 | 9.42 | 599,691.18 |
| 合同负债 | 北大荒物流股份有限公司 | 2.70 | 2.70 |
| 合同负债 | 中粮招商局（深圳）粮食电子交易中心有限公司 | 0.01 | 0.01 |
| 合同负债 | 大连港石化有限公司 | - | 933,962.26 |
| 合同负债 | 招商局投资发展有限公司 | - | 562,264.15 |
| 合同负债 | 大连万捷国际物流有限公司 | - | 17,407.55 |
| 合同负债 | 泉州安通物流有限公司 | - | 10,000.00 |
| 合同负债 | 大连中石化海港石油销售有限公司 | - | 2,161.47 |
| 合同负债 | 大连京大国际货运代理有限公司 | | 343.40 |
| 合计 | | 40,476,389.92 | 48,624,952.34 |
| 应付利息 | 大连港集团有限公司 | 228,879,916.55 | 270,456,396.55 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 合计 | | 228,879,916.55 | 270,456,396.55 |
| 其他应付款 | 荣海丰集装箱有限公司 | 49,474,450.28 | 50,597,845.78 |
| 其他应付款 | 大连港埠机电有限公司 | 18,464,944.80 | 10,116,096.53 |
| 其他应付款 | 大连港口设计研究院有限公司 | 17,634,232.84 | 15,676,836.28 |
| 其他应付款 | 大连港万通物流有限公司 | 17,341,200.00 | 8,080,000.00 |
| 其他应付款 | 丹东港口集团有限公司 | 9,559,771.00 | 916,499.00 |
| 其他应付款 | 大连港集团有限公司 | 7,202,889.50 | 1,389,994.50 |
| 其他应付款 | 招商局物业管理有限公司 | 3,302,539.99 | 3,302,539.99 |
| 其他应付款 | 大连港机械有限公司 | 3,273,001.63 | 2,901,327.61 |
| 其他应付款 | 营口汇丰物流有限公司 | 2,511,700.00 | 2,301,700.00 |
| 其他应付款 | 海通（上海）贸易有限公司 | 2,172,250.00 | 5,956,000.00 |
| 其他应付款 | 招商局国际科技有限公司 | 1,725,150.00 | 1,725,150.00 |
| 其他应付款 | 大连港毅都冷链有限公司 | 1,711,255.00 | 293,388.00 |
| 其他应付款 | 大连联合国际船舶代理有限公司 | 1,131,730.15 | 6,921,828.63 |
| 其他应付款 | 营口港盖州物流有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他应付款 | 营口港通电子商务有限公司 | 1,000,000.00 | - |
| 其他应付款 | 泉州安通物流有限公司 | 850,100.00 | 854,004.00 |
| 其他应付款 | 中国交通进出口有限公司 | 341,362.67 | - |
| 其他应付款 | 营口中远海运船务代理有限公司 | 340,000.00 | 440,000.00 |
| 其他应付款 | 中国外运东北有限公司 | 335,000.00 | 335,000.00 |
| 其他应付款 | 大连港散货物流中心有限公司 | 280,000.00 | - |
| 其他应付款 | 营口港工程监理咨询有限公司 | 267,583.00 | 72,613.00 |
| 其他应付款 | 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 236,470.00 | 182,510.00 |
| 其他应付款 | 大连中外运物流有限公司 | 172,073.59 | 170,800.00 |
| 其他应付款 | 辽宁中外运船务代理有限公司 | 171,739.68 | 23,000.00 |
| 其他应付款 | 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 139,808.00 | 74,648.00 |
| 其他应付款 | 中国营口外轮代理有限公司 | 120,000.00 | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 招商局共享服务有限公司 | 117,873.83 | - |
| 其他应付款 | 营口港务集团有限公司 | 117,191.91 | 114,810.75 |
| 其他应付款 | 大连中海海港投资有限公司 | 100,001.00 | 100,001.00 |
| 其他应付款 | 营口港船货代理有限责任公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 烟台中外运国际物流有限公司 | 100,000.00 | - |
| 其他应付款 | 营口燃供石油化工销售有限公司 | 70,000.00 | 70,000.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其他应付款 | 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 50,000.00 | 20,000.00 |
| 其他应付款 | 辽宁外运恒久运输服务有限公司 | 50,000.00 | - |
| 其他应付款 | 大连中石化海港石油销售有限公司 | 43,500.00 | 22,700.00 |
| 其他应付款 | 港和（上海）经贸有限公司 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 其他应付款 | 营口港清洗舱有限公司 | 29,000.00 | 29,000.00 |
| 其他应付款 | 大连中联理货有限公司 | 6,400.00 | 56,400.00 |
| 其他应付款 | 营口港医院 | 6,000.00 | 6,000.00 |
| 其他应付款 | 大连港和经贸有限公司 | 5,000.00 | - |
| 其他应付款 | 行云数聚（北京）科技有限公司 | 3,023.50 | 13,757.77 |
| 其他应付款 | 招商港融大数据股份有限公司 | 3,000.00 | 95,000.00 |
| 其他应付款 | 华能营口港务有限责任公司 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 其他应付款 | 大连北方油品储运有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 其他应付款 | 大连中油船用燃料运销有限责任公司 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 其他应付款 | 大连中外运集运国际物流有限公司 | 970 | - |
| 其他应付款 | 营口中外运物流有限公司 | 500 | 500 |
| 其他应付款 | 招商银行股份有限公司 | 20 | 20 |
| 其他应付款 | 大连万鹏基础工程有限公司 | 0.03 | 0.03 |
| 其他应付款 | 大连海港大厦有限公司 | - | 764,838.76 |
| 其他应付款 | 大连万鹏港口工程检测有限公司 | - | 304,749.91 |
| 其他应付款 | 深圳招商到家汇科技有限公司 | - | 277,337.45 |
| 其他应付款 | 辽宁沈哈红运物流有限公司 | - | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 招商局金融科技有限公司 | - | 94,610.00 |
| 其他应付款 | 大连京大国际货运代理有限公司 | - | 5,000.00 |
| 其他应付款 | 营口银龙港务股份有限公司 | - | 2,835.00 |
| 其他应付款 | 招商局投资发展有限公司 | - | 4,000.00 |
| 其他应付款 | 营口中免对外供应港口服务有限责任公司 | - | 1,000.00 |
| 其他应付款 | 大连万捷国际物流有限公司 | - | 920 |
| 合计 | | 141,594,732.40 | 115,648,261.99 |
| 一年以内到期的长期借款 | 招商银行股份有限公司 | 16,088,841.14 | 8,277,940.37 |
| 一年以内到期的长期借款 | 招商局集团财务有限公司 | - | 220,000.00 |
| 合计 | | 16,088,841.14 | 8,497,940.37 |
| 一年以内到期的长期应付款 | 大连港集团有限公司 | - | 614,195,000.00 |
| 合计 | | - | 614,195,000.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 一年内到期的租赁负债 | 营口港务集团有限公司 | 107,690,495.24 | 104,169,131.02 |
| 一年内到期的租赁负债 | 大连港集团有限公司 | 23,534,598.44 | 22,569,670.59 |
| 一年内到期的租赁负债 | 大连港中石油国际码头有限公司 | 15,195,387.68 | 16,407,957.32 |
| 一年内到期的租赁负债 | 大连海港大厦有限公司 | 1,504,650.00 | 1,051,016.32 |
| 一年内到期的租赁负债 | 营口港船货代理有限责任公司 | 1,219,274.02 | 1,628,282.86 |
| 一年内到期的租赁负债 | 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 1,106,436.37 | 1,052,113.90 |
| 一年内到期的租赁负债 | 大连宏誉大厦有限公司 | 61,610.99 | 58,479.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 大连港万通物流有限公司 | - | 9,565,379.89 |
| 合计 | | 150,312,452.74 | 156,502,030.90 |
| 长期借款 | 招商银行股份有限公司 | 440,533,333.32 | 456,266,666.66 |
| 长期借款 | 招商局集团财务有限公司 | - | 300,000,000.00 |
| 合计 | | 440,533,333.32 | 756,266,666.66 |
| 租赁负债 | 营口港务集团有限公司 | 2,096,065,352.42 | 2,223,714,887.29 |
| 租赁负债 | 大连港中石油国际码头有限公司 | 1,187,490,136.99 | 1,366,967,476.11 |
| 租赁负债 | 大连港集团有限公司 | 1,130,524,540.65 | 1,153,048,335.12 |
| 租赁负债 | 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 55,267,503.31 | 56,358,514.81 |
| 租赁负债 | 大连海港大厦有限公司 | 13,559,437.46 | 15,881,261.68 |
| 租赁负债 | 大连宏誉大厦有限公司 | 1,464,940.52 | 1,526,197.32 |
| 租赁负债 | 营口港船货代理有限责任公司 | - | 1,704,781.41 |
| 合计 | | 4,484,371,911.35 | 4,819,201,453.74 |

除长期应收款、一年内到期的长期借款、一年内到期的长期应付款、一年内到期的租赁负债、长期借款、租赁负债及货币资金外，其他应付及其他应收关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

**(3).其他项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | 招商局集团财务有限公司 | 2,229,158,424.07 | 1,367,696,045.64 |
| 货币资金 | 招商银行股份有限公司 | 1,110,208,633.66 | 1,044,877,460.97 |
| 合计 | | 3,339,367,057.73 | 2,412,573,506.61 |

## 7、 关联方承诺

√适用 □不适用

租赁

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 租入 | | |
| 营口港务集团有限公司 | 113,774,014.63 | 108,402,389.12 |
| 大连港集团有限公司 | 25,301,634.55 | 24,051,886.78 |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 15,195,387.68 | 16,407,957.32 |
| 大连港万通物流有限公司 | 6,640,353.96 | 9,565,379.89 |
| 华能营口港务有限责任公司 | 5,619,469.03 | - |
| 营口银龙港务股份有限公司 | 4,057,142.86 | 4,285,714.29 |

| | | |
|---|---|---|
| 大连海港大厦有限公司 | 2,208,091.19 | 1,432,075.36 |
| 营口港船货代理有限责任公司 | 1,219,274.02 | 1,628,282.86 |
| 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 1,208,919.89 | 1,520,351.38 |
| 法库营港物流有限公司 | 241,581.42 | 442,477.88 |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 61,610.99 | 58,479.00 |
| 营口港仙人岛码头有限公司 | 26,077.40 | - |
| 盘锦港集团有限公司 | 12,955.75 | 156,454.16 |
| 营口港对外经济合作发展有限公司 | - | 492,449.62 |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | - | 107,323.02 |
| 丹东港口集团有限公司 | - | 18,275.23 |
| 合计 | 175,566,513.37 | 168,569,495.91 |
| 租出 | | |
| 营口集装箱码头有限公司 | 94,801,129.69 | 95,954,377.01 |
| 大连中油码头管理有限公司 | 14,260,000.00 | 14,160,000.00 |
| 泉州安通物流有限公司 | 9,005,302.66 | 28,421,346.61 |
| 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 4,961,294.28 | 4,961,294.23 |
| 大连港石化有限公司 | 3,437,611.94 | 3,437,611.92 |
| 大连港毅都冷链有限公司 | 2,868,970.00 | 3,030,782.31 |
| 大连中外运物流有限公司 | 1,789,682.55 | - |
| 营口港务集团有限公司 | 1,514,595.88 | 1,523,137.05 |
| 营口燃供石油化工销售有限公司 | 602,400.00 | - |
| 营口红运港口集装箱发展有限公司 | 314,669.72 | 314,669.72 |
| 大连北方油品储运有限公司 | 217,612.10 | 217,612.10 |
| 营口港通电子商务有限公司 | 239,396.76 | - |
| 大连大港集装箱码头有限公司 | 233,009.76 | 1,838,514.30 |
| 大连汽车码头有限公司 | 169,524.08 | 169,524.08 |
| 盘锦港集团有限公司 | 160,508.88 | 2,340,628.52 |
| 大连港万通物流有限公司 | 46,857.14 | 190,171.43 |
| 大连中联理货有限公司 | 42,826.67 | 14,314.29 |
| 大连中油船用燃料运销有限责任公司 | 42,308.57 | 42,308.57 |
| 大连港屿物流供应链有限公司 | 28,571.43 | - |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 28,390.28 | 73,669.72 |
| 大连港埠机电有限公司 | 27,479.24 | 27,479.24 |
| 大连港集团有限公司 | 19,047.62 | 19,047.62 |
| 沈阳港集团有限公司 | 8,849.56 | - |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司 | - | 362,821.05 |
| 招商局物业管理有限公司 | - | 336,531.86 |
| 营口中理外轮理货有限责任公司 | - | 6,697.10 |
| 合计 | 134,820,038.81 | 157,442,538.73 |

资本承诺

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 购建资产 | | |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | - | 50,000.00 |
| 合计 | - | 50,000.00 |

### 8、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

**(1).明细情况**

□适用 √不适用

**(2).期末发行在外的股票期权或其他权益工具**

□适用 √不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

### 4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

### 5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

### 6、 其他

□适用 √不适用

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

### 2、 或有事项

**(1).资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

关于本集团之子公司大连集装箱码头物流有限公司的未决诉讼、仲裁形成情况

2020 年 1 月至 2021 年 2 月，本公司的独立第三方舜德（大连）供应链管理股份有限公司（以下简称“舜德公司”）与青岛开投国际贸易有限公司（以下简称“青岛开投公司”）、中国诚通国际贸易有限公司（以下简称“诚通公司”）、物产中大金属集团有限公司（以下简称“中大金属公司”）、福建省榕江进出口有限公司（以下简称“榕江公司”）、青岛中兖贸易有限公司（以下简称“青岛中兖公司”）等若干公司（以下统称“进口代理方”或“仓储委托方”）开展业务合作，该等进口代理方与舜德公司签订《进口代理协议》或《代理采购合同》，约定以该等进口代理方的名义代理舜德公司进口货物并以该等进口代理方的名义开立信用证以支付进口货物采购款，相关进口货物的风险和责任均由舜德公司承担。同时，该等进口代理方分别与本集团之子公

司码头物流公司签订《报关物流仓储协议》或《进口货代协议》，约定码头物流公司为该等进口代理方办理进口货物报关、货物仓储及保管等服务。

在实际业务中，该等《报关物流仓储协议》或《进口货代协议》项下产生的费用由舜德公司根据其与码头物流公司签订的《装、拆箱（整提）协议书》约定费率进行结算。因舜德公司未能如期向进口代理方偿付部分进口信用证款项，该等进口代理方分别向大连海事法院和其他人民法院对码头物流公司提起诉讼，要求码头物流公司和舜德公司返还其与码头物流公司签署的《报关物流仓储协议》或《进口货代协议》合同项下相关货物。2021 年 5 月，码头物流公司被大连海事法院获准对舜德公司提出诉前财产保全。经与诉讼各方充分沟通及协商后，其中一名仓储委托方与舜德公司达成和解，并撤回其对舜德公司及码头物流公司的诉讼，而该和解安排并不涉及码头物流公司的任何赔偿义务，其他仓储委托方的索赔总金额为 10.60 亿元。2023 年 12 月 18 日，大连海事法院作出一审判决（（2022）辽 72 民初 1342 号之二），法院认为本案涉嫌经济犯罪，应移送公安机关侦查，裁定驳回码头物流公司的起诉。

2021 年 11 月 24 日，宁波海事法院对诚通公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（宁波海事法院（2021）浙 72 民初 1428 号），判决码头物流公司向诚通公司支付 10,969.46 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 3 月 23 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的同期市场报价利率计算的利息，驳回诚通公司其他诉讼请求。2021 年 12 月 9 日，码头物流公司针对诚通公司案一审判决向浙江省高级人民法院提起上诉。2022 年 4 月 1 日，浙江省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）浙民终 21 号），驳回码头物流公司上诉请求。2022 年 10 月 19 日，码头物流公司向浙江省高级人民法院提起再审申请。2023 年 3 月 6 日，浙江省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）浙民申 6364 号），驳回再审申请。2022 年 10 月 12 日，大连集发港口物流有限公司收到宁波海事法院协助执行通知书（（2022）浙 72 执 286 号），要求其将应付码头物流公司租赁款存入宁波海事法院指定账户。本年大连集发港口物流有限公司向宁波海事法院指定账户支付租赁款 1,242.00 万元。截至报告出具日，累计已向宁波海事法院指定账户支付租赁款 3,105.00 万元。

2021 年 12 月 30 日，宁波海事法院对中大金属公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（宁波海事法院（2021）浙 72 民初 1205 号），判决码头物流公司向中大金属公司支付 1,026.34 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 9 月 1 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款基准利率计算的利息，驳回中大金属公司其他诉讼请求。2022 年 2 月 28 日，码头物流公司针对中大金属公司案一审判决向浙江省高级人民法院提起上诉。2022 年 4 月 11 日，浙江省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）浙民终 129 号），驳回码头物流公司上诉请求。2022 年 5 月 25 日，宁波海事法院依据已生效判决及裁定扣划码头物流公司银行存款 883.93 万元。2022 年 10 月 19 日，码头物流公司向浙江省高级人民法院提起再审申请，2023 年 3 月 6 日，浙江省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）浙民申 6365 号），驳回再审申请。

2021 年 12 月 31 日，大连海事法院对青岛开投公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2021）辽 72 民初 352 号），判决码头物流公司向青岛开投公司支付 29,938.26 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 3 月 27 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的同期市场报价利率计算的利息，驳回青岛开投公司其他诉讼请求。2022 年 2 月 28 日，码头物流公司针对青岛开投公司案一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。于 2022 年 8 月 16 日，辽宁省高级人民法院作出（2022）辽民终 715 号民事裁定：1）撤销大连海事法院（2021）辽 72 民初 352 号民事判决；2）本案发回大连海事法院重审。2023 年 12 月 22 日，大连海事法院对青岛开投公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2022）辽 72 民初 1348 号之一），驳回青岛开投公司起诉。2024 年 1 月 11 日，青岛开投针对一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。2024 年 12 月 9 日，辽宁省高级人民法院民事裁定书（2024）辽民终 610 号：撤销大连海事法院（2022）辽 72 民初 1348 号之一民事裁定，指令大连海事法院审理。2025 年 6 月 30 日，大连海事法院作出（2025）辽 72 民初 114 号判决：1）码头物流公司于本判决生效之日起十日内向青岛开投公司赔偿货物损失 31,922.37 万元以及该款项自 2021 年 3 月 27 日起至实际给付之日止

按全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率计算的利息；2）码头物流公司于本判决生效之日起十日内向青岛开投公司支付律师费 140 万元、保全担保费 14.65 万元、翻译费 0.70 万元；3）驳回青岛开投公司对码头物流公司的其他诉讼请求；4）驳回青岛开投公司对舜德公司的诉讼请求。2025 年 8 月 19 日，大连海事法院作出（2025）辽 72 执 382 号执行通知书，责令码头物流公司立即履行以下义务：1）给付青岛开投公司 37,045.85 万元及逾期履行利息；2）支付执行费 43.79 万元。2025 年 12 月 18 日，大连海事法院作出（2025）辽 72 执 382 号之一执行裁定书，解除对被执行人码头物流公司名下财产的全部执行措施，终结（2025）辽 72 执 382 号案件的执行。

2022 年 1 月 27 日，大连海事法院对榕江公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2021）辽 72 民初 372 号），判决码头物流公司向榕江公司赔偿货物损失 33,608.10 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 4 月 7 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息，码头物流公司向榕江公司赔偿诉讼保全责任险费用 25.48 万元，驳回榕江公司的其他诉讼请求。2022 年 3 月 1 日，码头物流公司针对榕江公司案一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。辽宁省高级人民法院于 2022 年 8 月 4 日作出（2022）辽民终 642 号民事裁定：1）撤销大连海事法院（2021）辽 72 民初 372 号民事判决；2）本案发回大连海事法院重审。2023 年 12 月 22 日，大连海事法院对榕江公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2022）辽 72 民初 1189 号之一），驳回榕江公司起诉。2024 年 1 月 9 日，榕江公司针对一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。2024 年 12 月 9 日，辽宁省高级人民法院民事裁定书（2024）辽民终 569 号：撤销大连海事法院（2022）辽 72 民初 1189 号之一民事裁定，指令大连海事法院审理。2025 年 6 月 30 日，大连海事法院作出（2025）辽 72 民初 317 号判决：1）码头物流公司于本判决生效之日起十日内向榕江公司赔偿货物损失 33,608.10 万元以及该款项自 2021 年 4 月 7 日起至实际付清之日止按照全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率计算的利息；2）码头物流公司于本判决生效之日起十日内向榕江公司支付律师费 257 万元、保全保险费 25.48 万元。2025 年 9 月 5 日，大连海事法院作出（2025）辽 72 执 393 号执行通知书，责令码头物流公司立即履行以下义务：1）给付榕江公司 39,135.87 万元及逾期履行利息；2）支付执行费 45.88 万元。

2023 年 6 月 19 日，大连海事法院对青岛中兖公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2022）辽 72 民初 808 号），判决码头物流公司向青岛中兖公司赔偿货物损失 16,924.64 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 4 月 9 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息，码头物流公司向青岛中兖公司赔偿诉讼保全责任险费用 13.47 万元，驳回青岛中兖公司的其他诉讼请求。2023 年 7 月 3 日，码头物流公司针对青岛中兖公司案一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。2024 年 12 月 24 日，辽宁高级人民法院民事判决书（2023）辽民终 1787 号：驳回上诉，维持原判。2025 年 3 月 4 日，大连海事法院执行通知书（2025）辽 72 执 133 号，责令码头物流公司给付青岛中兖公司 16,938.61 万元及利息，承担执行费 23.68 万元。

2022 年 12 月 30 日，大连海事法院对新汶矿业集团物资供销有限责任公司（以下简称“新汶矿业公司”）起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2022）辽 72 民初 1041 号），判决码头物流公司向新汶矿业公司支付货物损失 1,252.91 万元及其他损失 235.85 万元，及以 1,252.91 万元为基数自 2021 年 5 月 6 日起至实际付清之日，以 235.85 万元为基数自 2021 年 6 月 7 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息。判决码头物流公司向新汶矿业公司支付保全保险费 4.50 万元，驳回新汶矿业公司其他诉讼请求。2023 年 1 月 18 日，码头物流公司针对新汶矿业公司案一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。2023 年 8 月 17 日，辽宁省高级人民法院作出（2023）辽民终 881 号民事裁定：变更大连海事法院（2022）辽 72 民初 1041 号民事判决为“判决码头物流公司向新汶矿业公司支付货物损失 1,182.76 万元及其他损失 235.85 万元，及以 1,182.76 万元为基数自 2021 年 5 月 6 日起至实际付清之日，以 235.85 万元为基数自 2021 年 6 月 7 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息”，其他事项维持原有判决结果。2023 年 9 月 7 日，大连海事法

院作出了（2023）辽 72 执 600 号执行通知书，责令码头物流公司给付新汶矿业公司 1,423.61 万元，支付执行费 8.16 万元。2025 年 4 月 29 日，大连海事法院作出了（2025）辽 72 执恢 50 号执行通知书，责令码头物流公司给付新汶矿业公司 1,423.61 万元及利息，承担执行费 8.16 万元。

2022 年 5 月，重庆渝丰进出口有限公司（以下简称“重庆渝丰公司”）向武汉海事法院对码头物流公司提起诉讼，要求码头物流公司向其赔偿 12,025.13 万元及资金占用损失。2022 年 9 月 6 日，武汉海事法院对重庆渝丰公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（武汉海事法院（2021）鄂 72 民初 820 号），判决码头物流公司向重庆渝丰公司支付 12,025.13 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 3 月 20 日起算至生效判决实际履行完毕之日止，按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算资金占用损失，驳回重庆渝丰公司其他诉讼请求。2022 年 9 月 16 日，码头物流公司针对重庆渝丰公司案一审判决向湖北省高级人民法院提起上诉。2023 年 5 月 16 日，湖北省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）鄂民终 1361 号），驳回码头物流公司上诉请求。2023 年 11 月 17 日，武汉海事法院对重庆渝丰公司申请强制执行码头物流公司一案作出裁定（（2023）鄂 72 执 447 号之一），终结本次执行程序。

综合考虑码头物流公司所涉及的索赔金额、法院已作出的判决及内外部法律顾问的意见，并考虑到码头物流公司系一家有限责任公司，本公司及本集团其他子公司并不就码头物流公司的任何相关责任承担担保责任或连带责任，本集团于 2021 年 12 月 31 日以码头物流公司截至该日止账面净资产的可收回金额为限计提预计负债 1.80 亿元。因法院扣划码头物流公司的银行存款，本年预计负债减少 1,242.00 万元（2024 年：828.00 万元），截至 2025 年 12 月 31 日，该等诉讼案件预计负债余额为 1.40 亿元。

码头物流公司因不能清偿到期债务，且明显缺乏清偿能力，2025 年 9 月 30 日经其股东会决议，同意其向法院申请破产清算。大连经济技术开发区人民法院已于 2025 年 12 月 16 日出具（2025）辽 0291 破申 5 号民事裁定书，正式受理码头物流公司的破产清算申请。2026 年 1 月 28 日，大连经济技术开发区人民法院出具（2026）辽 0291 破 1 号民事裁定书，指定大连万隆天信会计师事务所有限公司担任码头物流公司破产管理人，截至本报告出具日，交接工作正在进行中。

除上述或有事项外，于 2025 年 12 月 31 日，本集团并无其他重大担保事项及其他需要说明的或有事项。

**(2).公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

### 3、 其他

□适用 √不适用

## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

### 2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|---|---|
| 拟分配的利润或股利 | 674,152,542.29 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 674,152,542.29 |

经本公司于 2026 年 3 月 26 日召开的董事会审议通过，2025 年利润分配方案拟以本公司现有总股本 23,571,767,213 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.286 元（含税）的现金股利，共计分配现金股利 674,152,542.29 元，如在实施权益分派的股权登记日前本公司总股本发生变动的，本公司将按照每股股息不变的原则对分配总额进行调整，该提议尚待本公司股东会批准。

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

## 十八、 其他重要事项

**1、 前期会计差错更正**

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

**2、 重要债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

**(1).非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2).其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息**

**(1).报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下七个报告分部：

| | |
|---|---|
| （1）油品、液体化工品码头及相关物流业务 | 油品及液体化工品装卸、储存及中转、港务管理业务； |
| （2）集装箱码头及相关物流业务 | 集装箱装卸、储存及中转、码头租赁、多项集装箱物流业务及物业出售； |
| （3）散杂货码头及相关物流业务 | 装卸矿石、杂货及相关物流服务业务； |
| （4）散粮码头及相关物流业务 | 装卸粮食及相关物流服务业务； |

| | |
|---|---|
| （5）客运滚装码头及相关物流业务 | 客运及杂货滚装及提供相关物流服务； |
| （6）港口增值及港口支持业务 | 理货、拖轮、运输服务、供电、信息科技服务及建设服务； |
| （7）汽车码头及相关物流业务 | 装卸汽车及相关物流服务业务。 |

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标，除不包括归属于总部的收入、费用之外，该指标与本集团的利润总额是一致的。分部资产和分部负债不包括本公司总部之资产和负债，因为这些资产和负债由本集团统一管理。

上述报告分部为本集团呈报分部数据的基础，无经营分部合并以形成报告分部。

报告分部间收入于合并时抵销。报告分部间销售及采购是有关公司根据双方确定的条款进行。

**(2).报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 油品、液体化工品码头及相关物流业务 | 集装箱码头及相关物流业务 | 散杂货码头及相关物流业务 | 散粮码头及相关物流业务 | 客运滚装码头及相关物流业务 | 港口增值及港口支持业务 | 汽车码头及相关物流业务 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | | | | | | | | | | |
| 对外交易收入 | 1,816,428 | 3,644,840 | 3,640,219 | 754,053 | 183,141 | 1,087,360 | 66,923 | 165,947 | - | 11,358,911 |
| 分部间交易收入 | 3,002 | 2,889 | 5,756 | 5,226 | 166 | 1,080,798 | - | 180,947 | -1,278,784 | - |
| 分部营业收入合计 | 1,819,430 | 3,647,729 | 3,645,975 | 759,279 | 183,307 | 2,168,158 | 66,923 | 346,894 | -1,278,784 | 11,358,911 |
| 营业成本 | 1,048,058 | 2,289,074 | 2,853,377 | 569,284 | 157,083 | 807,699 | 48,601 | 335,308 | - | 8,108,484 |
| 税金及附加 | 27,547 | 22,037 | 22,326 | 3,225 | 4,085 | 7,741 | 2,892 | 50,406 | - | 140,259 |
| 销售费用 | - | - | - | - | - | - | - | 1,262 | - | 1,262 |
| 管理费用 | 75,098 | 156,381 | 102,998 | 34,454 | 26,952 | 176,129 | 13,829 | 169,444 | - | 755,285 |
| 研发费用 | - | 1,107 | - | - | - | 23,580 | - | 4 | - | 24,691 |
| 财务费用 | 140,750 | 9,541 | 160,047 | 2,462 | 431 | 10,935 | -180 | 62,973 | - | 386,959 |
| 资产减值损失 | -5,221 | -11,166 | - | - | - | -4,398 | 123 | -2,400 | - | -23,062 |
| 信用减值损失 | 68,286 | -3,981 | 13,700 | - | -234 | 5,490 | -4 | -5,338 | - | 77,919 |
| 投资收益 | 65,512 | -139,723 | 1,547 | 3,509 | 3,824 | 19,488 | 16,714 | - | - | -29,129 |
| 其中：对联营和合营企业的 | 62,662 | -153,225 | 1,445 | 2,999 | 3,824 | 18,792 | 16,494 | - | - | -47,009 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 投资收益 | | | | | | | | | | |
| 资产处置收益 | - | - | - | 161 | - | 987 | - | 1,685 | - | 2,833 |
| 其他收益 | 19,234 | 159,640 | 676 | 112 | 10,782 | 141 | 6 | 10,441 | - | 201,032 |
| 营业利润 | 672,786 | 1,171,470 | 517,394 | 148,410 | 8,962 | 82,984 | 18,620 | -449,062 | - | 2,171,564 |
| 营业外收入 | 136 | 2,948 | 1,400 | 1,245 | 463 | 6,283 | 98 | 100 | - | 12,673 |
| 营业外支出 | 139 | 1,694 | 867 | 52 | 183 | 4,783 | - | 3,393 | - | 11,111 |
| 利润总额 | 672,783 | 1,172,724 | 517,927 | 149,603 | 9,242 | 84,484 | 18,718 | -452,355 | - | 2,173,126 |
| 所得税 | 174,623 | 324,106 | 167,756 | 37,512 | 2,542 | 13,136 | 392 | -149,727 | - | 570,340 |
| 净利润 | 498,160 | 848,618 | 350,171 | 112,091 | 6,700 | 71,348 | 18,326 | -302,628 | - | 1,602,786 |
| 资产总额 | 12,170,423 | 10,902,368 | 13,451,696 | 2,583,370 | 1,622,180 | 2,453,936 | 789,877 | 16,565,831 | -2,966,002 | 57,573,679 |
| 负债总额 | 4,975,306 | 1,094,697 | 4,150,058 | 294,133 | 205,579 | 563,732 | 12,833 | 5,211,729 | -2,966,002 | 13,542,065 |
| 补充信息 | | | | | | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | 511,981 | 533,097 | 664,218 | 153,458 | 53,166 | 263,797 | 13,121 | 305,981 | - | 2,498,819 |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | 1,107,433 | 658,603 | 17,469 | 178,684 | 274,085 | 218,279 | 325,105 | - | - | 2,779,658 |
| 资本性支出（i） | 115,363 | 84,660 | 114,497 | 47,194 | 15,068 | 39,864 | 112 | 242,647 | - | 659,405 |

（i）资本性支出包括固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用、投资性房地产和使用权资产的资本性支出。

**(3).公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4).其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 493,489,403.79 | 756,283,845.47 |
| 1 年以内 | 493,489,403.79 | 756,283,845.47 |
| 1 至 2 年 | 10,793,483.00 | 627,992,350.00 |
| 2 至 3 年 | 625,887,330.00 | 611,018,386.86 |
| 3 年以上 | 244,075,074.00 | 1,407,121,200.79 |
| 合计 | 1,374,245,290.79 | 3,402,415,783.12 |

#### (2).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,374,245,290.79 | 100.00 | 130,441,429.60 | 9.49 | 1,243,803,861.19 | 3,402,415,783.12 | 100.00 | 202,816,140.42 | 5.96 | 3,199,599,642.70 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| A | 70,219,130.79 | 5.11 | 7,021.91 | 0.01 | 70,212,108.88 | 725,112,748.08 | 21.31 | 72,511.26 | 0.01 | 725,040,236.82 |
| B | 362,550.00 | 0.03 | 362.55 | 0.10 | 362,187.45 | 34,362,041.16 | 1.01 | 49,302.39 | 0.14 | 34,312,738.77 |
| C | 1,279,153,584.00 | 93.08 | 106,167,401.24 | 8.30 | 1,172,986,182.76 | 2,613,364,110.23 | 76.81 | 173,797,427.56 | 6.65 | 2,439,566,682.67 |
| D | 24,510,026.00 | 1.78 | 24,266,643.90 | 99.01 | 243,382.10 | 29,576,883.65 | 0.87 | 28,896,899.21 | 97.70 | 679,984.44 |
| 合计 | 1,374,245,290.79 | / | 130,441,429.60 | / | 1,243,803,861.19 | 3,402,415,783.12 | / | 202,816,140.42 | / | 3,199,599,642.70 |

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | 121,813.65 | 173,797,427.56 | 28,896,899.21 | 202,816,140.42 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -9,998.73 | 9,998.73 | - | - |
| --转入第三阶段 | - | -41,691.05 | 41,691.05 | - |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | 545,778.66 | -545,778.66 | | - |
| 本期计提 | -650,209.12 | -67,052,555.34 | 664,958.54 | -67,037,805.92 |
| 本期转回 | | | | - |
| 本期转销 | | | | - |
| 本期核销 | - | - | -5,336,904.90 | -5,336,904.90 |
| 其他变动 | | | | - |
| 2025年12月31日余额 | 7,384.46 | 106,167,401.24 | 24,266,643.90 | 130,441,429.60 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见第八节 五、重要会计政策及会计估计“11.金融工具”。
对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

**(3).坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款坏账准备 | 202,816,140.42 | -67,037,805.92 | - | -5,336,904.90 | - | 130,441,429.60 |
| 合计 | 202,816,140.42 | -67,037,805.92 | - | -5,336,904.90 | - | 130,441,429.60 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无。

**(4).本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|---|---|
| 实际核销的应收账款 | 5,336,904.90 |

其中重要的应收账款核销情况
√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---|---|---|---|---|---|
| 大连创意产业项目发展有限公司 | 电费 | 5,336,904.90 | 已宣告破产，无可执行财产 | 经董事会审议批准 | 是 |
| 合计 | / | 5,336,904.90 | / | / | / |

应收账款核销说明：
□适用　√不适用

**(5).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 大连恩埃斯凯国际贸易有限公司 | 1,256,081,784.00 | - | 1,256,081,784.00 | 91.40 | 101,403,777.44 |
| 中华人民共和国北良港海关 | 23,030,000.00 | - | 23,030,000.00 | 1.68 | 4,761,533.80 |
| 大连长兴岛港口有限公司 | 11,201,303.82 | - | 11,201,303.82 | 0.82 | 11,041,303.82 |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 8,470,705.50 | - | 8,470,705.50 | 0.62 | 847.07 |
| 东北亚现货商品交易所有限公司 | 6,616,810.61 | - | 6,616,810.61 | 0.48 | 6,616,810.61 |
| 合计 | 1,305,400,603.93 | - | 1,305,400,603.93 | 95.00 | 123,824,272.74 |

其他说明：
无。

其他说明：
□适用　√不适用

**2、 其他应收款**

**项目列示**

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应收利息 | 203,695.46 | 5,053,433.31 |
| 应收股利 | 1,839,219,420.54 | 2,240,817,539.75 |
| 其他应收款 | 699,976,386.12 | 52,314,920.31 |
| 合计 | 2,539,399,502.12 | 2,298,185,893.37 |

其他说明：
□适用 √不适用

**应收利息**

**(1).应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 定期存款 | | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 子公司及关联方借款 | 6,089,335.44 | 10,728,085.59 |
| 减：信用损失准备 | -5,885,639.98 | -5,674,652.28 |
| 合计 | 203,695.46 | 5,053,433.31 |

**(2).重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3).按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

**(4).按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | 4,813.38 | - | 5,669,838.90 | 5,674,652.28 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -4,813.38 | - | 215,801.08 | 210,987.70 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年12月31日余额 | - | - | 5,885,639.98 | 5,885,639.98 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见第八节 五、重要会计政策及会计估计“11.金融工具”。

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

**(5).坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收利息坏账准备 | 5,674,652.28 | 210,987.70 | - | - | - | 5,885,639.98 |
| 合计 | 5,674,652.28 | 210,987.70 | - | - | - | 5,885,639.98 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
2025 年计提坏账准备 210,987.70 元（2024 年：4,332,181.98 元），无收回或转回坏账准备（2024 年：无）。

**(6).本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**应收股利**

**(7).应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 大连港集装箱发展有限公司 | 1,118,108,457.70 | 1,406,138,252.12 |
| 辽港控股（营口）有限公司 | 693,089,600.46 | 818,611,143.62 |

| | | |
|---|---|---|
| 大连汽车码头有限公司 | 11,200,000.00 | 12,800,000.00 |
| 大连港油码头有限公司 | 8,784,699.45 | - |
| 招商港航数字科技（辽宁）有限公司 | 5,004,708.18 | - |
| 大连港海恒船舶管理有限公司 | 1,503,374.89 | 1,250,964.55 |
| 大连国际集装箱服务有限公司 | 1,186,758.66 | 2,017,179.46 |
| 大连保税区金鑫石化有限公司 | 341,821.20 | - |
| 合计 | 1,839,219,420.54 | 2,240,817,539.75 |

**(8).重要的账龄超过 1 年的应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---|---|---|---|---|
| 大连港集装箱发展有限公司 | 860,000,000.00 | 1-2年、2-3年、3年以上 | 暂缓支付 | 否 |
| 合计 | 860,000,000.00 | / | / | / |

**(9).按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

**(10).按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见第八节 五、重要会计政策及会计估计“11.金融工具”。

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

**(11).坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
2025 年未计提坏账准备（2024 年：无），无收回或转回坏账准备（2024 年：无）。

**(12).本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**其他应收款**

**(13).按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 673,908,777.15 | 19,692,403.38 |
| 1 年以内 | 673,908,777.15 | 19,692,403.38 |
| 1 至 2 年 | 2,685,977.25 | 2,400,000.00 |
| 2 至 3 年 | 2,400,000.00 | 3,893,990.85 |
| 3 年以上 | 46,752,154.47 | 54,424,891.67 |
| 合计 | 725,746,908.87 | 80,411,285.90 |

**(14).按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收委托管理服务收入 | 59,775,308.22 | 69,424,500.00 |
| 其他 | 665,971,600.65 | 10,986,785.90 |
| 减：信用损失准备 | -25,770,522.75 | -28,096,365.59 |
| 合计 | 699,976,386.12 | 52,314,920.31 |

**(15).坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | 1,797.14 | 7,357,538.98 | 20,737,029.47 | 28,096,365.59 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | - | -28,347.73 | 28,347.73 | - |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 65,899.51 | -3,528,521.79 | 1,136,779.44 | -2,325,842.84 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年12月31日余额 | 67,696.65 | 3,800,669.46 | 21,902,156.64 | 25,770,522.75 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见第八节 五、重要会计政策及会计估计“11.金融工具”。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

**(16).坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 28,096,365.59 | -2,325,842.84 | - | - | - | 25,770,522.75 |
| 合计 | 28,096,365.59 | -2,325,842.84 | - | - | - | 25,770,522.75 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
2025 年计提坏账准备-2,325,842.84 元（2024 年：-51,035,043.38 元），无收回或转回坏账准备（2024 年：无），无核销坏账准备（2024 年：无）。

**(17).本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用

其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

**(18).按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | 360,229,410.00 | 49.64 | 其他 | 1 年以内 | 36,022.94 |
| 大连港油码头有限公司 | 150,556,486.27 | 20.75 | 其他 | 1 年以内 | 15,055.64 |
| 大连国际物流园发展有限公司 | 105,000,000.00 | 14.47 | 其他 | 1 年以内 | 10,500.00 |
| 大连港集发物流有限责任公司 | 46,011,500.00 | 6.34 | 其他 | 1 年以内 | 4,601.15 |
| 大连长兴岛港口投资发展有限公司 | 30,000,000.00 | 4.13 | 应收委托管理服务收入 | 5 年以上 | 3,800,669.46 |
| 合计 | 691,797,396.27 | 95.33 | / | / | 3,866,849.19 |

**(19).因资金集中管理而列报于其他应收款**

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**3、 长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 21,229,058,933.89 | 20,744,542.00 | 21,208,314,391.89 | 20,760,327,526.32 | 25,844,542.00 | 20,734,482,984.32 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,798,216,636.70 | 23,822,595.23 | 1,774,394,041.47 | 1,808,925,386.53 | 21,422,595.23 | 1,787,502,791.3 |
| 合计 | 23,027,275,570.59 | 44,567,137.23 | 22,982,708,433.36 | 22,569,252,912.85 | 47,267,137.23 | 22,521,985,775.62 |

**(1). 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 辽港控股（营口）有限公司 | 15,821,491,793.59 | - | - | - | - | - | 15,821,491,793.59 | - |
| 大连港集装箱发展有限公司 | 3,201,948,622.38 | - | - | -1,338,989,460.41 | - | - | 1,862,959,161.97 | - |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 亚太港口有限公司 | 76,155,000.00 | - | - | -76,155,000.00 | - | - | - | - |
| 大连保税区金鑫石化有限公司 | 6,629,301.65 | - | - | - | - | - | 6,629,301.65 | - |
| 大连集发船舶管理有限公司 | 419,011,554.73 | - | - | - | - | - | 419,011,554.73 | - |
| 大连外轮理货有限公司 | 14,259,172.03 | - | - | - | - | - | 14,259,172.03 | - |
| 大连港口建设监理咨询有限公司 | 18,278,125.97 | - | - | - | - | - | 18,278,125.97 | - |
| 大连港通信工程有限公司 | 6,137,212.61 | - | - | - | - | - | 6,137,212.61 | - |
| 大连金港湾粮食物流有限公司 | 53,156,426.75 | - | - | - | - | - | 53,156,426.75 | - |
| 大连港旅顺港务有限公司 | 217,580,000.00 | - | - | - | - | - | 217,580,000.00 | - |
| 大连港湾东车物流有限公司 | 31,931,668.81 | - | - | - | - | - | 31,931,668.81 | - |
| 大连港粮油贸易有限公司 | 25,000,000.00 | - | - | - | - | - | 25,000,000.00 | - |
| 大连港润燃气有限公司 | - | 5,100,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 大连海嘉汽车码头有限公司 | 200,000,000.00 | - | - | - | - | - | 200,000,000.00 | - |
| 大连迪朗斯瑞房车有限公司 | 30,255,458.00 | 20,744,542.00 | - | - | - | - | 30,255,458.00 | 20,744,542.00 |
| 大连庄河港兴投资有限公司 | 80,000,000.00 | - | - | - | - | - | 80,000,000.00 | - |
| 大连港海恒船舶管理有限公司 | 4,825,626.54 | - | - | - | - | - | 4,825,626.54 | - |
| 大连港电力有限公司 | 121,205,097.79 | - | - | - | - | - | 121,205,097.79 | - |
| 大连国际集装箱服务有限公司 | 6,724,057.22 | - | - | - | - | - | 6,724,057.22 | - |
| 大连口岸物流网股 | 43,318,173.41 | - | - | - | - | - | 43,318,173.41 | - |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 份有限公司 | | | | | | | | |
| 大连长兴岛港口有限公司 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 大连长兴岛港口投资发展有限公司 | 295,604,225.12 | - | - | - | - | - | 295,604,225.12 | - |
| 招商港航数字科技（辽宁）有限公司 | 60,971,467.72 | - | - | - | - | - | 60,971,467.72 | - |
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | - | - | 67,345,151.04 | - | - | - | 67,345,151.04 | - |
| 大连港集发物流有限责任公司 | - | - | 1,271,644,309.37 | - | - | - | 1,271,644,309.37 | - |
| 大连港油码头有限公司 | - | - | 529,986,407.57 | - | - | - | 529,986,407.57 | - |
| 大连长港拖轮服务有限公司 | - | - | 20,000,000.00 | - | - | - | 20,000,000.00 | - |
| 合计 | 20,734,482,984.32 | 25,844,542.00 | 1,888,975,867.98 | -1,415,144,460.41 | - | - | 21,208,314,391.89 | 20,744,542.00 |

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 158,506,162.88 | - | - | 7,946,901.12 | - | - | -7,000,000.00 | - | - | 159,453,064.00 | - |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 211,172,797.21 | - | - | 21,445,112.57 | - | - | -30,000,000.00 | - | - | 202,617,909.78 | - |
| 大连中联理货有限公司 | 3,826,128.80 | - | - | 833,749.74 | - | 80,390.71 | -822,964.88 | - | - | 3,917,304.37 | - |
| 大连中油码头 | 21,427,826.70 | - | - | 3,695,957.95 | - | - | -8,740,090.28 | - | - | 16,383,694.37 | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 管理有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 16,023,885.99 | - | - | 1,445,004.56 | - | - | | - | - | 17,468,890.55 | - |
| 大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司 | - | 2,400,000.00 | - | - | - | - | - | -2,400,000.00 | - | - | 10,060,214.03 |
| 大连港屿物流供应链有限公司 | 34,323,854.84 | - | - | 1,538,628.84 | - | - | - | - | - | 35,862,483.68 | - |
| 中海港联航运有限公司 | 57,928,326.35 | - | - | -4,690,260.30 | - | - | - | - | -53,238,066.05 | - | - |
| 小计 | 503,208,982.77 | 2,400,000.00 | - | 32,215,094.48 | - | 80,390.71 | -46,563,055.16 | -2,400,000.00 | -53,238,066.05 | 435,703,346.75 | 10,060,214.03 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 63,078,006.09 | - | - | 20,337,306.54 | - | - | -26,483,802.40 | - | - | 56,931,510.23 | - |
| 太仓兴港拖轮有限公司 | 8,966,572.34 | - | - | 2,919,007.33 | - | 156,997.87 | -2,099,997.90 | - | - | 9,942,579.64 | - |
| 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 610,122,248.16 | - | - | 4,563,973.89 | - | -841,616.37 | -8,957,650.23 | - | - | 604,886,955.45 | - |
| 大连北方油品储运有限公司 | 68,042,461.40 | - | - | 4,672,977.99 | - | 44,552.84 | -5,600,000.00 | - | - | 67,159,992.23 | - |
| 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 | 212,331,918.85 | - | - | 8,967,608.53 | - | - | - | - | - | 221,299,527.38 | - |
| 中世国际物流有限公司 | 140,021,567.16 | - | - | 5,721,673.24 | - | - | -1,500,000.00 | - | - | 144,243,240.40 | - |
| 大连汽车码头 | 181,104,168.07 | - | - | 10,772,592.88 | - | 184,946.80 | -11,200 | - | - | 180,861,707.75 | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 有限公司 | | | | | | | ,000.00 | | | | |
| 辽宁电子口岸有限责任公司 | 626,866.46 | - | - | -46,856.22 | - | - | - | - | - | 580,010.24 | - |
| 中海港联航运有限公司 | - | - | - | -452,894.65 | - | - | - | - | 53,238,066.05 | 52,785,171.40 | 13,762,381.20 |
| 小计 | 1,284,293,808.53 | - | - | 57,455,389.53 | - | -455,118.86 | -55,841,450.53 | - | 53,238,066.05 | 1,338,690,694.72 | 13,762,381.20 |
| 合计 | 1,787,502,791.30 | 2,400,000.00 | - | 89,670,484.01 | - | -374,728.15 | -102,404,505.69 | -2,400,000.00 | - | 1,774,394,041.47 | 23,822,595.23 |

**(3). 长期股权投资的减值测试情况**

√适用 □不适用

**可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司 | 2,400,000.00 | - | 2,400,000.00 | 公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用 | 评估单价 | 参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正 |
| 合计 | 2,400,000.00 | - | 2,400,000.00 | / | / | / |

注：账面价值为本年进行减值准备测试前的账面价值。

**可收回金额按预计未来现金流量的现值确定**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 中海港联航运有限公司 | 52,785,171.40 | 130,527,168.06 | - | 5 年 | 未来业务量、预算毛利率、折现率 | 永续增长率、折现率 | 永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率 |
| 合计 | 52,785,171.40 | 130,527,168.06 | - | / | / | / | / |

注：账面价值为本年进行减值准备测试前的账面价值。

**前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

**公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

其他说明：
无。

**4、 营业收入和营业成本**

**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,066,700,591.78 | 1,692,770,662.09 | 2,328,137,450.90 | 2,206,202,102.87 |
| 其他业务 | 320,280,987.90 | 120,125,444.59 | 293,285,197.22 | 178,916,423.76 |
| 合计 | 2,386,981,579.68 | 1,812,896,106.68 | 2,621,422,648.12 | 2,385,118,526.63 |

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 销售商品 | 向客户交付商品时 | 通常为交付商品后30至90天内支付；对于新客户，通常需要预付 | 向客户提供满足合同约定质量的商品 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 港口作业服务 | 提供服务的时间内 | 通常在作业完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 运输服务 | 提供服务的时间内 | 通常在运输完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | / | / | / | / | 不适用 | / |

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,164,365.29 元，其中：

2,164,365.29 元预计将于 2026 年度确认收入

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无。

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,020,916,496.44 | 1,171,512,226.81 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 89,670,484.01 | -7,408,110.68 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 企业间借款收益 | 114,500,967.02 | 124,776,046.52 |
| 合计 | 1,225,087,947.47 | 1,288,880,162.65 |

其他说明：
本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

### 6、 其他

□适用 √不适用

## 二十、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
| --- | --- | --- |
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 5,682,931.00 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 4,478,447.32 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 101,988.98 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 受托经营取得的托管费收入 | 7,735,849.08 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,496,698.79 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 219,373.79 | |
| 减：所得税影响额 | 3,817,703.79 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -662,212.11 | |
| 合计 | 16,559,797.28 | |

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

其他说明：
□适用 √不适用

**2、 净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.26 | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.22 | 0.05 | 0.05 |

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、 其他**

□适用 √不适用

董事长：李国锋

董事会批准报送日期：2026 年 3 月 26 日

## 修订信息

□适用 √不适用

# 辽宁港口股份有限公司

财务报表及审计报告
2025 年 12 月 31 日止年度

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京26BV4A5G47

辽宁港口股份有限公司

2025 年 12 月 31 日


| 内容 | 页码 |
| --- | --- |
| 审计报告 | 1 - 4 |
| 合并资产负债表 | 5 - 7 |
| 母公司资产负债表 | 8 - 9 |
| 合并利润表 | 10 - 11 |
| 母公司利润表 | 12 |
| 合并现金流量表 | 13 |
| 母公司现金流量表 | 14 |
| 合并股东权益变动表 | 15 - 16 |
| 母公司股东权益变动表 | 17 - 18 |
| 财务报表附注 | 19 - 197 |
| 财务报表补充资料 | |
| 1. 非经常性损益明细表 | 198 |
| 2. 净资产收益率和每股收益 | 198 |

信永中和 ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

# 审计报告



**辽宁港口股份有限公司全体股东：**

## 一、审计意见

我们审计了辽宁港口股份有限公司（以下简称辽港股份公司）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了辽港股份公司2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则中适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求，我们独立于辽港股份公司，并履行了独立性和职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

# 审计报告（续）



## 三、关键审计事项（续）

| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| --- | --- |
| **1.应收款项坏账准备** | |
| 于 2025 年 12 月 31 日，合并财务报表中应收款项账面余额为人民币 2,572,500,692.84 元，坏账准备余额为人民币 267,005,986.79 元。集团应收款项余额重大，坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断及估计。因此，我们将应收款项坏账准备识别为本年度审计的关键审计事项。<br><br>对应收款项及坏账准备的披露参见财务报告附注五、1 重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素，以及附注九、3 应收账款和附注九、6 其他应收款。 | 我们实施的审计程序包括：<br><br>•了解并测试与应收款项坏账准备计提相关的内部控制；<br>•评价了管理层对应收款项交易对手进行信用等级评价的依据；抽样检查了合同、记账凭证、发票等支持性记录，检查应收款项明细表中账龄是否准确；评价了预期信用损失计算的依据，包括管理层结合历史损失率及前瞻性因素对预期信用损失进行估计的计算过程；<br>•针对集团享有留置权的货物，实地查看了留置货物并评估其价值，获取了集团外部法律顾问出具的法律意见书及律师询证函回函，评价了管理层对相关应收账款未来各种收回情况可能发生的概率、金额、折现率的估计，及相关应收账款预期信用损失的计算过程；<br>•复核了财务报告中对应收款项及坏账准备的相关披露。 |
| **2.长期股权投资减值** | |
| 于 2025 年 12 月 31 日，合并财务报表中的长期股权投资账面余额为人民币 2,819,477,228.22 元，减值准备为人民币 39,820,413.60 元。管理层对长期股权投资是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出存在减值迹象的，管理层通过计算长期股权投资的可收回金额进行减值测试。估计长期股权投资的可收回金额涉及对长期股权投资公允价值的评估及预计长期股权投资未来现金流量的现值，由于管理层在评估及预测中需要做出重大判断和假设，特别是评估方法及相关参数的选择，被投资单位的未来业务量、毛利率及折现率等。因此，我们将长期股权投资减值识别为本年度审计的关键审计事项。<br><br>对长期股权投资的披露参见财务报告附注五、1 重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素，以及附注九、10 长期股权投资。 | 我们实施的审计程序包括：<br><br>•分析评估了管理层对长期股权投资减值迹象的判断，评价了管理层确定长期股权投资可收回金额时所做出的重要假设和所使用的关键参数，特别是管理层在减值测试中所涉及的被投资单位未来业务量、毛利率、折现率等关键数据和假设，及所采用的公允价值评估方法和关键评估参数等；<br><br>•在内部估值专家的协助下，评价了管理层的减值测试方法、模型和关键参数；复核了财务报告中对长期股权投资及长期股权投资减值的披露。 |

# 审计报告（续）



**四、其他信息**

辽港股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括辽港股份公司 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

**五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估辽港股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算辽港股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督辽港股份公司的财务报告过程。

**六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

# 审计报告（续）



**六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）**

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对辽港股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致辽港股份公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就辽港股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国　北京　　二〇二六年三月二十六日

辽宁港口股份有限公司

2025年12月31日

## 合并资产负债表

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|---|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 九、1 | 6,697,778,173.07 | 5,280,231,133.78 |
| 其中：存放财务公司款项 | | 2,229,158,424.07 | 1,367,696,045.64 |
| 交易性金融资产 | | 550,000.00 | 550,000.00 |
| 应收票据 | 九、2 | 106,741,837.35 | 91,552,251.26 |
| 应收账款 | 九、3 | 1,736,088,846.94 | 3,006,265,639.15 |
| 应收款项融资 | 九、4 | 266,352,784.71 | 290,981,075.87 |
| 预付款项 | 九、5 | 49,781,221.23 | 61,769,964.36 |
| 其他应收款 | 九、6 | 569,405,859.11 | 437,014,468.58 |
| 其中：应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | 73,673,143.73 | 96,297,124.26 |
| 存货 | 九、7 | 125,193,096.22 | 125,278,939.94 |
| 其中：原材料 | | 83,477,780.04 | 83,640,693.64 |
| 库存商品（产成品） | | 8,024,070.12 | 10,071,281.92 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | 九、8 | 254,040,545.83 | 382,779,997.66 |
| 流动资产合计 | | 9,805,932,364.46 | 9,676,423,470.60 |
| 非流动资产 | | | |
| 长期应收款 | 九、9 | 22,247,492.53 | - |
| 长期股权投资 | 九、10 | 2,779,656,814.62 | 2,974,525,564.57 |
| 其他权益工具投资 | 九、11 | 192,600,251.97 | 217,510,342.27 |
| 投资性房地产 | 九、12 | 144,623,084.13 | 173,987,548.13 |
| 固定资产 | 九、13 | 30,519,177,867.40 | 32,252,006,896.01 |
| 其中：固定资产原价 | | 60,119,750,246.75 | 60,212,503,047.20 |
| 累计折旧 | | 29,501,392,722.01 | 27,857,365,614.89 |
| 固定资产减值准备 | | 118,113,389.12 | 113,190,254.28 |
| 在建工程 | 九、14 | 3,022,927,108.38 | 2,703,392,158.23 |
| 使用权资产 | 九、15 | 4,125,596,861.84 | 4,547,311,638.32 |
| 无形资产 | 九、16 | 5,993,512,090.30 | 6,153,470,438.19 |
| 开发支出 | 九、17 | - | - |
| 商誉 | 九、18 | 221,531,102.82 | 225,929,504.67 |
| 长期待摊费用 | 九、19 | 75,030,589.86 | 115,984,874.35 |
| 递延所得税资产 | 九、20 | 257,766,832.03 | 306,978,586.95 |
| 其他非流动资产 | 九、21 | 413,076,931.35 | 439,410,532.80 |
| 非流动资产合计 | | 47,767,747,027.23 | 50,110,508,084.49 |
| 资产总计 | | 57,573,679,391.69 | 59,786,931,555.09 |

附注为财务报表的组成部分

辽宁港口股份有限公司

2025年 12 月 31 日

## 合并资产负债表 - 续

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|---|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 九、24 | - | 55,328,483.98 |
| 应付账款 | 九、25 | 307,473,195.97 | 396,352,402.61 |
| 预收款项 | 九、26 | 5,038,053.94 | 5,343,315.63 |
| 合同负债 | 九、27 | 288,899,318.44 | 285,023,142.74 |
| 应付职工薪酬 | 九、28 | 433,118,582.43 | 390,564,320.24 |
| 其中：应付工资 | | 391,362,910.80 | 341,415,311.52 |
| 应交税费 | 九、29 | 172,445,529.26 | 116,664,170.88 |
| 其中：应交税金 | | 172,098,500.60 | 115,518,692.74 |
| 其他应付款 | 九、30 | 1,140,426,518.39 | 1,215,694,666.42 |
| 其中：应付利息 | | 228,879,916.55 | 270,456,396.55 |
| 应付股利 | | 228,879,052.06 | 187,293,731.99 |
| 一年内到期的非流动负债 | 九、31 | 308,320,220.29 | 2,896,948,015.01 |
| 其他流动负债 | 九、32 | 74,052,556.88 | 15,479,173.86 |
| 流动负债合计 | | 2,729,773,975.60 | 5,377,397,691.37 |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 九、33 | 4,385,366,400.00 | 4,171,233,200.00 |
| 应付债券 | 九、34 | 999,133,182.99 | 998,550,456.06 |
| 租赁负债 | 九、35 | 4,500,065,629.19 | 4,845,764,366.97 |
| 长期应付款 | 九、36 | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 |
| 预计负债 | 九、37 | 139,658,538.56 | 152,078,538.56 |
| 递延收益 | 九、38 | 543,665,023.73 | 505,050,028.68 |
| 递延所得税负债 | 九、20 | 226,901,646.47 | 259,522,947.24 |
| 其他非流动负债 | 九、39 | - | 56,737,436.20 |
| 非流动负债合计 | | 10,812,290,420.94 | 11,006,436,973.71 |
| 负债合计 | | 13,542,064,396.54 | 16,383,834,665.08 |

附注为财务报表的组成部分

辽宁港口股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

## 合并资产负债表 - 续

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|---|
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 九、40 | 23,571,767,213.00 | 23,905,474,669.00 |
| 资本公积 | 九、41 | 8,761,789,345.87 | 8,983,163,532.35 |
| 减：库存股 | 九、42 | - | 400,130,664.88 |
| 其他综合收益 | 九、43 | 104,569,788.15 | 123,007,660.04 |
| 其中：外币报表折算差额 | | 59,616,582.49 | 59,853,181.64 |
| 专项储备 | 九、44 | 155,652,172.78 | 180,458,609.68 |
| 盈余公积 | 九、45 | 1,874,718,484.87 | 1,725,136,784.15 |
| 其中：法定公积金 | | 1,874,098,016.38 | 1,724,163,249.78 |
| 未分配利润 | 九、46 | 5,874,390,493.14 | 5,280,547,190.84 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 40,342,887,497.81 | 39,797,657,781.18 |
| 少数股东权益 | | 3,688,727,497.34 | 3,605,439,108.83 |
| 股东权益合计 | | 44,031,614,995.15 | 43,403,096,890.01 |
| 负债和股东权益总计 | | 57,573,679,391.69 | 59,786,931,555.09 |

附注为财务报表的组成部分

本财务报表由下列负责人签署：

企业负责人：李国锋 主管会计工作负责人：王劲 会计机构负责人：王劲

辽宁港口股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

## 母公司资产负债表

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|---|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | | 3,795,376,099.30 | 2,428,471,502.53 |
| 其中：存放财务公司款项 | | 515,697,732.12 | 426,845,753.26 |
| 应收票据 | | - | 34,953,098.37 |
| 应收账款 | 十八、1 | 1,243,803,861.19 | 3,199,599,642.70 |
| 应收款项融资 | | 29,777,752.06 | - |
| 预付款项 | | 9,164,739.60 | 8,766,573.11 |
| 其他应收款 | 十八、2 | 2,539,399,502.12 | 2,298,185,893.37 |
| 其中：应收利息 | | 203,695.46 | 5,053,433.31 |
| 应收股利 | | 1,839,219,420.54 | 2,240,817,539.75 |
| 存货 | | 33,049,315.09 | 34,993,994.68 |
| 其中：原材料 | | 26,008,559.94 | 27,061,424.05 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 3,002,220,581.26 | 3,369,332,944.64 |
| 其他流动资产 | | 99,602,077.83 | 83,998,655.29 |
| 流动资产合计 | | 10,752,393,928.45 | 11,458,302,304.69 |
| 非流动资产 | | | |
| 长期应收款 | 十八、3 | 1,023,064,067.52 | 1,000,816,574.99 |
| 长期股权投资 | 十八、4 | 22,982,708,433.36 | 22,521,985,775.62 |
| 其他权益工具投资 | | 7,549,606.70 | 8,244,177.31 |
| 投资性房地产 | | 5,416,096.50 | 5,632,906.62 |
| 固定资产 | | 7,342,978,452.19 | 8,457,474,963.35 |
| 其中：固定资产原价 | | 16,989,811,114.56 | 18,083,234,153.86 |
| 累计折旧 | | 9,662,801,264.05 | 9,634,146,361.79 |
| 在建工程 | | 1,593,582,762.65 | 1,311,933,504.47 |
| 使用权资产 | | 998,086,039.00 | 2,262,611,379.02 |
| 无形资产 | | 478,418,109.68 | 480,915,443.76 |
| 长期待摊费用 | | 37,866,605.13 | 44,664,421.70 |
| 递延所得税资产 | | 123,347,309.00 | 233,112,615.21 |
| 其他非流动资产 | | 1,860,000.00 | 12,174,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 34,594,877,481.73 | 36,339,565,762.05 |
| 资产总计 | | 45,347,271,410.18 | 47,797,868,066.74 |

附注为财务报表的组成部分

辽宁港口股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

## 母公司资产负债表 - 续

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|---|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 应付账款 | | 14,491,572.59 | 18,305,049.59 |
| 预收款项 | | 235,752.50 | 131,679.61 |
| 合同负债 | | 20,065,157.72 | 37,041,613.30 |
| 应付职工薪酬 | | 138,040,452.04 | 149,799,947.79 |
| 其中：应付工资 | | 137,726,641.33 | 149,004,513.89 |
| 应交税费 | | 7,822,475.75 | 10,053,994.09 |
| 其中：应付税金 | | 7,822,353.67 | 9,434,396.24 |
| 其他应付款 | | 1,543,304,956.89 | 1,302,765,738.78 |
| 其中：应付股利 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | 49,526,898.16 | 2,099,349,211.14 |
| 其他流动负债 | | 57,732,619.69 | 2,074,001.70 |
| 流动负债合计 | | 1,831,219,885.34 | 3,619,521,236.00 |
| 非流动负债 | | | |
| 应付债券 | | 999,133,182.99 | 998,550,456.06 |
| 租赁负债 | | 1,115,815,768.43 | 2,505,643,044.25 |
| 长期应付款 | | - | - |
| 递延收益 | | 472,853,451.88 | 454,660,099.09 |
| 其他非流动负债 | | - | 56,737,436.20 |
| 非流动负债合计 | | 2,587,802,403.30 | 4,015,591,035.60 |
| 负债合计 | | 4,419,022,288.64 | 7,635,112,271.60 |
| 股东权益 | | | |
| 股本 | | 23,571,767,213.00 | 23,905,474,669.00 |
| 资本公积 | | 9,609,176,478.73 | 9,820,751,004.96 |
| 减：库存股 | | - | 400,130,664.88 |
| 其他综合收益 | | 4,237,161.93 | 4,758,089.87 |
| 专项储备 | | 20,539,553.39 | 41,825,752.51 |
| 盈余公积 | | 1,628,828,457.95 | 1,479,246,757.23 |
| 其中：法定公积金 | | 1,628,828,457.95 | 1,479,246,757.23 |
| 未分配利润 | | 6,093,700,256.54 | 5,310,830,186.45 |
| 股东权益合计 | | 40,928,249,121.54 | 40,162,755,795.14 |
| 负债和股东权益总计 | | 45,347,271,410.18 | 47,797,868,066.74 |

附注为财务报表的组成部分

辽宁港口股份有限公司

2025 年 12 月 31 日止年度

## 合并利润表

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | | 11,358,910,887.75 | 11,066,690,041.36 |
| 其中：营业收入 | 九、47 | 11,358,910,887.75 | 11,066,690,041.36 |
| 二、营业总成本 | | 9,416,939,497.09 | 10,045,141,319.35 |
| 其中：营业成本 | 九、47 | 8,108,483,620.31 | 8,687,395,940.62 |
| 税金及附加 | 九、48 | 140,259,916.21 | 128,772,218.26 |
| 销售费用 | | 1,261,574.34 | 2,231,955.85 |
| 管理费用 | 九、49 | 755,284,014.35 | 823,649,555.41 |
| 研发费用 | 九、50 | 24,691,685.51 | 20,226,217.47 |
| 财务费用 | 九、51 | 386,958,686.37 | 382,865,431.74 |
| 其中：利息费用 | | 439,550,618.16 | 447,276,518.35 |
| 利息收入 | | 52,739,035.90 | 65,464,982.71 |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | | -326,048.23 | 342,047.73 |
| 加：其他收益 | 九、52 | 201,030,893.92 | 198,370,004.17 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 九、53 | -29,128,659.32 | 205,177,374.76 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -47,008,188.12 | -31,283,955.86 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 九、54 | 77,920,475.60 | 427,913,987.08 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 九、55 | -23,062,363.92 | -68,603,564.35 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 九、56 | 2,833,127.78 | 16,310,464.53 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,171,564,864.72 | 1,800,716,988.20 |
| 加：营业外收入 | 九、57 | 12,672,679.02 | 9,984,990.02 |
| 减：营业外支出 | 九、58 | 11,110,980.23 | 15,670,928.72 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,173,126,563.51 | 1,795,031,049.50 |
| 减：所得税费用 | 九、59 | 570,341,007.69 | 443,006,365.31 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,602,785,555.82 | 1,352,024,684.19 |
| 其中：同一控制下企业合并中被合并方合并前净利润 | | - | - |
| （一)按股权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,306,790,239.41 | 1,143,973,474.80 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 295,995,316.41 | 208,051,209.39 |
| （二）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营损益（净亏损以“-”号填列） | | 1,602,785,555.82 | 1,352,024,684.19 |
| 2.终止经营损益（净亏损以“-”号填列） | | - | - |

附注为财务报表的组成部分

## 合并利润表 - 续

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|---|
| 六、其他综合收益的税后净额 | 九、43 | -18,919,166.84 | 36,503,782.61 |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额 | | -18,437,871.89 | 36,459,084.64 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -18,201,272.74 | 34,592,133.94 |
| 1.其他权益工具投资公允价值变动 | | -18,201,272.74 | 34,592,133.94 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | -236,599.15 | 1,866,950.70 |
| 1.外币报表折算差额 | | -236,599.15 | 1,866,950.70 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -481,294.95 | 44,697.97 |
| 七、综合收益总额 | | 1,583,866,388.98 | 1,388,528,466.80 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 1,288,352,367.52 | 1,180,432,559.44 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 295,514,021.46 | 208,095,907.36 |
| 八、每股收益： | | | |
| 基本每股收益 | 九、61 | 0.05 | 0.05 |
| 稀释每股收益 | 九、61 | 0.05 | 0.05 |

附注为财务报表的组成部分

辽宁港口股份有限公司

2025 年 12 月 31 日止年度

## 母公司利润表

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | 十八、5 | 2,386,981,579.68 | 2,621,422,648.12 |
| 减：营业成本 | 十八、5 | 1,812,896,106.68 | 2,385,118,526.63 |
| 税金及附加 | | 35,703,239.43 | 33,266,041.02 |
| 销售费用 | | 1,261,574.34 | 2,231,955.85 |
| 管理费用 | | 312,907,178.62 | 384,120,312.48 |
| 研发费用 | | 4,245.28 | 7,056.60 |
| 财务费用 | | 107,102,987.95 | 229,748,975.00 |
| 其中：利息费用 | | 138,475,885.41 | 260,055,615.20 |
| 利息收入 | | 31,938,901.82 | 31,162,544.86 |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | | 330,907.70 | 454,630.74 |
| 加：其他收益 | | 33,445,466.41 | 39,648,573.52 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十八、6 | 1,225,087,947.47 | 1,288,880,162.65 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 89,670,484.01 | -7,408,110.68 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 69,295,197.70 | 429,084,865.50 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -2,400,000.00 | -69,856,222.47 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 177,533,547.73 | 14,133,651.62 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,620,068,406.69 | 1,288,820,811.36 |
| 加：营业外收入 | | 4,409,942.85 | 1,211,013.06 |
| 减：营业外支出 | | 903,693.77 | 1,175,886.14 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,623,574,655.77 | 1,288,855,938.28 |
| 减：所得税费用 | | 127,757,648.57 | 35,003,323.88 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,495,817,007.20 | 1,253,852,614.40 |
| 持续经营损益（净亏损以“-”号填列） | | 1,495,817,007.20 | 1,253,852,614.40 |
| 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -520,927.94 | -2,166,618.46 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -520,927.94 | -2,166,618.46 |
| 1.其他权益工具投资公允价值变动 | | -520,927.94 | -2,166,618.46 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | 1,495,296,079.26 | 1,251,685,995.94 |

附注为财务报表的组成部分

辽宁港口股份有限公司

2025 年 12 月 31 日止年度

## 合并现金流量表

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 13,093,286,765.42 | 12,318,148,047.60 |
| 收到的税费返还 | | 1,001,984.72 | 4,673,708.24 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 九、62 | 436,438,671.41 | 427,903,335.17 |
| 经营活动现金流入小计 | | 13,530,727,421.55 | 12,750,725,091.01 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,921,270,712.73 | 4,369,072,255.14 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,636,968,839.45 | 2,726,191,530.59 |
| 支付的各项税费 | | 818,868,928.55 | 810,518,816.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 九、62 | 475,546,056.10 | 557,594,142.79 |
| 经营活动现金流出小计 | | 7,852,654,536.83 | 8,463,376,745.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 九、62 | 5,678,072,884.72 | 4,287,348,345.76 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | 46,850,925.98 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 180,437,369.59 | 212,311,173.91 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | 6,534,617.88 | 62,573,916.79 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 九、62 | - | 108,841,540.35 |
| 投资活动现金流入小计 | | 186,971,987.47 | 430,577,557.03 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 490,464,053.47 | 637,887,454.81 |
| 投资所支付的现金 | | 2,400,000.00 | 550,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 九、62 | 60,085,968.54 | 13,522,003.11 |
| 投资活动现金流出小计 | | 552,950,022.01 | 651,959,457.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -365,978,034.54 | -221,381,900.89 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收权益性投资所收到的现金 | | 30,490,000.00 | - |
| 取得借款收到的现金 | | 930,000,000.00 | 2,322,100,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 960,490,000.00 | 2,322,100,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,318,853,400.00 | 4,658,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,030,183,857.94 | 857,675,376.59 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 九、62 | 515,157,642.35 | 826,127,762.49 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 4,864,194,900.29 | 6,342,503,139.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,903,704,900.29 | -4,020,403,139.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -765,504.55 | 3,397,814.16 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,407,624,445.34 | 48,961,119.95 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | 5,248,560,887.43 | 5,199,599,767.48 |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | 九、63 | 6,656,185,332.77 | 5,248,560,887.43 |

附注为财务报表的组成部分

辽宁港口股份有限公司

2025 年 12 月 31 日止年度

## 母公司现金流量表

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 4,498,116,304.41 | 2,880,857,699.69 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 36,715,076.28 | 35,527,294.42 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,534,831,380.69 | 2,916,384,994.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 734,001,784.08 | 1,058,693,650.77 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 692,394,077.35 | 959,226,253.92 |
| 支付的各项税费 | | 138,046,022.82 | 161,590,208.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 224,930,680.41 | 129,854,960.13 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,789,372,564.66 | 2,309,365,073.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 十八、7 | 2,745,458,816.03 | 607,019,921.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 76,155,000.00 | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,651,056,887.29 | 1,991,714,468.41 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | 29,905,509.21 | 49,936,568.11 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 367,097,916.66 | 179,502,500.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,124,215,313.16 | 2,221,153,536.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 193,882,296.19 | 280,892,315.30 |
| 投资所支付的现金 | | 122,400,000.00 | 49,296,700.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 533,459,410.00 | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 849,741,706.19 | 330,189,015.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 1,274,473,606.97 | 1,890,964,521.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 86,800,000.00 | 998,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | 258,940,091.06 | 1,047,641,816.74 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 345,740,091.06 | 2,045,641,816.74 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 2,086,800,000.00 | 3,040,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 659,633,976.57 | 589,476,082.43 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 253,052,311.58 | 681,234,700.57 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,999,486,288.15 | 4,310,710,783.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,653,746,197.09 | -2,265,068,966.26 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,366,186,225.91 | 232,915,476.02 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | 2,428,471,502.53 | 2,195,556,026.51 |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | 十八、7 | 3,794,657,728.44 | 2,428,471,502.53 |

附注为财务报表的组成部分

辽宁港口股份有限公司

2025 年 12 月 31 日止年度

# 合并股东权益变动表

单位：人民币元

| 项目 | 本年金额 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 其中：外币报表折算差额 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 23,905,474,669.00 | 8,983,163,532.35 | 400,130,664.88 | 123,007,660.04 | 59,853,181.64 | 180,458,609.68 | 1,725,136,784.15 | 5,280,547,190.84 | 39,797,657,781.18 | 3,605,439,108.83 | 43,403,096,890.01 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 23,905,474,669.00 | 8,983,163,532.35 | 400,130,664.88 | 123,007,660.04 | 59,853,181.64 | 180,458,609.68 | 1,725,136,784.15 | 5,280,547,190.84 | 39,797,657,781.18 | 3,605,439,108.83 | 43,403,096,890.01 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -333,707,456.00 | -221,374,186.48 | -400,130,664.88 | -18,437,871.89 | -236,599.15 | -24,806,436.90 | 149,581,700.72 | 593,843,302.30 | 545,229,716.63 | 83,288,388.51 | 628,518,105.14 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | -18,437,871.89 | -236,599.15 | - | - | 1,306,790,239.41 | 1,288,352,367.52 | 295,514,021.46 | 1,583,866,388.98 |
| （二）股东投入和减少资本 | -333,707,456.00 | -221,374,186.48 | -400,130,664.88 | - | - | - | - | - | -154,950,977.60 | 44,482,472.56 | -110,468,505.04 |
| 1.股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 30,490,000.00 | 30,490,000.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.股份支付计入股东权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | -333,707,456.00 | -221,374,186.48 | -400,130,664.88 | - | - | - | - | - | -154,950,977.60 | 13,992,472.56 | -140,958,505.04 |
| （三）专项储备提取和使用 | - | - | - | - | - | -24,806,436.90 | - | - | -24,806,436.90 | -1,784,541.17 | -26,590,978.07 |
| 1.提取专项储备 | - | - | - | - | - | 85,125,020.63 | - | - | 85,125,020.63 | 12,257,864.71 | 97,382,885.34 |
| 2.使用专项储备 | - | - | - | - | - | -109,931,457.53 | - | - | -109,931,457.53 | -14,042,405.88 | -123,973,863.41 |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | - | 149,581,700.72 | -712,946,937.11 | -563,365,236.39 | -254,923,564.34 | -818,288,800.73 |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | 149,581,700.72 | -149,581,700.72 | - | - | - |
| 其中：法定公积金 | - | - | - | - | - | - | 149,581,700.72 | -149,581,700.72 | - | - | - |
| 任意公积金 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - | -563,365,236.39 | -563,365,236.39 | -254,923,564.34 | -818,288,800.73 |
| 4.提取职工奖福基金 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - |
| 1.资本公积转增资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 23,571,767,213.00 | 8,761,789,345.87 | - | 104,569,788.15 | 59,616,582.49 | 155,652,172.78 | 1,874,718,484.87 | 5,874,390,493.14 | 40,342,887,497.81 | 3,688,727,497.34 | 44,031,614,995.15 |

附注为财务报表的组成部分

## 合并股东权益变动表 - 续

单位：人民币元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 其中：外币报表折算差额 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 23,987,065,816.00 | 9,012,945,301.26 | - | 86,548,575.40 | 57,986,230.94 | 180,604,889.52 | 1,599,751,522.71 | 4,734,941,958.54 | 39,601,858,063.43 | 3,127,332,577.27 | 42,729,190,640.70 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 23,987,065,816.00 | 9,012,945,301.26 | - | 86,548,575.40 | 57,986,230.94 | 180,604,889.52 | 1,599,751,522.71 | 4,734,941,958.54 | 39,601,858,063.43 | 3,127,332,577.27 | 42,729,190,640.70 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -81,591,147.00 | -29,781,768.91 | 400,130,664.88 | 36,459,084.64 | 1,866,950.70 | -146,279.84 | 125,385,261.44 | 545,605,232.30 | 195,799,717.75 | 478,106,531.56 | 673,906,249.31 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | 36,459,084.64 | 1,866,950.70 | - | - | 1,143,973,474.80 | 1,180,432,559.44 | 208,095,907.36 | 1,388,528,466.80 |
| （二）股东投入和减少资本 | -81,591,147.00 | -29,781,768.91 | 400,130,664.88 | - | - | 7,011,993.95 | - | -7,011,993.95 | -511,503,580.79 | 507,387,223.21 | -4,116,357.58 |
| 1.股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.股份支付计入股东权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | -81,591,147.00 | -29,781,768.91 | 400,130,664.88 | - | - | 7,011,993.95 | - | -7,011,993.95 | -511,503,580.79 | 507,387,223.21 | -4,116,357.58 |
| （三）专项储备提取和使用 | - | - | - | - | - | -7,158,273.79 | - | - | -7,158,273.79 | -4,431,605.32 | -11,589,879.11 |
| 1.提取专项储备 | - | - | - | - | - | 110,003,953.86 | - | - | 110,003,953.86 | 9,181,011.46 | 119,184,965.32 |
| 2.使用专项储备 | - | - | - | - | - | -117,162,227.65 | - | - | -117,162,227.65 | -13,612,616.78 | -130,774,844.43 |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | - | 125,385,261.44 | -591,356,248.55 | -465,970,987.11 | -232,944,993.69 | -698,915,980.80 |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | 125,385,261.44 | -125,385,261.44 | - | - | - |
| 其中：法定公积金 | - | - | - | - | - | - | 125,385,261.44 | -125,385,261.44 | - | - | - |
| 任意公积金 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - | -458,152,957.09 | -458,152,957.09 | -224,555,188.27 | -682,708,145.36 |
| 4.提取职工奖福基金 | - | - | - | - | - | - | - | -7,818,030.02 | -7,818,030.02 | -8,389,805.42 | -16,207,835.44 |
| （五）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 23,905,474,669.00 | 8,983,163,532.35 | 400,130,664.88 | 123,007,660.04 | 59,853,181.64 | 180,458,609.68 | 1,725,136,784.15 | 5,280,547,190.84 | 39,797,657,781.18 | 3,605,439,108.83 | 43,403,096,890.01 |

附注为财务报表的组成部分

辽宁港口股份有限公司

2025 年 12 月 31 日止年度

## 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

| 项目 | 本年金额 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 23,905,474,669.00 | 9,820,751,004.96 | 400,130,664.88 | 4,758,089.87 | 41,825,752.51 | 1,479,246,757.23 | 5,310,830,186.45 | 40,162,755,795.14 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 23,905,474,669.00 | 9,820,751,004.96 | 400,130,664.88 | 4,758,089.87 | 41,825,752.51 | 1,479,246,757.23 | 5,310,830,186.45 | 40,162,755,795.14 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -333,707,456.00 | -211,574,526.23 | -400,130,664.88 | -520,927.94 | -21,286,199.12 | 149,581,700.72 | 782,870,070.09 | 765,493,326.40 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | -520,927.94 | - | - | 1,495,817,007.20 | 1,495,296,079.26 |
| （二）股东投入和减少资本 | -333,707,456.00 | -211,574,526.23 | -400,130,664.88 | - | - | - | - | -145,151,317.35 |
| 1.股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.股份支付计入股东权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | -333,707,456.00 | -211,574,526.23 | -400,130,664.88 | - | - | - | - | -145,151,317.35 |
| （三）专项储备提取和使用 | - | - | - | - | -21,286,199.12 | - | - | -21,286,199.12 |
| 1.提取专项储备 | - | - | - | - | 453,625.92 | - | - | 453,625.92 |
| 2.使用专项储备 | - | - | - | - | -21,739,825.04 | - | - | -21,739,825.04 |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | 149,581,700.72 | -712,946,937.11 | -563,365,236.39 |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | - | 149,581,700.72 | -149,581,700.72 | - |
| 其中：法定公积金 | - | - | - | - | - | 149,581,700.72 | -149,581,700.72 | - |
| 任意公积金 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | -563,365,236.39 | -563,365,236.39 |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 23,571,767,213.00 | 9,609,176,478.73 | - | 4,237,161.93 | 20,539,553.39 | 1,628,828,457.95 | 6,093,700,256.54 | 40,928,249,121.54 |

附注为财务报表的组成部分

辽宁港口股份有限公司

2025 年 12 月 31 日止年度

## 母公司股东权益变动表 - 续

单位：人民币元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 23,987,065,816.00 | 9,858,949,553.52 | - | 6,924,708.33 | 45,650,972.74 | 1,353,861,495.79 | 4,640,515,790.58 | 39,892,968,336.96 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 23,987,065,816.00 | 9,858,949,553.52 | - | 6,924,708.33 | 45,650,972.74 | 1,353,861,495.79 | 4,640,515,790.58 | 39,892,968,336.96 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -81,591,147.00 | -38,198,548.56 | 400,130,664.88 | -2,166,618.46 | -3,825,220.23 | 125,385,261.44 | 670,314,395.87 | 269,787,458.18 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | -2,166,618.46 | - | - | 1,253,852,614.40 | 1,251,685,995.94 |
| （二）股东投入和减少资本 | -81,591,147.00 | -38,198,548.56 | 400,130,664.88 | - | - | - | - | -519,920,360.44 |
| 1.股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.股份支付计入股东权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | -81,591,147.00 | -38,198,548.56 | 400,130,664.88 | - | - | - | - | -519,920,360.44 |
| （三）专项储备提取和使用 | - | - | - | - | -3,825,220.23 | - | - | -3,825,220.23 |
| 1.提取专项储备 | - | - | - | - | 32,883,723.91 | - | - | 32,883,723.91 |
| 2.使用专项储备 | - | - | - | - | -36,708,944.14 | - | - | -36,708,944.14 |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | 125,385,261.44 | -583,538,218.53 | -458,152,957.09 |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | - | 125,385,261.44 | -125,385,261.44 | - |
| 其中：法定公积金 | - | - | - | - | - | 125,385,261.44 | -125,385,261.44 | - |
| 任意公积金 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | -458,152,957.09 | -458,152,957.09 |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 23,905,474,669.00 | 9,820,751,004.96 | 400,130,664.88 | 4,758,089.87 | 41,825,752.51 | 1,479,246,757.23 | 5,310,830,186.45 | 40,162,755,795.14 |

附注为财务报表的组成部分

## 一、 公司基本情况

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

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

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

本公司于 2024 年 7 月 3 日召开第七届董事会 2024 年第 5 次临时会议，并于 2024 年 8 月 1 日召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于辽宁港口股份有限公司以集中竞价方式回购股份的议案》，同意本公司以集中竞价交易方式回购本公司股份，回购的股份将全部用于注销并减少本公司注册资本。

本公司于 2024 年 9 月 6 日召开第七届董事会 2024 年第 9 次临时会议，并于 2024 年 9 月 24 日召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于辽宁港口股份有限公司以集中竞价方式第二次回购股份的议案》，同意本公司以集中竞价交易方式回购本公司股份，回购的股份将全部用于注销并减少本公司注册资本。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司已累计回购股份 415,298,603 股，其中回购的股份 81,591,147 股已于 2024 年在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成回购股份的注销手续，本公司总股本由 23,987,065,816 股减少至 23,905,474,669 股；其中回购的股份 333,707,456 股已于 2025 年在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成回购股份的注销手续，本公司总股本由 23,905,474,669 股减少至 23,571,767,213 股。

## 一、 公司基本情况 - 续

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

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

本集团的母公司和最终母公司分别为于中国成立的营口港集团和招商局集团。

## 二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）及相关规定，以及香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》的披露相关规定编制。

本集团财务报表以持续经营为基础列报。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

## 四、 公司重要会计政策、会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量。

### 1. 会计年度

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除其他权益工具投资、应收款项融资以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

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

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

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

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### 4. 重要性标准确定方法和选择依据

| | 重要性标准 |
|---|---|
| 重要的应收款项 | 500 万元以上（含 500 万元） |
| 收回或转回的重要信用减值损失准备 | 计提信用减值损失准备的比例大于或等于 50%（计提金额/账面余额），但在本年全部收回或转回的应收款项 |
| 重要的预付款项 | 500 万元以上（含 500 万元） |
| 重要的应付款项 | 500 万元以上（含 500 万元） |
| 重要的预收款项/合同负债 | 500 万元以上（含 500 万元） |
| 重要的非全资子公司 | 非全资子公司的少数股东权益占本集团少数股东权益的 3%以上（含 3%） |
| 重要的合营企业或联营企业 | 合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占本集团长期股权投资账面价值的 3%以上（含 3%） |
| 重要的资本承诺 | 单项金额超过资产总额 0.1%，包括重组、并购、构建在建工程等事项 |

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 5. 企业合并

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

*5.1 同一控制下企业合并*

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

*5.2 非同一控制下企业合并*

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

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

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

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 6. 商誉

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

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

### 7. 合并财务报表

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

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

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

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司或被合并方自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 7. 合并财务报表 - 续

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

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

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

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

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

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

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

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 8. 合营安排

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

### 9. 现金及现金等价物

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 10. 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 10. 金融工具 - 续

*10.1 金融资产的分类、确认与计量*

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

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

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

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

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 10. 金融工具 - 续

*10.1 金融资产的分类、确认与计量 - 续*

*10.1.1 以摊余成本计量的金融资产*

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

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

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

*10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产*

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

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

*10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

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

*10.2 金融工具减值*

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

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 10. 金融工具 - 续

*10.2 金融工具减值 - 续*

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

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

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

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十三、3（2）。

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

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

*10.2.1 减记金融资产*

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 10. 金融工具 - 续

*10.3 金融资产的转移*

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

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

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

- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

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

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

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

*10.4 金融负债和权益工具的分类*

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

*10.4.1 金融负债的分类及计量*

金融负债在初始确认时划分为其他金融负债。

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 10. 金融工具 - 续

*10.4 金融负债和权益工具的分类 - 续*

*10.4.1 金融负债的分类及计量 - 续*

*10.4.1.1 其他金融负债*

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

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

*10.4.1.1 财务担保合同*

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

*10.4.2 金融负债的终止确认*

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

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

*10.5 金融资产和金融负债的抵销*

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 11. 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见附注四、10。

### 12. 存货

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

存货发出时，采用先进先出法确定发出存货的实际成本。

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

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

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

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

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

### 13. 长期股权投资

*13.1 共同控制、重大影响的判断标准*

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 13. 长期股权投资 - 续

*13.2 投资成本的确定*

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

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

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

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

*13.3 后续计量及损益确认方法*

*13.3.1 按成本法核算的长期股权投资*

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

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

*13.3.2 按权益法核算的长期股权投资*

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

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 13. 长期股权投资 - 续

*13.3 后续计量及损益确认方法 - 续*

*13.3.2 按权益法核算的长期股权投资 - 续*

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

*13.4 长期股权投资处置*

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 13. 长期股权投资 - 续

*13.4 长期股权投资处置* - 续

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

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

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

### 14. 投资性房地产

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

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

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

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 15. 固定资产及折旧

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

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

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

| 类别 | 使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|---|---|---|---|
| 房屋建筑物 | 5 - 30年 | 5.00% | 3.17% - 19.00% |
| 港口及码头设施 | 5 - 50年 | 5.00% | 1.90% - 19.00% |
| 汽车及船舶 | 5 - 25年 | 5.00% | 3.80% - 19.00% |
| 机器设备、家具、器具及其他设备 | 3 - 15年 | 5.00%、15.00% | 6.33% - 31.67%、10.63% |

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

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

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

### 16. 在建工程

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

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 17. 无形资产

*17.1 无形资产*

无形资产包括土地使用权、软件、泊位配套使用权及其他等。

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

| 类别 | 使用寿命 | 确定依据 |
|---|---|---|
| 土地使用权 | 40 - 50年 | 土地使用权使用期限 |
| 软件 | 2 - 10年 | 结合产品生命周期预计使用期限 |
| 泊位配套使用权 | 50年 | 结合产品生命周期预计使用期限 |
| 其他 | 10 - 46年 | 结合产品生命周期预计使用期限 |

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

*17.2 研究与开发支出*

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

（1） 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
（2） 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
（3） 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性。
（4） 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
（5） 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### 18. 长期待摊费用

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 19. 除商誉以外的非金融资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 20. 预计负债

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

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

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

### 21. 职工薪酬

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

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

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

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 21. 职工薪酬 - 续

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

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

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

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

### 22. 收入确认

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

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

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

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 22. 收入确认 - 续

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

销售商品合同
本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品完成交付并经过客户验收确认时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

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

合同资产，是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。有关合同资产减值的会计政策，具体参见附注四、10。本集团拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 22. 收入确认 - 续

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

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

### 23. 政府补助

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

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 23. 政府补助 - 续

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

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

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

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

### 24. 借款费用

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

其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

### 25. 所得税

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

*25.1 当期所得税*

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 25. 所得税 - 续

*25.2 递延所得税资产及递延所得税负债*

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

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

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

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

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

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

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

*25.3 所得税的抵销*

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

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 26. 外币业务和外币报表折算

*26.1 外币业务*

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

*26.2 外币财务报表折算*

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

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

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

### 27. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 27. 租赁 - 续

*27.1 作为承租人*

*27.1.1 租赁的分拆*

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

为便于实务操作，本集团将具有类似特征的租赁作为一个组合进行会计处理，如果本集团能够合理预期与对该组合中的各单项租赁分别进行会计处理相比，不会对财务报表产生显著不同的影响。

*27.1.2 使用权资产*

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额。
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额。
- 本集团发生的初始直接费用。
- 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

在租赁期开始日后，发生重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产账面价值。

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

*27.1.3 租赁负债*

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 27. 租赁 - 续

*27.1 作为承租人 - 续*

*27.1.3 租赁负债 - 续*

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额。
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额。
- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格。
- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项。
- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益：

- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。
- 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

*27.1.4 短期租赁和低价值资产租赁*

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 27. 租赁 - 续

*27.1 作为承租人 - 续*

*27.1.5 租赁变更*

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围。
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

*27.2 作为出租人*

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

*27.2.1 租赁的分拆*

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

*27.2.2 租赁的分类*

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

*27.2.3 作为出租人记录经营租赁业务*

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

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

## 四、 公司重要会计政策、会计估计 - 续

### 27. 租赁 - 续

*27.2 作为出租人- 续*

*27.2.4 租赁变更*

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

### 28. 安全生产费

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

## 五、 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注四所描述的会计政策及会计估计过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

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

### 1. 重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

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

*1.1 业务模式*

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

## 五、 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

### 1. 重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

*1.2 合同现金流量特征*

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

*1.3 预期信用损失的确认*

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

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

*1.4 港口作业合同履约进度的确定*

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

*1.5 商誉减值*

2025 年 12 月 31 日商誉的账面价值为 221,531,102.82 元，本集团至少每年对商誉进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率，此等事项均涉及管理层的判断。

*1.6 递延所得税的确认*

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

## 五、 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

### 1. 重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

*1.7 固定资产及无形资产预计可使用年限和预计残值*

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

*1.8 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）*

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

*1.9 确定存在续约选择权的租赁合同的租赁期*

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

## 五、 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

### 1. 重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

*1.10 合并范围——本集团持有被投资方半数或以下的股权*

本集团认为，即使仅拥有半数或不足半数的股权，本集团也控制了大连海嘉汽车码头有限公司、大连金港湾粮食物流有限公司、大连港湾东车物流有限公司、大连长港拖轮服务有限公司、大连集装箱码头有限公司、大连长兴岛港口有限公司（以下简称“长港口”）及大连长兴岛港口投资发展有限公司（以下简称“长投发”）。这是因为：根据本公司与大连海嘉汽车码头有限公司其他股东签订的合资合同，其他股东在重大财务及经营政策上与本公司的决策保持一致，本公司实际上对大连海嘉汽车码头有限公司实施控制；根据本公司与大连金港湾粮食物流有限公司、大连港湾东车物流有限公司、大连长港拖轮服务有限公司另一股东签署的一致行动协议，另一股东与本公司在重大财务及经营政策上的决策保持一致，本公司实际上对上述 3 家公司实施控制；根据本集团与大连集装箱码头有限公司另一股东签署的一致行动协议，另一股东与本集团在重大财务及经营政策上的决策保持一致，本集团实际上对大连集装箱码头有限公司实施控制；根据本公司与长港口及长投发另一股东签署的托管协议，另一股东同意将其在上述 2 家公司享有的除收益权、处分权（包括股权质押权）、认股权之外的股东权利、董监事委派权及表决权等全部委托给本公司行使，本公司实际上对上述 2 家公司实施控制。

## 六、 重要会计政策变更

### 1. 会计政策变更及其影响

本集团本年无会计政策变更。

### 2. 会计估计变更及影响

本集团本年无会计估计变更。

### 3. 前期差错更正及影响

本集团本年无前期差错更正。

### 4. 其他事项调整

本集团本年无其他事项调整。

## 七、 税项

### 1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---|---|---|
| 增值税（注 1） | 港口作业收入、销售货物收入、交通运输收入、关联方借款利息收入、工程施工收入以及不动产租赁收入 | 6%、13%、9%、6%、9%和 5% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 5% |
| 房产税 | 房产原值的 70%或房产出租的租金收入 | 1.2%或 12% |
| 企业所得税（注 2） | 应纳税所得额 | 25% |

注 1： 本集团港口作业收入、销售货物收入、交通运输收入、关联方借款利息收入、工程施工收入以及不动产租赁收入分别按照 6%、13%、9%、6%、9%和 5%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

注 2： 本集团内除部分子公司因享受税务优惠（详见附注七、2）以外，企业所得税按应纳税所得额的 25%计缴。

### 2. 税收优惠及批文

房产税及土地使用税

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

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

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

企业所得税

2023 年，本集团的子公司大连口岸物流网股份有限公司取得了《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202321200350），证书有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，该公司本年适用企业所得税税率为 15%。

## 七、 税项 - 续

### 2. 税收优惠及批文 - 续

企业所得税 - 续

2025 年 9 月 28 日，本集团的子公司大连外轮理货有限公司取得了《技术先进型服务企业证书》，根据财政部、国家税务总局、商务部、科技部、国家发展改革委联合下发的《关于将技术先进型服务企业有关企业所得税政策推广至全国实施的通知》（财税〔2017〕79 号）、《关于将服务贸易创新发展试点地区技术先进型服务企业所得税政策推广至全国实施的通知》（财税〔2018〕44 号）和《大连市技术先进型服务企业认定管理办法（修订）》（大科高发〔2018〕151 号）文件的有关规定，该公司本年适用企业所得税税率为 15%。

根据财政部、国家税务总局发布《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部和税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本集团的子公司大连保税区金鑫石化有限公司、大连港海恒船舶管理有限公司、大连港粮油贸易有限公司、大连国际集装箱服务有限公司、大连集发港口物流有限公司、黑龙江绥穆大连港物流有限公司、辽宁集铁国际物流有限公司、内蒙古陆港保税物流园有限公司、曹妃甸港集装箱物流有限公司、秦皇岛集港船舶代理有限公司、大连长港拖轮服务有限公司本年适用上述税收优惠政策。

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

“六税两费”减免政策

根据财政部、国家税务总局发布《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部和税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本集团的子公司大连保税区金鑫石化有限公司、大连港海恒船舶管理有限公司、大连港粮油贸易有限公司、大连国际集装箱服务有限公司、大连集发港口物流有限公司、黑龙江绥穆大连港物流有限公司、辽宁集铁国际物流有限公司、内蒙古陆港保税物流园有限公司、曹妃甸港集装箱物流有限公司、秦皇岛集港船舶代理有限公司、大连长港拖轮服务有限公司本年适用上述税收优惠政策。

## 八、 企业合并及合并财务报表

### 1. 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况

| 被投资单位 | 注册地 | 主要经营地 | 法定实体类别 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 认缴持股比例（%） | | 实缴持股比例（%） | | 表决权比例（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | 直接 | 间接 | | |
| **本公司设立时大连港集团以股权出资投入的子公司** | | | | | | | | | | | |
| 大连港集装箱发展有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 集装箱业务 | 162,512.19 | 100 | - | 100 | - | 100 | |
| 大连港集发物流有限责任公司（以下简称“集发物流”） | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 物流业 | 117,940 | 100 | - | 100 | - | 100 | |
| 大连集发船舶代理有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 船舶代理 | 1,050 | - | 100 | - | 100 | 100 | |
| 大连国际物流园发展有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 房地产开发 | 15,000 | - | 100 | - | 100 | 100 | |
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 交通运输业 | 4,923 | 97.36 | 2.64 | 97.36 | 2.64 | 100 | |
| 大连国际集装箱服务有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 物流业 | 美元144万 | 55 | - | 55 | - | 60 | 注1 |
| 大连集发港口物流有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 装卸搬运 | 1,200 | - | 100 | - | 100 | 100 | |
| 大连集发船舶管理有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 管理服务 | 41,500 | 100 | - | 100 | - | 100 | |
| 大连保税区金鑫石化有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 批发及代理 | 1,000 | 60 | - | 60 | - | 60 | |
| **通过设立或投资等方式取得的子公司** | | | | | | | | | | | |
| 大连迪朗斯瑞房车有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 制造业 | 10,000 | 51 | - | 51 | - | 51 | |
| 亚太港口有限公司 | 香港 | 香港 | 有限责任公司 | 物流业 | 港币7,500万 | 100 | - | 100 | - | 100 | |
| 大连集装箱码头有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 港口业 | 348,000 | - | 48.15 | - | 48.15 | 55.56 | 注2 |
| 黑龙江绥穆大连港物流有限公司 | 穆棱市 | 穆棱市 | 有限责任公司 | 物流业 | 4,500 | - | 91.67 | - | 91.67 | 91.67 | |
| 秦皇岛集港船舶代理有限公司 | 秦皇岛 | 秦皇岛 | 有限责任公司 | 物流业 | 500 | - | 100 | - | 100 | 100 | |
| 大连港粮油贸易有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 批发业 | 2,500 | 100 | - | 100 | - | 100 | |
| 大连海嘉汽车码头有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 港口业 | 40,000 | 50 | - | 50 | - | 100 | 注3 |
| 曹妃甸港集装箱物流有限公司 | 唐山市 | 唐山市 | 有限责任公司 | 船舶代理 | 500 | - | 51 | - | 51 | 51 | |
| 大连庄河港兴投资有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 房地产开发 | 8,000 | 100 | - | 100 | - | 100 | |
| 内蒙古陆港保税物流园有限公司 | 通辽市 | 通辽市 | 有限责任公司 | 货运服务 | 1,000 | - | 51 | - | 51 | 51 | |
| 大连港润燃气有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 燃气销售 | 1,000 | 51 | - | 51 | - | 51 | 注9 |
| 大连集发南岸国际物流有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 港口业 | 1,500 | - | 100 | - | 100 | 100 | |
| 大连迪朗斯瑞旅游开发有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 旅游开发 | 3,000 | - | 100 | - | 100 | 100 | 注4 |
| 大连港油码头有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 港口业 | 10,000 | 100 | - | 100 | - | 100 | 注8 |
| 大连长港拖轮服务有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 港口业 | 5,000 | 40 | - | 40 | - | 70 | 注5、注8 |

## 八、 企业合并及合并财务报表 - 续

### 1. 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况 - 续

| 被投资单位 | 注册地 | 主要经营地 | 法定实体类别 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 认缴持股比例（%） | | 实缴持股比例（%） | | 表决权比例（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | 直接 | 间接 | | |
| **同一控制下企业合并取得的子公司** | | | | | | | | | | | |
| 大连外轮理货有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 理货服务 | 1,025.20 | 84 | - | 84 | - | 84 | |
| 大连港口建设监理咨询有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 监理服务 | 1,000 | 75 | - | 75 | - | 75 | |
| 大连港通信工程有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 通信服务 | 1,000 | 45 | 20 | 45 | 20 | 65 | |
| 大连金港湾粮食物流有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 物流业 | 9,733 | 37.50 | - | 37.50 | - | 75 | 注5 |
| 大连港电力有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 工程服务 | 11,000 | 100 | - | 100 | - | 100 | |
| 大连长兴岛经济区万鹏港口建设监理咨询有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 监理服务 | 10 | - | 100 | - | 100 | 100 | 注4 |
| 大连港海恒船舶管理有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 服务业 | 500 | 100 | - | 100 | - | 100 | |
| 辽港控股（营口）有限公司（以下简称“营口有限”） | 营口市 | 营口市 | 有限责任公司 | 港口业 | 1,000,000 | 100 | - | 100 | - | 100 | |
| 营口新港矿石码头有限公司（以下简称“新港矿石”） | 营口市 | 营口市 | 有限责任公司 | 港口业 | 433,947.03 | - | 90.1 | - | 88 | 90.1 | 注6 |
| 营口新世纪集装箱码头有限公司 | 营口市 | 营口市 | 有限责任公司 | 港口业 | 4,000 | - | 60 | - | 60 | 60 | |
| 大连口岸物流网股份有限公司 | 大连市 | 大连市 | 股份有限公司 | 信息服务 | 3,200 | 79.03 | - | 79.03 | - | 79.03 | |
| 大连港隆科技有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 计算机系统服务 | 1,000 | 100 | - | 100 | - | 100 | 注4 |
| 招商港航数字科技（辽宁）有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 计算机系统服务 | 3,800 | 100 | - | 100 | - | 100 | |
| 营口港信科技有限公司 | 营口市 | 营口市 | 有限责任公司 | 计算机系统服务 | 800 | 100 | - | 100 | - | 100 | 注4 |
| **非同一控制下企业合并取得的子公司** | | | | | | | | | | | |
| 大连集装箱码头物流有限公司（以下简称“码头物流公司”） | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 物流业 | 15,538.70 | - | 100 | - | 100 | 100 | |
| 大连港旅顺港务有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 港口业 | 35,000 | 60 | - | 60 | - | 60 | |
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 沈阳市 | 沈阳市 | 有限责任公司 | 物流业 | 1,600 | - | 100 | - | 100 | 100 | |
| 大连港湾东车物流有限公司 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 港口业 | 美元900万 | 50 | - | 50 | - | 75 | 注5 |
| 长港口 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 港口业 | 62,000 | 40 | - | 40 | - | 60 | 注7 |
| 长投发 | 大连市 | 大连市 | 有限责任公司 | 港口业 | 95,000 | 46.58 | - | 46.58 | - | 100 | 注7 |

## 八、 企业合并及合并财务报表 - 续

### 1. 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况 - 续

注 1： 在子公司的持股比例不同于表决权比例，本集团对大连国际集装箱服务有限公司持股比例根据投资协议中出资份额确定，表决权比例根据被投资公司章程中最高决策机构表决方式确定，因此存在不一致的情况。

注 2： 根据本集团与大连集装箱码头有限公司另一股东签署的一致行动协议，另一股东与本公司下属子公司大连港集装箱发展有限公司的决策保持一致，本集团实际上对其实施控制。

注 3： 在子公司的持股比例不同于表决权比例，根据本公司与大连海嘉汽车码头有限公司其他股东签订的合资合同，其他股东在重大财务及经营政策上与本公司的决策保持一致，本公司实际上对其实施控制。

注 4： 2025 年 4 月，本集团之子公司大连长兴岛经济区万鹏港口建设监理咨询有限公司完成工商注销登记；2025 年 7 月，本集团之子公司大连迪朗斯瑞旅游开发有限公司完成工商注销登记；2025 年 8 月，本公司之子公司营口港信科技有限公司完成工商注销登记；2025 年 11 月，本公司之子公司大连港隆科技有限公司完成工商注销登记。

注 5： 根据本公司与大连金港湾粮食物流有限公司、大连港湾东车物流有限公司和大连长港拖轮服务有限公司另一股东签署的一致行动协议，另一股东与本公司的决策保持一致，本公司实际上对该 3 家公司实施控制。

注 6： 2021 年 10 月，本公司之子公司营口有限与新港矿石签署增资协议，营口有限认缴新港矿石全部拟新增注册资本 75,940.73 万元，其他股东同意放弃其优先认购权。完成认购出资后，营口有限对新港矿石的持股比例将由 88%增加至 90.1%。截至本财务报表批准报出之日，营口有限尚未实际缴纳其所认购的新增出资。根据增资协议、合资经营补充协议及公司章程，股东会决议由股东按照认缴出资比例行使表决权，股东各方按其实缴出资比例分享公司的利润和分担公司的风险及亏损，因此存在实缴持股比例不同于表决权比例的情况。

注 7： 2024 年 9 月 30 日，大连港集团与本公司签署《大连港集团有限公司与辽宁港口股份有限公司之大连长兴岛港口投资发展有限公司托管服务协议》，大连港集团同意将长投发依据适用法律法规和公司章程下大连港集团享有的除收益权、处分权（包括股权质押权）、认股权之外的股东权利、董监事委派权及表决权等全部委托给本公司行使，因此存在持股比例不同于表决权比例的情况。本公司通过该委托取得长投发控制权，长投发由合营公司转为子公司，纳入合并范围。

2024 年 9 月 30 日，大连港集团与本公司签署《大连港集团有限公司与辽宁港口股份有限公司之大连长兴岛港口有限公司托管服务协议》，大连港集团同意将长港口依据适用法律法规和公司章程下大连港集团享有的除收益权、处分权（包括股权质押权）、认股权之外的股东权利、董监事委派权及表决权等全部委托给本公司行使，因此存在持股比例不同于表决权比例的情况。本公司通过该委托取得长港口控制权，长港口由合营公司转为子公司，纳入合并范围。

## 八、 企业合并及合并财务报表 - 续

### 1. 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况 - 续

注 8：大连港油码头有限公司和大连长港拖轮服务有限公司为本公司分别于 2025 年 2 月和 2025 年 9 月设立新增子公司。

注 9：2025 年 12 月，本公司之子公司大连港润燃气有限公司已被破产管理人接管，不再纳入合并范围。

### 2. 本年合并范围的变更及理由

（1）本集团本年因设立增加子公司 2 家分别为大连港油码头有限公司和大连长港拖轮服务有限公司。

（2）本集团本年不再纳入合并范围的公司

| 企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 本集团合计持股比例（%） | 本集团合计享有的表决权比例（%） | 不再成为子公司原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 大连长兴岛经济区万鹏港口建设监理咨询有限公司 | 大连市 | 监理服务 | 100.00 | 100.00 | 注1 |
| 大连迪朗斯瑞旅游开发有限公司 | 大连市 | 旅游开发 | 100.00 | 100.00 | 注1 |
| 大连港隆科技有限公司 | 大连市 | 计算机系统服务 | 100.00 | 100.00 | 注2 |
| 营口港信科技有限公司 | 营口市 | 计算机系统服务 | 100.00 | 100.00 | 注2 |
| 大连港润燃气有限公司 | 大连市 | 燃气销售 | 51.00 | 51.00 | 注3 |

注 1： 2025 年 4 月，大连长兴岛经济区万鹏港口建设监理咨询有限公司完成工商注销登记；2025 年 7 月，大连迪朗斯瑞旅游开发有限公司完成工商注销登记。注销该 2 家公司对本集团 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量无重大影响。

注 2： 2024 年，本集团对下属信息公司进行整合，截至 2025 年 12 月 31 日，招商港航数字科技（辽宁）有限公司已完成吸收合并大连口岸物流科技有限公司、大连港隆科技有限公司和营口港信科技有限公司，该 3 家公司已完成工商注销登记。

注 3： 2025 年 12 月，本公司之子公司大连港润燃气有限公司已被破产管理人接管，不再纳入合并范围。

## 八、 企业合并及合并财务报表 - 续

### 3. 重要非全资子企业情况

（1） 少数股东

2025 年 12 月 31 日

| 序号 | 企业名称 | 少数股东持股比例（%） | 当年归属于少数股东的损益 | 当年向少数股东支付的股利 | 年末累计少数股东权益 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 大连集装箱码头有限公司 | 51.85 | 254,262,897.36 | 157,664,193.56 | 2,077,073,376.32 |
| 2 | 大连海嘉汽车码头有限公司 | 50.00 | -241,358.73 | - | 201,787,500.46 |
| 3 | 大连港旅顺港务有限公司 | 40.00 | -1,838,842.78 | - | 131,366,668.69 |
| 4 | 新港矿石 | 12.00 | 10,023,731.21 | - | 494,964,944.34 |
| 5 | 长投发 | 53.42 | 43,423,299.30 | - | 476,564,637.11 |

2024 年 12 月 31 日

| 序号 | 企业名称 | 少数股东持股比例（%） | 当年归属于少数股东的损益 | 当年向少数股东支付的股利 | 年末累计少数股东权益 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 大连集装箱码头有限公司 | 51.85 | 174,259,745.50 | 111,017,340.63 | 2,044,304,154.68 |
| 2 | 大连海嘉汽车码头有限公司 | 50.00 | -298,243.02 | - | 202,028,859.19 |
| 3 | 大连港旅顺港务有限公司 | 40.00 | 424,920.44 | - | 133,198,626.03 |
| 4 | 新港矿石 | 12.00 | 9,904,418.67 | 18,395,098.39 | 485,485,160.92 |
| 5 | 长投发 | 53.42 | 7,017,053.13 | - | 433,094,777.71 |

（2） 主要财务信息

| 项目 | 大连集装箱码头有限公司 | 大连海嘉汽车码头有限公司 | 大连港旅顺港务有限公司 | 新港矿石 | 长投发 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2025年12月31日 | | | | | |
| 流动资产 | 419,996,079.19 | 88,821,783.22 | 70,568,089.80 | 2,168,304,013.58 | 270,555,523.50 |
| 非流动资产 | 5,972,509,994.43 | 277,710,522.02 | 267,100,883.97 | 2,145,805,851.13 | 4,064,250,646.02 |
| 资产合计 | 6,392,506,073.62 | 366,532,305.24 | 337,668,973.77 | 4,314,109,864.71 | 4,334,806,169.52 |
| 流动负债 | 648,015,202.53 | 5,560,208.65 | 11,162,683.02 | 93,426,050.70 | 286,578,220.83 |
| 非流动负债 | 1,966,671,168.34 | - | 3,028,481.49 | 95,975,944.53 | 3,157,515,829.45 |
| 负债合计 | 2,614,686,370.87 | 5,560,208.65 | 14,191,164.51 | 189,401,995.23 | 3,444,094,050.28 |
| 2025年 | | | | | |
| 营业收入 | 1,568,898,041.20 | 36,378,722.77 | 53,128,948.27 | 541,388,039.05 | 449,829,746.75 |
| 净利润（净亏损以“-”号填列） | 471,981,598.88 | 612,711.60 | -4,446,437.60 | 83,531,093.45 | 79,889,697.28 |
| 综合收益总额 | 471,981,598.88 | 612,711.60 | -4,446,437.60 | 83,531,093.45 | 79,889,697.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 937,929,713.27 | 8,885,102.31 | 15,791,660.00 | 150,735,411.86 | -305,128,449.02 |

| 项目 | 大连集装箱码头有限公司 | 大连海嘉汽车码头有限公司 | 大连港旅顺港务有限公司 | 新港矿石 | 长投发 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2024年12月31日 | | | | | |
| 流动资产 | 329,309,992.91 | 80,999,717.70 | 65,379,866.57 | 2,041,536,958.85 | 782,890,416.34 |
| 非流动资产 | 6,257,688,289.95 | 288,417,219.91 | 272,564,232.92 | 2,222,623,284.11 | 4,216,858,495.06 |
| 资产合计 | 6,586,998,282.86 | 369,416,937.61 | 337,944,099.49 | 4,264,160,242.96 | 4,999,748,911.40 |
| 流动负债 | 531,843,640.34 | 9,057,552.62 | 6,580,600.09 | 101,025,670.20 | 1,235,053,867.45 |
| 非流动负债 | 2,322,149,229.44 | - | 3,456,466.15 | 117,424,898.41 | 2,953,959,780.55 |
| 负债合计 | 2,853,992,869.78 | 9,057,552.62 | 10,037,066.24 | 218,450,568.61 | 4,189,013,648.00 |
| 2024年 | | | | | |
| 营业收入 | 1,387,628,686.45 | 30,752,261.79 | 62,349,772.94 | 486,123,032.01 | 122,432,738.99 |
| 净利润（净亏损以“-”号填列） | 320,081,598.88 | 501,783.87 | 1,279,473.49 | 82,536,822.28 | 13,135,629.22 |
| 综合收益总额 | 320,081,598.88 | 501,783.87 | 1,279,473.49 | 82,536,822.28 | 13,135,629.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 803,085,988.73 | 11,394,066.54 | 17,249,702.73 | 82,881,909.71 | 713,763,217.94 |

## 八、 企业合并及合并财务报表 - 续

### 4. 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

| 项目 | 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 |
|---|---|
| 购买成本/处置对价 | 1.00 |
| 其中：现金 | 1.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 1.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | -11,081,139.00 |
| 差额 | 11,081,140.00 |
| 其中：调整资本公积 | -11,081,140.00 |

注： 2025 年 9 月 2 日，本公司之子公司大连港集装箱发展有限公司与聚舱(大连)网络技术有限公司（以下简称“聚舱网络”）签署《股权转让协议》，大连港集装箱发展有限公司收购聚舱网络持有的本公司之子公司大连集发环渤海集装箱运输有限公司 2.64%股权，本集团因收购股权减少按股权比例计算的大连集发环渤海集装箱运输有限公司净资产份额人民币 11,081,140.00 元。

## 九、 合并财务报表项目附注

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2025 年 1 月 1 日，“年末”系指 2025 年 12 月 31 日，“本年”系指 2025 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 1. 货币资金

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| **库存现金** | - | 7,741.02 |
| **银行存款** | 4,468,619,749.00 | 3,863,954,739.26 |
| **其他货币资金** | - | 48,572,607.86 |
| **存放财务公司款项** | 2,229,158,424.07 | 1,367,696,045.64 |
| **合计** | 6,697,778,173.07 | 5,280,231,133.78 |
| 其中：银行存款应收利息 | 379,770.86 | 1,891,425.55 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | - | 86,956,611.40 |

于2025年12月31日，本集团41,213,069.44元（2024年12月31日：29,778,820.80元）货币资金使用权受限，详见附注九、22。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 2. 应收票据

（1） 应收票据的分类

| 类别 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 106,741,837.35 | 91,552,251.26 |
| 减：应收票据坏账准备（注） | - | - |
| **合计** | 106,741,837.35 | 91,552,251.26 |

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

（2） 于 2025 年 12 月 31 日，本集团无已质押的应收票据。

（3） 本集团已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

| 种类 | 年末数 | | 年初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 终止确认 | 未终止确认 | 终止确认 | 未终止确认 |
| 银行承兑汇票 | - | 2,613,270.16 | 59,181,282.20 | 4,025,000.00 |

（4） 于 2025 年 12 月 31 日，本集团无已贴现或因出票人无力履约而将票据转为应收账款。

（5） 于 2025 年 12 月 31 日，本集团上述年末应收票据的账龄全部在 180 天之内。

### 3. 应收账款

（1） 应收账款总体情况

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 应收账款 | 1,909,482,995.57 | 3,256,441,575.41 |
| 减：信用损失准备 | 173,394,148.63 | 250,175,936.26 |
| **合计** | 1,736,088,846.94 | 3,006,265,639.15 |

（2） 应收账款整体账龄

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例（%） | 信用损失准备 | 账面余额 | 比例（%） | 信用损失准备 |
| 1年以内（含1年） | 974,455,653.94 | 51.03 | 41,693,231.30 | 540,642,653.27 | 16.60 | 4,677,289.77 |
| 1至2年（含2年） | 22,820,584.92 | 1.20 | 3,327,640.46 | 638,520,298.01 | 19.61 | 40,864,920.26 |
| 2至3年（含3年） | 629,368,337.03 | 32.96 | 52,500,857.97 | 621,236,479.31 | 19.08 | 45,268,804.93 |
| 3年以上 | 282,838,419.68 | 14.81 | 75,872,418.90 | 1,456,042,144.82 | 44.71 | 159,364,921.30 |
| **合计** | 1,909,482,995.57 | 100.00 | 173,394,148.63 | 3,256,441,575.41 | 100.00 | 250,175,936.26 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 3. 应收账款 - 续

（3） 应收账款坏账准备的变动如下：

| | 年初余额 | 合并范围变更影响 | 本年计提 | 其他变动 | 本年收回或转回 | 本年核销 | 年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2025年 | 250,175,936.26 | -541,100.00 | -70,903,782.73 | - | - | -5,336,904.90 | 173,394,148.63 |
| 2024年 | 631,864,388.78 | -1,624,283.83 | -380,064,168.69 | - | - | - | 250,175,936.26 |

（4） 本年无收回或转回的重要信用损失准备情况

（5） 本年实际核销的应收账款情况如下：

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|---|---|---|---|---|---|
| 大连创意产业项目发展有限公司 | 电费 | 5,336,904.90 | 已宣告破产，无可执行财产 | 经董事会审议批准 | 是 |
| 合计 | —— | 5,336,904.90 | —— | —— | —— |

（6） 计提坏账准备的应收账款情况如下：

于 2025 年 12 月 31 日，本集团按信用风险评级计提坏账准备的应收账款情况如下：

| 评级 | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例（%） |
|---|---|---|---|
| A | 355,370,246.45 | 36,807.81 | 0.00-0.10 |
| B | 121,577,771.33 | 133,167.76 | 0.10-0.30 |
| C | 1,373,996,525.81 | 114,897,698.21 | 0.30-50.00 |
| D | 58,538,451.98 | 58,326,474.85 | 50.00-100.00 |
| 合计 | 1,909,482,995.57 | 173,394,148.63 | —— |

于 2024 年 12 月 31 日，本集团按信用风险评级计提坏账准备的应收账款情况如下：

| 评级 | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例（%） |
|---|---|---|---|
| A | 375,479,644.99 | 38,827.42 | 0.00-0.10 |
| B | 116,492,865.02 | 156,628.13 | 0.10-0.30 |
| C | 2,693,266,594.43 | 179,036,743.99 | 0.30-50.00 |
| D | 71,202,470.97 | 70,943,736.72 | 50.00-100.00 |
| 合计 | 3,256,441,575.41 | 250,175,936.26 | —— |

（7） 本集团本年无持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的重要欠款

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

（8） 于 2025 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 信用损失准备 | 占应收账款总额的比例（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| 大连恩埃斯凯国际贸易有限公司（注） | 客户 | 1,346,246,099.00 | 1年以内、2-3年及3年以上 | 108,682,763.77 | 70.50 |
| 华能营口港务有限责任公司 | 关联方 | 48,401,396.48 | 1年以内 | 48,400.11 | 2.53 |
| 地中海航运有限公司 | 客户 | 29,408,107.16 | 1年以内 | 4,731.94 | 1.54 |
| 中华人民共和国北良港海关 | 客户 | 23,030,000.00 | 1-2年、2-3年 | 4,761,533.80 | 1.21 |
| 马士基（中国）航运有限公司 | 客户 | 17,435,234.89 | 1年以内 | 3,975.50 | 0.91 |
| **合计** | —— | 1,464,520,837.53 | —— | 113,501,405.12 | 76.69 |

注：于 2025 年 12 月 31 日，本集团有担保应收账款账面余额为 1,346,246,099.00 元（2024 年 12 月 31 日：2,601,614,716.00 元），主要系本集团应收大连恩埃斯凯国际贸易有限公司的仓储费用。根据本集团与大连恩埃斯凯国际贸易有限公司签署的相关协议，该公司不得中转其于本集团仓储的与该等应收账款等值的货物，直至欠缴费用结清为止。

### 4. 应收款项融资

（1） 应收款项融资分类

| 类别 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 以公允价值计量的银行承兑汇票 | 266,352,784.71 | 290,981,075.87 |

（2） 于 2025 年 12 月 31 日，本集团无质押的应收款项融资（2024 年 12 月 31 日：无）。

（3） 于 2025 年 12 月 31 日，本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资如下：

| 种类 | 年末数 | | 年初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 终止确认 | 未终止确认 | 终止确认 | 未终止确认 |
| 银行承兑汇票 | 97,474,152.56 | - | 106,303,296.04 | - |

### 5. 预付款项

（1） 预付款项账龄分析如下：

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例（%） | 减值准备 | 账面余额 | 比例（%） | 减值准备 |
| 1 年以内（含 1 年） | 48,466,012.23 | 97.36 | - | 57,955,874.73 | 93.82 | - |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 585,109.74 | 1.18 | - | 1,797,475.93 | 2.91 | - |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 210,266.32 | 0.42 | - | 270,000.00 | 0.44 | - |
| 3 年以上 | 519,832.94 | 1.04 | - | 1,746,613.70 | 2.83 | - |
| **合计** | 49,781,221.23 | 100.00 | - | 61,769,964.36 | 100.00 | - |

于 2025 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过一年的重要预付款项（2024 年 12 月 31 日：无）。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 5. 预付账款 - 续

（2） 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 占预付款项总额的比例（%） | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|
| 中铁集装箱运输有限责任公司 | 8,111,899.65 | 1年以内 | 16.30 | 未达到结算条件 |
| 中国铁路沈阳局集团有限公司 | 7,868,063.91 | 1年以内 | 15.81 | 未达到结算条件 |
| 国网辽宁省电力有限公司 | 7,391,112.92 | 1年以内、3年以上 | 14.85 | 未达到结算条件 |
| 中国铁路哈尔滨局集团有限公司 | 6,078,957.30 | 1年以内 | 12.21 | 未达到结算条件 |
| 中铁铁龙集装箱物流股份有限公司 | 2,304,413.16 | 1年以内、1-2年、2-3年 | 4.62 | 未达到结算条件 |
| **合计** | 31,754,446.94 | —— | 63.79 | —— |

### 6. 其他应收款

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | 73,673,143.73 | 96,297,124.26 |
| 其他应收款项 | 495,732,715.38 | 340,717,344.32 |
| **合计** | 569,405,859.11 | 437,014,468.58 |

（1） 应收利息：无

（2） 应收股利

1） 应收股利列示

| 被投资单位 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 大连港毅都冷链有限公司 | 63,917,796.35 | 72,317,796.35 |
| 大连集龙物流有限公司 | 22,507,539.23 | 22,507,539.23 |
| 大连汽车码头有限公司 | 11,200,000.00 | 12,800,000.00 |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 1,580,826.26 | 3,049,158.68 |
| 大连大港集装箱码头有限公司 | 1,257,845.68 | 1,457,312.29 |
| 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 159,560.75 | - |
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | - | 8,569,000.00 |
| 哈欧国际物流股份有限公司 | - | 2,641,218.93 |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | - | 40,000.00 |
| **合计** | 100,623,568.27 | 123,382,025.48 |
| 减：信用损失准备 | 26,950,424.54 | 27,084,901.22 |
| **账面价值** | 73,673,143.73 | 96,297,124.26 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 6. 其他应收款 - 续

（2） 应收股利 - 续

2） 账龄超过 1 年的重要应收股利

| 被投资单位 | 年末数 | 年初数 | 未收回原因 | 信用损失准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 大连港毅都冷链有限公司 | 63,917,796.35 | 72,317,796.35 | 暂缓支付 | 15,696,654.92 |
| 大连集龙物流有限公司 | 22,507,539.23 | 22,507,539.23 | 暂缓支付 | 11,253,769.62 |
| **合计** | 86,425,335.58 | 94,825,335.58 | —— | 26,950,424.54 |

3） 应收股利信用损失准备变动情况

| 信用损失准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 年初余额 | 15,831,131.60 | 11,253,769.62 | - | 27,084,901.22 |
| 本年计提 | -134,476.68 | - | - | -134,476.68 |
| 年末余额 | 15,696,654.92 | 11,253,769.62 | - | 26,950,424.54 |

2025 年计提坏账准备-134,476.68 元（2024 年：6,054,158.39 元），无收回或转回坏账准备（2024 年：无）。

（3） 其他应收款项

1） 按款项性质分析

| 款项性质 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 应收政府补贴款 | 421,334,932.86 | 307,413,298.21 |
| 应收代垫款 | 31,803,178.33 | 16,407,087.19 |
| 应收押金及保证金 | 13,843,604.94 | 14,836,730.72 |
| 应收委托管理服务收入 | 8,200,000.00 | 8,050,000.00 |
| 待划转结算款项 | - | 1,592,090.17 |
| 公共基础设施维护费用 | - | 7,937,917.84 |
| 应收工程款及工程质保金 | 1,857,513.89 | 2,126,875.53 |
| 港杂费 | 2,824,753.00 | 3,585,134.00 |
| 其他 | 82,530,145.98 | 52,314,177.18 |
| **小计** | 562,394,129.00 | 414,263,310.84 |
| 减：信用损失准备 | 66,661,413.62 | 73,545,966.52 |
| **合计** | 495,732,715.38 | 340,717,344.32 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 6. 其他应收款 - 续

（3） 其他应收款项 - 续

2） 按账龄分析

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例（%） | 信用损失准备 | 账面余额 | 比例（%） | 信用损失准备 |
| 1年以内（含1年） | 214,348,695.42 | 38.11 | 8,840,202.34 | 188,091,618.31 | 45.40 | 10,041,476.77 |
| 1至2年（含2年） | 141,696,674.44 | 25.20 | 9,631,789.55 | 96,536,884.11 | 23.31 | 5,434,228.38 |
| 2至3年（含3年） | 95,772,093.04 | 17.03 | 4,524,432.13 | 55,849,920.74 | 13.48 | 2,373,649.67 |
| 3年以上 | 110,576,666.10 | 19.66 | 43,664,989.60 | 73,784,887.68 | 17.81 | 55,696,611.70 |
| 合计 | 562,394,129.00 | 100.00 | 66,661,413.62 | 414,263,310.84 | 100.00 | 73,545,966.52 |

3） 本集团按信用风险评级计提坏账准备的其他应收款情况如下：

2025 年 12 月 31 日

| 评级 | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例（%） |
|---|---|---|---|
| A | 491,855,061.57 | 21,434,842.30 | 0.00-0.10 |
| B | 15,548,047.16 | 16,268.76 | 0.10-0.30 |
| C | 9,689,036.29 | 214,078.26 | 0.30-50.00 |
| D | 45,301,983.98 | 44,996,224.30 | 50.00-100.00 |
| 合计 | 562,394,129.00 | 66,661,413.62 | —— |

2024 年 12 月 31 日

| 评级 | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例（%） |
|---|---|---|---|
| A | 341,538,882.92 | 15,934,055.22 | 0.00-0.10 |
| B | 2,057,649.39 | 2,279.21 | 0.10-0.30 |
| C | 17,597,964.80 | 4,704,249.63 | 0.30-50.00 |
| D | 53,068,813.73 | 52,905,382.46 | 50.00-100.00 |
| 合计 | 414,263,310.84 | 73,545,966.52 | —— |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 6. 其他应收款 - 续

（3） 其他应收款项 - 续

4） 其他应收款按照未来 12 个月及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2025 年 12 月 31 日

| 信用损失准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 年初余额 | 15,936,334.43 | 4,704,249.63 | 52,905,382.46 | 73,545,966.52 |
| 年初余额在本年： | —— | —— | —— | —— |
| --转入第二阶段 | -14.93 | 14.93 | - | - |
| --转入第三阶段 | -1,674.65 | -101,739.56 | 103,414.21 | - |
| --转回第二阶段 | - | - | - | - |
| --转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本年计提 | 5,516,477.95 | -4,388,446.74 | -8,012,472.37 | -6,884,441.16 |
| 本年转回 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 合并范围变更影响 | -11.74 | - | -100.00 | -111.74 |
| 年末余额 | 21,451,111.06 | 214,078.26 | 44,996,224.30 | 66,661,413.62 |

2024 年 12 月 31 日

| 信用损失准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 年初余额 | 1,962,787.98 | 9,582,935.50 | 110,589,703.62 | 122,135,427.10 |
| 年初余额在本年： | —— | —— | —— | —— |
| --转入第二阶段 | -68.90 | 68.90 | - | - |
| --转入第三阶段 | -16.62 | -48,238.58 | 48,255.20 | - |
| --转回第二阶段 | - | - | - | - |
| --转回第一阶段 | 639,000.00 | - | -639,000.00 | - |
| 本年计提 | 13,386,488.31 | 3,382,034.83 | -88,022,576.42 | -71,254,053.28 |
| 本年转回 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 合并范围变更影响 | -51,856.34 | -8,212,551.02 | 30,929,000.06 | 22,664,592.70 |
| 年末余额 | 15,936,334.43 | 4,704,249.63 | 52,905,382.46 | 73,545,966.52 |

2025 年计提坏账准备-6,884,441.16 元（2024 年：-71,254,053.28 元），无转回坏账准备（2024 年：无），无核销坏账准备（2024 年：无）。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 6. 其他应收款 - 续

（3） 其他应收款项 - 续

5） 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

| 单位名称 | 年末数 | | 年初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 欠款金额 | 计提信用损失准备金额 | 欠款金额 | 计提信用损失准备金额 |
| 大连港集团 | 565,164.87 | 138,061.10 | 686,851.52 | 69,086.19 |
| 营口港集团 | 20,000.00 | 6.00 | 20,000.00 | 4.00 |

6） 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收情况

2025 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项总额的比例（%） | 信用损失准备 | 性质或内容 |
|---|---|---|---|---|---|
| 大连市交通和航运物流发展服务中心 | 377,179,541.12 | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | 67.07 | 20,246,531.80 | 应收政府补贴款 |
| 上汽安吉物流股份有限公司 | 37,912,057.82 | 1年以内 | 6.74 | 3,791.11 | 其他 |
| 大连市人民政府口岸办公室 | 29,310,000.00 | 1年以内 | 5.21 | 1,178,262.00 | 应收政府补贴款 |
| 大连长兴岛经济技术开发区自然资源事务服务中心 | 23,110,791.91 | 3年以上 | 4.11 | 23,110,791.91 | 其他 |
| 奇瑞汽车股份有限公司 | 12,540,426.49 | 1年以内 | 2.23 | 12,540.43 | 应收代垫款 |
| **合计** | 480,052,817.34 | —— | 85.36 | 44,551,917.25 | —— |

2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项总额的比例（%） | 信用损失准备 | 性质或内容 |
|---|---|---|---|---|---|
| 大连市交通和航运物流发展服务中心 | 285,968,814.56 | 1年以内、1-2年、2-3年 | 69.03 | 15,926,983.84 | 应收政府补贴款 |
| 大连长兴岛经济区土地储备交易中心 | 33,110,791.91 | 3年以上 | 7.99 | 33,110,791.91 | 其他 |
| 通辽市科尔沁区人民政府办公室 | 15,233,590.95 | 1年以内、3年以上 | 3.68 | 3,948,602.74 | 应收政府补贴款 |
| 辽宁港铁国际物流实业集团有限公司 | 8,469,202.23 | 3年以上 | 2.04 | 8,469,202.23 | 其他 |
| 辽港集团 | 8,016,801.70 | 1年以内、1-2年、3年以上 | 1.94 | 803.56 | 应收委托管理服务收入等 |
| **合计** | 350,799,201.35 | —— | 84.68 | 61,456,384.28 | —— |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 7. 存货

（1） 存货分类

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 86,069,019.20 | 2,591,239.16 | 83,477,780.04 | 87,676,564.03 | 4,035,870.39 | 83,640,693.64 |
| 库存商品（产成品） | 11,463,276.60 | 3,439,206.48 | 8,024,070.12 | 13,641,102.90 | 3,569,820.98 | 10,071,281.92 |
| 周转材料 | 21,512,250.06 | 26,665.10 | 21,485,584.96 | 20,386,673.40 | 19,467.10 | 20,367,206.30 |
| 合同履约成本 | 12,205,661.10 | - | 12,205,661.10 | 11,199,758.08 | - | 11,199,758.08 |
| 其他 | - | - | - | 704,301.07 | 704,301.07 | - |
| **合计** | 131,250,206.96 | 6,057,110.74 | 125,193,096.22 | 133,608,399.48 | 8,329,459.54 | 125,278,939.94 |

（2） 存货跌价准备

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 4,035,870.39 | - | - | 1,442,701.98 | 1,929.25 | 2,591,239.16 |
| 库存商品（产成品） | 3,569,820.98 | - | - | 130,614.50 | - | 3,439,206.48 |
| 周转材料 | 19,467.10 | 7,198.00 | - | - | - | 26,665.10 |
| 其他 | 704,301.07 | - | - | - | 704,301.07 | - |
| 合计 | 8,329,459.54 | 7,198.00 | - | 1,573,316.48 | 706,230.32 | 6,057,110.74 |

（3） 对于履行合同的成本，本年确认摊销金额 7,871,995.00 元（2024 年：30,235,851.42 元）。

### 8. 其他流动资产

（1） 其他流动资产分类

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 待抵扣进项税额 | 76,923,382.08 | 227,897,816.12 |
| 待认证进项税额 | 14,836,259.66 | 19,521,746.78 |
| 预缴税金 | 83,854,142.18 | 51,132,980.59 |
| 其他 | 87,369,437.80 | 95,837,210.08 |
| **小计** | 262,983,221.72 | 394,389,753.57 |
| 减：减值准备 | 8,942,675.89 | 11,609,755.91 |
| **合计** | 254,040,545.83 | 382,779,997.66 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 8. 其他流动资产 - 续

（2） 其他流动资产的减值测试情况

由于资产的经济绩效已经低于预期或资产已经或者将终止使用，本集团对码头物流公司的其他流动资产进行了减值测试。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定的：

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 码头物流公司 | 78,803,172.11 | 159,216,025.00 | - | 公允价值采用重置成本法和市场法、处置费用为与处置资产有关的费用 | 评估单价 | 参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正；用现时条件下重新购置或建造一个全新状态与评估资产相似的资产所需的全部成本，并对差异因素进行调整修正 |

### 9. 长期应收款

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | | 年末折现率区间 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 信用损失准备 | 账面价值 | 账面余额 | 信用损失准备 | 账面价值 | |
| 企业间借款 | 22,249,717.50 | 2,224.97 | 22,247,492.53 | - | - | - | 3.00% |
| **合计** | 22,249,717.50 | 2,224.97 | 22,247,492.53 | - | - | - | —— |

### 10. 长期股权投资

（1） 长期股权投资分类

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 其他增加（减少） | 年末数 |
|---|---|---|---|---|---|
| 对合营企业投资 | 1,383,975,712.47 | 2,400,000.00 | - | -262,115,532.44 | 1,124,260,180.03 |
| 对联营企业投资 | 1,621,727,515.18 | - | - | 73,489,533.01 | 1,695,217,048.19 |
| **小计** | 3,005,703,227.65 | 2,400,000.00 | - | -188,625,999.43 | 2,819,477,228.22 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 31,177,663.08 | 8,642,750.52 | - | - | 39,820,413.60 |
| **合计** | 2,974,525,564.57 | -6,242,750.52 | - | -188,625,999.43 | 2,779,656,814.62 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 10. 长期股权投资 - 续

（2） 长期股权投资明细

2025 年 12 月 31 日

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初数 | 合并范围变更之影响 | 本年增减变动 | | | | | | | | 年末数 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利和利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| **合营企业** | | | | | | | | | | | | | |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 86,878,185.37 | 158,506,162.88 | - | - | - | 7,946,901.12 | - | - | -7,000,000.00 | - | - | 159,453,064.00 | - |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 125,000,000.00 | 211,172,797.21 | - | - | - | 21,445,112.57 | - | - | -30,000,000.00 | - | - | 202,617,909.78 | - |
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | 2,175,192.85 | 11,775,343.27 | - | - | - | 4,008,161.17 | - | - | - | - | - | 15,783,504.44 | - |
| 大连港毅都冷链有限公司 | 260,500,000.00 | 403,322,247.84 | - | - | - | -188,921,550. 64 | - | 511,883.03 | - | - | - | 214,912,580.23 | - |
| 大连中联理货有限公司 | 5,103,200.33 | 3,826,128.80 | - | - | - | 833,749.74 | - | 80,390.71 | -822,964.88 | - | - | 3,917,304.37 | - |
| 大连中油码头管理有限公司 | 16,301,068.34 | 21,427,826.70 | - | - | - | 3,695,957.95 | - | - | -8,740,090.28 | - | - | 16,383,694.37 | - |
| 辽宁电子口岸有限责任公司 | 6,000,000.00 | 6,268,664.63 | - | - | - | -468,562.19 | - | - | - | - | - | 5,800,102.44 | - |
| 大连大港集装箱码头有限公司 | 5,798,464.21 | 7,307,051.07 | - | - | - | 1,397,606.32 | - | 23,741.69 | -1,257,845.68 | - | - | 7,470,553.40 | - |
| 大连集龙物流有限公司 | 21,000,000.00 | 6,242,750.52 | - | - | - | - | - | - | - | 6,242,750.52 | - | - | 7,529,353.34 |
| 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 214,000,000.00 | 181,146,500.79 | - | - | - | 3,339,041.91 | - | - | - | - | - | 184,485,542.70 | - |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 4,000,000.00 | 16,023,885.99 | - | - | - | 1,445,004.56 | - | - | - | - | - | 17,468,890.55 | - |
| 大连舜德集发供应链管理有限公司 | 10,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 8,468,465.03 |
| 哈欧国际物流股份有限公司 | 23,000,000.00 | 22,482,222.72 | - | - | - | -411,790.35 | - | - | - | - | - | 22,070,432.37 | - |
| 大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司 | 17,027,723.47 | - | - | 2,400,000.00 | - | - | - | - | - | 2,400,000.00 | - | - | 10,060,214.03 |
| 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 1,500,000.00 | 2,022,092.24 | - | - | - | 8,389.22 | - | - | -297,093.01 | - | - | 1,733,388.45 | - |
| 大连港畅物流供应链有限公司 | 49,980,000.00 | 34,323,854.84 | - | - | - | 1,538,628.84 | - | - | - | - | - | 35,862,483.68 | - |
| 中海港联航运有限公司 | - | 57,928,326.35 | - | - | - | -4,690,260.30 | - | - | - | - | -53,238,066.05 | - | - |
| 营口集装箱码头有限公司 | 16,458,690.85 | 67,713,456.30 | - | - | - | 23,648,104.20 | - | 564,866.12 | -24,504,749.11 | - | - | 67,421,677.51 | - |
| 中储粮营口储运有限责任公司 | 192,118,114.69 | 141,308,737.24 | - | - | - | 1,460,305.12 | - | 51,976.98 | - | - | - | 142,821,019.34 | - |
| 小计 | 1,056,840,640.11 | 1,352,798,049.39 | - | 2,400,000.00 | - | -123,725,200.76 | - | 1,232,858.53 | -72,622,742.96 | 8,642,750.52 | -53,238,066.05 | 1,098,202,147.63 | 26,058,032.40 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 10. 长期股权投资 - 续

（2）长期股权投资明细 - 续

2025 年 12 月 31 日 - 续

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初数 | 合并范围变更之影响 | 本年增减变动 | | | | | | | | 年末数 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利和利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| **联营企业** | | | | | | | | | | | | | |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 20,288,520.00 | 63,078,006.09 | - | - | - | 20,337,306.54 | - | - | -26,483,802.40 | - | - | 56,931,510.23 | - |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 2,000,000.00 | 3,295,677.70 | - | - | - | 533,891.14 | - | - | - | - | - | 3,829,568.84 | - |
| 大连普集仓储设施有限公司 | 239,636,434.98 | 97,598,996.34 | - | - | - | 1,076,429.24 | - | - | - | - | - | 98,675,425.58 | - |
| 太仓兴港拖轮有限公司 | 6,233,613.00 | 8,966,572.34 | - | - | - | 2,919,007.33 | - | 156,997.87 | -2,099,997.90 | - | - | 9,942,579.64 | - |
| 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 520,000,000.00 | 610,122,248.16 | - | - | - | 4,563,973.89 | - | -841,616.37 | -8,957,650.23 | - | - | 604,886,955.45 | - |
| 大连北方油品储运有限公司 | 60,000,000.00 | 68,042,461.40 | - | - | - | 4,672,977.99 | - | 44,552.84 | -5,600,000.00 | - | - | 67,159,992.23 | - |
| 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 | 274,500,286.56 | 212,331,918.85 | - | - | - | 8,967,608.53 | - | - | - | - | - | 221,299,527.38 | - |
| 中世国际物流有限公司 | 90,000,000.00 | 140,021,567.16 | - | - | - | 5,721,673.24 | - | - | -1,500,000.00 | - | - | 144,243,240.40 | - |
| 大连汽车码头有限公司 | 152,503,640.00 | 181,104,168.07 | - | - | - | 10,772,592.88 | - | 184,946.80 | -11,200,000.00 | - | - | 180,861,707.75 | - |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 43,729,517.84 | 45,000,949.10 | - | - | - | 2,630,807.76 | - | -988.07 | -1,580,826.26 | - | - | 46,049,942.53 | - |
| 鞍钢营口港务有限公司 | 213,224,500.00 | 192,164,949.97 | - | - | - | 14,973,638.75 | - | 130,000.00 | -12,479,543.16 | - | - | 194,789,045.56 | - |
| 中海港联航运有限公司 | 90,000,000.00 | - | - | - | - | -452,894.65 | - | - | - | - | 53,238,066.05 | 52,785,171.40 | 13,762,381.20 |
| 小计 | 1,712,116,512.38 | 1,621,727,515.18 | - | - | - | 76,717,012.64 | - | -326,106.93 | -69,901,819.95 | - | 53,238,066.05 | 1,681,454,666.99 | 13,762,381.20 |
| **合计** | 2,768,957,152.49 | 2,974,525,564.57 | - | 2,400,000.00 | - | -47,008,188.12 | - | 906,751.60 | -142,524,562.91 | 8,642,750.52 | - | 2,779,656,814.62 | 39,820,413.60 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 10. 长期股权投资 - 续

（2）长期股权投资明细 - 续

2024 年 12 月 31 日

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初数 | 合并范围变更之影响 | 本年增减变动 | | | | | | | 年末数 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利和利润 | 计提减值准备 | | |
| **合营企业** | | | | | | | | | | | | |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 86,878,185.37 | 158,461,749.61 | - | - | - | 10,228,911.65 | - | -184,498.38 | -10,000,000.00 | - | 158,506,162.88 | - |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 125,000,000.00 | 215,786,201.46 | - | - | - | 25,386,595.75 | - | - | -30,000,000.00 | - | 211,172,797.21 | - |
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | 2,175,192.85 | 21,105,213.97 | - | - | - | 3,754,129.30 | - | - | -13,084,000.00 | - | 11,775,343.27 | - |
| 大连万捷国际物流有限公司 | 37,000,000.00 | 35,541,319.67 | - | - | -35,541,319.67 | - | - | - | - | - | - | - |
| 大连港毅都冷链有限公司 | 260,500,000.00 | 403,231,841.98 | - | - | - | 47,706.10 | - | 42,699.76 | - | - | 403,322,247.84 | - |
| 大连中联理货有限公司 | 5,103,200.33 | 3,018,771.40 | - | - | - | 874,222.54 | - | 77,145.78 | -144,010.92 | - | 3,826,128.80 | - |
| 大连中油码头管理有限公司 | 16,301,068.34 | 20,910,673.47 | - | - | - | 8,778,168.01 | - | - | -8,261,014.78 | - | 21,427,826.70 | - |
| 辽宁电子口岸有限责任公司 | 6,000,000.00 | 6,674,303.92 | - | - | - | -405,639.29 | - | - | - | - | 6,268,664.63 | - |
| 大连大港集装箱码头有限公司 | 5,798,464.21 | 7,248,858.65 | - | - | - | 1,457,625.72 | - | 57,878.99 | -1,457,312.29 | - | 7,307,051.07 | - |
| 大连集龙物流有限公司 | 21,000,000.00 | 7,529,353.34 | - | - | - | - | - | - | - | 1,286,602.82 | 6,242,750.52 | 1,286,602.82 |
| 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 214,000,000.00 | 177,343,590.14 | - | - | - | 3,802,910.65 | - | - | - | - | 181,146,500.79 | - |
| 长港口 | 248,000,000.00 | 96,912,816.77 | - | - | - | -96,773,828.49 | - | -138,988.28 | - | - | - | - |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 4,000,000.00 | 13,388,880.55 | - | - | - | 2,636,613.04 | - | -1,607.60 | - | - | 16,023,885.99 | - |
| 长投发 | 463,147,800.00 | 304,448,198.08 | - | - | -295,604,225.12 | -8,672,837.63 | - | -171,135.33 | - | - | - | - |
| 大连舜德集发供应链管理有限公司 | 10,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 8,468,465.03 |
| 哈欧国际物流股份有限公司 | 23,000,000.00 | 26,488,350.69 | - | - | - | -1,364,909.04 | - | - | -2,641,218.93 | - | 22,482,222.72 | - |
| 大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司 | 14,627,723.47 | 7,736,387.48 | - | - | - | -76,173.45 | - | - | - | 7,660,214.03 | - | 7,660,214.03 |
| 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 1,500,000.00 | 1,993,644.14 | - | - | - | 177,289.73 | - | - | -148,841.63 | - | 2,022,092.24 | - |
| 大连港屿物流供应链有限公司 | 49,980,000.00 | 37,441,360.21 | - | - | - | -3,117,505.37 | - | - | - | - | 34,323,854.84 | - |
| 中海港联航运有限公司 | 90,000,000.00 | 75,835,624.05 | - | - | - | -4,144,916.50 | - | - | - | 13,762,381.20 | 57,928,326.35 | 13,762,381.20 |
| 营口集装箱码头有限公司 | 16,458,690.85 | 69,468,181.95 | - | - | - | 24,610,931.24 | - | 870,812.43 | -27,236,469.32 | - | 67,713,456.30 | - |
| 中储粮营口储运有限责任公司 | 192,118,114.69 | 212,078,544.44 | - | - | - | -70,769,807.20 | - | - | - | - | 141,308,737.24 | - |
| 小计 | 1,892,588,440.11 | 1,902,643,865.97 | - | - | -331,145,544.79 | -103,570,513.24 | - | 552,307.37 | -92,972,867.87 | 22,709,198.05 | 1,352,798,049.39 | 31,177,663.08 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 10. 长期股权投资 - 续

（2）长期股权投资明细 - 续

2024 年 12 月 31 日 - 续

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初数 | 合并范围变更之影响 | 本年增减变动 | | | | | | | 年末数 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利和利润 | 计提减值准备 | | |
| **联营企业** | | | | | | | | | | | | |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 20,288,520.00 | 62,218,453.92 | - | - | - | 26,571,108.95 | - | - | -25,711,556.78 | - | 63,078,006.09 | - |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 2,000,000.00 | 3,252,610.97 | - | - | - | 83,066.73 | - | - | -40,000.00 | - | 3,295,677.70 | - |
| 大连普集仓储设施有限公司 | 239,636,434.98 | 98,057,348.60 | - | - | - | -458,352.26 | - | - | - | - | 97,598,996.34 | - |
| 太仓兴港拖轮有限公司 | 6,233,613.00 | 10,415,104.10 | - | - | - | 2,340,893.23 | - | 67,714.01 | -3,857,139.00 | - | 8,966,572.34 | - |
| 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 520,000,000.00 | 616,202,701.57 | - | - | - | 12,820,208.66 | - | -2,184,710.84 | -16,715,951.23 | - | 610,122,248.16 | - |
| 大连北方油品储运有限公司 | 60,000,000.00 | 68,676,632.22 | - | - | - | 3,299,715.98 | - | 66,113.20 | -4,000,000.00 | - | 68,042,461.40 | - |
| 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 | 274,500,286.56 | 215,264,584.72 | - | - | - | -2,232,665.87 | - | -700,000.00 | - | - | 212,331,918.85 | - |
| 中世国际物流有限公司 | 90,000,000.00 | 134,940,276.50 | - | - | - | 5,081,290.66 | - | - | - | - | 140,021,567.16 | - |
| 大连汽车码头有限公司 | 152,503,640.00 | 184,073,446.57 | - | - | - | 9,634,497.09 | - | 196,224.41 | -12,800,000.00 | - | 181,104,168.07 | - |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 43,729,517.84 | 44,435,722.49 | - | - | - | 1,696,927.56 | - | -12,233.81 | -1,119,467.14 | - | 45,000,949.10 | - |
| 鞍钢营口港务有限公司 | 213,224,500.00 | 190,234,963.30 | - | - | - | 13,449,866.65 | - | - | -11,519,879.98 | - | 192,164,949.97 | - |
| 小计 | 1,622,116,512.38 | 1,627,771,844.96 | - | - | - | 72,286,557.38 | - | -2,566,893.03 | -75,763,994.13 | - | 1,621,727,515.18 | - |
| **合计** | 3,514,704,952.49 | 3,530,415,710.93 | - | - | -331,145,544.79 | -31,283,955.86 | - | -2,014,585.66 | -168,736,862.00 | 22,709,198.05 | 2,974,525,564.57 | 31,177,663.08 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 10. 长期股权投资 - 续

（3） 长期股权投资减值准备变动如下：

2025 年 12 月 31 日

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|
| 大连舜德集发供应链管理有限公司 | 8,468,465.03 | - | - | 8,468,465.03 |
| 大连集龙物流有限公司 | 1,286,602.82 | 6,242,750.52 | - | 7,529,353.34 |
| 大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司 | 7,660,214.03 | 2,400,000.00 | - | 10,060,214.03 |
| 中海港联航运有限公司 | 13,762,381.20 | - | - | 13,762,381.20 |
| **合计** | 31,177,663.08 | 8,642,750.52 | - | 39,820,413.60 |

2024 年 12 月 31 日

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|
| 大连舜德集发供应链管理有限公司 | 8,468,465.03 | - | - | 8,468,465.03 |
| 大连集龙物流有限公司 | - | 1,286,602.82 | - | 1,286,602.82 |
| 大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司 | - | 7,660,214.03 | - | 7,660,214.03 |
| 中海港联航运有限公司 | - | 13,762,381.20 | - | 13,762,381.20 |
| **合计** | 8,468,465.03 | 22,709,198.05 | - | 31,177,663.08 |

由于资产的经济绩效已经低于预期或资产已经或者将终止使用，本集团 2025 年度对大连集龙物流有限公司、大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司、中海港联航运有限公司和大连港毅都冷链有限公司的长期股权投资进行了减值测试。其中：

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定的：

| 项目 | 账面价值（注） | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 大连集龙物流有限公司 | 6,242,750.52 | - | 6,242,750.52 | 公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用 | 评估单价 | 参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正 |
| 大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司 | 2,400,000.00 | - | 2,400,000.00 | 公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用 | 评估单价 | 参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正 |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定的：

| 项目 | 账面价值（注） | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 中海港联航运有限公司 | 52,785,171.40 | 130,527,168.06 | - | 5年 | 未来业务量、预算毛利率、折现率 | 永续增长率、折现率 | 永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率 |
| 大连港毅都冷链有限公司 | 214,912,580.23 | 251,460,025.63 | - | 5年 | 未来业务量、预算毛利率、折现率 | 永续增长率、折现率 | 永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率 |

注： 账面价值为本年进行减值准备测试前的账面价值。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 10. 长期股权投资 - 续

（4） 对合营企业投资

| 被投资单位名称 | 注册地 | 法定实体类别 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 持股比例（%） | | 表决权比例（%） | 会计处理 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 直接 | 间接 | | |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 建设、经营储罐码头等 | 美元2,800万 | 50 | - | 50 | 权益法 |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 油品码头、装卸、咨询服务 | 25,000 | 50 | - | 50 | 权益法 |
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 船舶代理、航运技术咨询服务 | 500 | - | 50 | 50 | 权益法 |
| 大连万捷国际物流有限公司（注3） | 大连市 | 有限责任公司 | 国际集装箱仓储 | 7,400 | - | 50 | 50 | 权益法 |
| 大连港毅都冷链有限公司（注1） | 大连市 | 有限责任公司 | 贸易仓储货运代理 | 52,100 | - | 46.64 | 50 | 权益法 |
| 大连中联理货有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 船舶的理货业务等 | 280 | 50 | - | 50 | 权益法 |
| 大连中油码头管理有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 油品码头业务 | 1,000 | 49 | - | 49 | 权益法 |
| 大连大港集装箱码头有限公司（注2） | 大连市 | 有限责任公司 | 集装箱码头服务 | 1,000 | - | 57 | 57 | 权益法 |
| 大连集龙物流有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 物流仓储等 | 7,000 | - | 30 | 30 | 权益法 |
| 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 国际集装箱服务 | 53,500 | - | 40 | 40 | 权益法 |
| 大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 码头及港口仓储设施开发建设 | 5,000 | 40 | - | 40 | 权益法 |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 散货物流 | 1,000 | 40 | - | 40 | 权益法 |
| 大连舜德集发供应链管理有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 货物、技术进出口 | 5,000 | - | 20 | 20 | 权益法 |
| 哈欧国际物流股份有限公司 | 哈尔滨 | 股份有限公司 | 国际货物代理 | 10,000 | - | 23 | 23 | 权益法 |
| 大连港屿物流供应链有限公司（注2） | 大连市 | 有限责任公司 | 货物运输代理 | 9,800 | 51 | - | 51 | 权益法 |
| 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 潍坊市 | 有限责任公司 | 货物装卸、仓储等 | 500 | - | 50 | 50 | 权益法 |
| 营口集装箱码头有限公司 | 营口市 | 有限责任公司 | 集装箱装卸 | 800 | - | 50 | 50 | 权益法 |
| 中储粮营口储运有限责任公司 | 营口市 | 有限责任公司 | 粮油储存加工 | 39,315.24 | - | 48.3 | 48.3 | 权益法 |
| 辽宁电子口岸有限责任公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 计算机系统服务、数据处理等 | 1,200 | - | 50 | 50 | 权益法 |

注 1： 根据投资合同，股东方国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）每年收取固定收益，不参与公司决策，因此集发物流按大连港毅都冷链有限公司扣除国开基金收益后的净利润的 50%确认投资收益。

注 2： 根据公司章程规定，重大事项均由投资方共同决定，因此本集团与其他投资方共同控制该企业，该企业为本集团合营企业。其中，于 2025 年 10 月，本公司之合营企业大连港象屿粮食物流有限公司更名为大连港屿物流供应链有限公司。

注 3： 2024 年 11 月，本公司之子公司集发物流与大连万捷国际物流有限公司（以下简称“万捷国际”）及其另一股东签订《大连万捷国际物流有限公司减少注册资本协议》，集发物流减资退股完成后，不再担任万捷国际的股东。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 10. 长期股权投资 - 续

（5） 重要合营企业的主要财务信息

2025 年 12 月 31 日

| 项目 | 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 大连港毅都冷链有限公司 | 大连港中石油国际码头有限公司 | 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 中储粮营口储运有限责任公司 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产 | 161,183,189.06 | 142,466,090.88 | 36,192,211.17 | 32,303,269.96 | 359,689,541.69 |
| 其中：现金及现金等价物 | 135,356,647.93 | 45,226,992.01 | 36,126,952.63 | 23,440,702.14 | 1,949,426.19 |
| 非流动资产 | 371,295,065.74 | 713,451,936.52 | 373,171,795.32 | 350,863,420.95 | 1,988,118,184.53 |
| 资产合计 | 532,478,254.80 | 855,918,027.40 | 409,364,006.49 | 383,166,690.91 | 2,347,807,726.22 |
| 流动负债 | 24,456,679.37 | 280,781,717.20 | 4,128,186.93 | 21,404,450.14 | 448,089,145.22 |
| 非流动负债 | 46,807,718.68 | 145,311,149.75 | - | 42,856,112.77 | 1,604,022,888.78 |
| 负债合计 | 71,264,398.05 | 426,092,866.95 | 4,128,186.93 | 64,260,562.91 | 2,052,112,034.00 |
| 净资产 | 461,213,856.75 | 429,825,160.45 | 405,235,819.56 | 318,906,128.00 | 295,695,692.22 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 184,485,542.70 | 214,912,580.23 | 202,617,909.78 | 159,453,064.00 | 142,821,019.34 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 184,485,542.70 | 214,912,580.23 | 202,617,909.78 | 159,453,064.00 | 142,821,019.34 |

2025 年度

| 项目 | 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 大连港毅都冷链有限公司 | 大连港中石油国际码头有限公司 | 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 中储粮营口储运有限责任公司 |
|---|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 105,236,543.76 | 169,405,263.19 | 76,460,560.32 | 76,123,314.89 | 46,180,192.41 |
| 财务费用 | -184,257.52 | 4,001,325.66 | -195,383.20 | -63,523.06 | 6,004,429.03 |
| 所得税费用 | 2,815,333.32 | - | 14,275,358.83 | 5,368,954.14 | - |
| 归属于母公司的净利润（净亏损以“-”号填列） | 8,347,604.77 | -377,843,101.28 | 42,890,225.14 | 15,893,802.24 | 3,023,406.05 |
| 归属于母公司的其他综合收益 | - | - | - | - | - |
| 归属于母公司的综合收益总额 | 8,347,604.77 | -377,843,101.28 | 42,890,225.14 | 15,893,802.24 | 3,023,406.05 |
| 本年收到来自合营企业的股利 | - | 8,400,000.00 | 30,000,000.00 | 7,000,000.00 | - |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 10. 长期股权投资 - 续

（5） 重要合营企业的主要财务信息 - 续

2024 年 12 月 31 日

| 项目 | 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 大连港毅都冷链有限公司 | 大连港中石油国际码头有限公司 | 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 中储粮营口储运有限责任公司 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产 | 143,432,465.83 | 471,812,411.66 | 42,837,783.06 | 28,505,740.23 | 71,565,769.47 |
| 其中：现金及现金等价物 | 117,843,151.51 | 4,764,600.04 | 42,812,640.86 | 11,712,072.12 | 14,287,539.14 |
| 非流动资产 | 329,721,929.49 | 676,380,941.33 | 384,279,267.78 | 358,428,749.32 | 1,998,493,438.18 |
| 资产合计 | 473,154,395.32 | 1,148,193,352.99 | 427,117,050.84 | 386,934,489.55 | 2,070,059,207.65 |
| 流动负债 | 20,288,143.35 | 260,146,903.12 | 4,771,456.42 | 21,889,009.21 | 190,238,713.46 |
| 非流动负债 | - | 81,401,954.19 | - | 48,033,154.59 | 1,587,255,820.82 |
| 负债合计 | 20,288,143.35 | 341,548,857.31 | 4,771,456.42 | 69,922,163.80 | 1,777,494,534.28 |
| 净资产 | 452,866,251.97 | 806,644,495.68 | 422,345,594.42 | 317,012,325.75 | 292,564,673.37 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 181,146,500.79 | 403,322,247.84 | 211,172,797.21 | 158,506,162.88 | 141,308,737.24 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 181,146,500.79 | 403,322,247.84 | 211,172,797.21 | 158,506,162.88 | 141,308,737.24 |

2024 年度

| 项目 | 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 大连港毅都冷链有限公司 | 大连港中石油国际码头有限公司 | 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 中储粮营口储运有限责任公司 |
|---|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 98,669,187.11 | 181,098,269.05 | 87,142,857.12 | 82,924,319.96 | 39,214,738.04 |
| 财务费用 | -1,872,876.28 | 4,266,255.84 | -528,750.96 | -474,735.59 | 7,560,502.80 |
| 所得税费用 | 2,396,221.76 | 230,853.49 | 17,050,396.87 | 4,919,365.45 | 28,860.13 |
| 归属于母公司的净利润（净亏损以“-”号填列） | 9,507,276.63 | 95,412.19 | 50,773,191.50 | 20,457,823.30 | -146,521,339.96 |
| 归属于母公司的其他综合收益 | - | - | - | - | - |
| 归属于母公司的综合收益总额 | 9,507,276.63 | 95,412.19 | 50,773,191.50 | 20,457,823.30 | -146,521,339.96 |
| 本年收到来自合营企业的股利 | - | 300,000.00 | 30,000,000.00 | 25,000,000.00 | - |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 10. 长期股权投资 - 续

（6） 对联营企业投资

| 被投资单位名称 | 注册地 | 法定实体类别 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 持股比例（%） | | 表决权比例（%） | 会计处理 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 直接 | 间接 | | |
| 大连普集仓储设施有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 其他仓储 | 59,443.80 | - | 40 | 40 | 权益法 |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 原油储罐出租业务 | 10,000 | 20 | - | 20 | 权益法 |
| 太仓兴港拖轮有限公司 | 苏州市 | 有限责任公司 | 船舶拖带 | 1,349.51 | 42.86 | - | 42.86 | 权益法 |
| 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 液化天然气的相关业务 | 260,000 | 20 | - | 20 | 权益法 |
| 大连北方油品储运有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 油品储运相关业务 | 30,000 | 20 | - | 20 | 权益法 |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 工程检测 | 500 | - | 40 | 40 | 权益法 |
| 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 | 烟台市 | 有限责任公司 | 轮渡运输 | 120,000 | 17.5 | - | 17.5 | 权益法 |
| 中世国际物流有限公司 | 芜湖市 | 有限责任公司 | 国际货运代理 | 30,000 | 30 | - | 30 | 权益法 |
| 大连汽车码头有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 国内外进出口、装卸、仓储等 | 40,000 | 32 | - | 32 | 权益法 |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 大连市 | 有限责任公司 | 集装箱服务 | 美元1,325万 | - | 43.63 | 43.63 | 权益法 |
| 鞍钢营口港务有限公司 | 营口市 | 有限责任公司 | 港口工程建设装卸搬运 | 80,154.58 | - | 20 | 20 | 权益法 |
| 中海港联航运有限公司（注） | 大连市 | 有限责任公司 | 港行联运 | 30,000 | 30 | - | 30 | 权益法 |

注：根据中海港联航运有限公司 2025 年 10 月最新修正的章程规定，本公司对中海港联航运有限公司仅能施加重大影响，本年将对其的股权投资由合营企业转为联营企业核算。

（7） 重要联营企业的主要财务信息

2025 年 12 月 31 日

| 项目 | 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 中世国际物流有限公司 | 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 | 大连普集仓储设施有限公司 | 大连汽车码头有限公司 | 鞍钢营口港务有限公司 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产 | 1,619,092,710.82 | 828,062,582.38 | 406,808,758.88 | 20,536,442.53 | 98,157,693.89 | 622,300,351.69 |
| 非流动资产 | 1,507,108,419.92 | 591,970,085.59 | 1,118,638,205.47 | 301,816,807.36 | 528,738,166.43 | 407,863,562.51 |
| 资产合计 | 3,126,201,130.74 | 1,420,032,667.97 | 1,525,446,964.35 | 322,353,249.89 | 626,895,860.32 | 1,030,163,914.20 |
| 流动负债 | 100,588,409.70 | 751,760,960.70 | 259,199,402.99 | 10,293,209.39 | 68,288,272.15 | 56,218,686.41 |
| 非流动负债 | 1,177,943.78 | 74,006,042.40 | 1,678,833.46 | 15,015,583.33 | 1,176,724.13 | - |
| 负债合计 | 101,766,353.48 | 825,767,003.10 | 260,878,236.45 | 25,308,792.72 | 69,464,996.28 | 56,218,686.41 |
| 少数股东权益 | - | 113,454,863.53 | - | - | -94,415.64 | - |
| 归属于母公司股东权益 | 3,024,434,777.26 | 480,810,801.34 | 1,264,568,727.90 | 297,044,457.17 | 557,525,279.68 | 973,945,227.79 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 604,886,955.45 | 144,243,240.40 | 221,299,527.38 | 118,817,782.87 | 178,408,089.50 | 194,789,045.56 |
| 调整事项 | - | - | - | -20,142,357.29 | 2,453,618.25 | - |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 604,886,955.45 | 144,243,240.40 | 221,299,527.38 | 98,675,425.58 | 180,861,707.75 | 194,789,045.56 |

2025 年度

| 项目 | 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 中世国际物流有限公司 | 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 | 大连普集仓储设施有限公司 | 大连汽车码头有限公司 | 鞍钢营口港务有限公司 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 291,532,318.82 | 1,428,613,852.12 | 1,153,602,562.58 | 46,321,305.53 | 145,308,859.81 | 253,782,813.70 |
| 财务费用 | 128,100.35 | 11,398,814.48 | 1,358,040.69 | 819,606.48 | -904,928.95 | -13,474,151.98 |
| 所得税费用 | 12,439,534.76 | 11,582,061.50 | -1,211,088.98 | - | 12,139,001.57 | 22,941,106.80 |
| 归属于母公司的净利润（净亏损以“-”号填列） | 22,819,869.46 | 19,072,244.13 | 51,243,477.29 | 2,691,073.10 | 33,664,352.76 | 74,868,193.74 |
| 归属于母公司的其他综合收益 | - | - | - | - | - | - |
| 归属于母公司的综合收益总额 | 22,819,869.46 | 19,072,244.13 | 51,243,477.29 | 2,691,073.10 | 33,664,352.76 | 74,868,193.74 |
| 本年收到来自联营企业的股利 | 8,957,650.23 | 1,500,000.00 | - | - | 12,800,000.00 | 12,479,543.16 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 10. 长期股权投资 - 续

（7） 重要联营企业的主要财务信息 - 续

2024 年 12 月 31 日

| 项目 | 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 中世国际物流有限公司 | 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 | 大连普集仓储设施有限公司 | 大连汽车码头有限公司 | 鞍钢营口港务有限公司 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产 | 1,506,547,075.43 | 733,639,951.10 | 150,197,488.05 | 9,767,068.76 | 111,702,208.44 | 652,401,581.06 |
| 非流动资产 | 1,640,960,526.39 | 634,061,600.27 | 1,206,121,913.26 | 329,333,737.43 | 546,877,660.10 | 366,247,703.31 |
| 资产合计 | 3,147,507,601.82 | 1,367,701,551.37 | 1,356,319,401.31 | 339,100,806.19 | 658,579,868.54 | 1,018,649,284.37 |
| 流动负债 | 93,412,650.34 | 634,315,074.08 | 41,159,761.78 | 8,893,620.71 | 100,296,900.35 | 52,647,653.40 |
| 非流动负债 | 3,483,710.68 | 169,084,717.71 | 101,834,388.98 | 34,000,000.00 | - | 5,176,881.13 |
| 负债合计 | 96,896,361.02 | 803,399,791.79 | 142,994,150.76 | 42,893,620.71 | 100,296,900.35 | 57,824,534.53 |
| 少数股东权益 | - | 97,563,202.39 | - | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益 | 3,050,611,240.80 | 466,738,557.19 | 1,213,325,250.55 | 296,207,185.48 | 558,282,968.19 | 960,824,749.84 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 610,122,248.16 | 140,021,567.16 | 212,331,918.85 | 118,482,874.19 | 178,650,549.82 | 192,164,949.97 |
| 调整事项 | - | - | - | -20,883,877.85 | 2,453,618.25 | - |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 610,122,248.16 | 140,021,567.16 | 212,331,918.85 | 97,598,996.34 | 181,104,168.07 | 192,164,949.97 |

2024 年度

| 项目 | 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 中世国际物流有限公司 | 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 | 大连普集仓储设施有限公司 | 大连汽车码头有限公司 | 鞍钢营口港务有限公司 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 344,900,804.29 | 1,419,499,211.58 | 509,376,073.01 | 42,482,328.35 | 168,271,219.20 | 272,915,551.05 |
| 财务费用 | 53,660.31 | 12,895,339.26 | 4,793,554.73 | 1,778,216.23 | -977,280.21 | -15,024,792.07 |
| 所得税费用 | 15,502,588.52 | 1,252,379.99 | 119,595.42 | - | 11,099,390.64 | 23,059,024.46 |
| 归属于母公司的净利润（净亏损以“-”号填列） | 64,101,043.30 | 16,937,635.53 | -12,758,090.69 | -1,145,880.65 | 30,107,803.41 | 67,249,333.25 |
| 归属于母公司的其他综合收益 | - | - | - | - | - | - |
| 归属于母公司的综合收益总额 | 64,101,043.30 | 16,937,635.53 | -12,758,090.69 | -1,145,880.65 | 30,107,803.41 | 67,249,333.25 |
| 本年收到来自联营企业的股利 | 16,715,951.23 | - | - | - | 16,000,000.00 | 11,519,879.98 |

（8） 其他不重要合营企业和联营企业的汇总信息

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|---|---|---|
| **合营企业：** | | |
| 投资账面价值合计 | 193,912,031.58 | 257,341,603.43 |
| 下列各项按持股比例的合计数 | | |
| 净利润 | 31,004,989.16 | -72,266,830.19 |
| 其他综合收益 | - | - |
| 综合收益总额 | 31,004,989.16 | -72,266,830.19 |
| **联营企业：** | | |
| 投资账面价值合计 | 236,698,764.87 | 188,383,666.63 |
| 下列各项按持股比例的合计数 | | |
| 净利润 | 31,093,990.76 | 33,991,712.45 |
| 其他综合收益 | - | - |
| 综合收益总额 | 31,093,990.76 | 33,991,712.45 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 11. 其他权益工具投资

| 项目 | 累计计入其他综合收益的公允价值变动 | 年末数 | 年初数 | 股利收入 | 指定为其他权益工具投资的原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 锦州新时代集装箱码头有限公司 | 80,649,664.85 | 133,493,298.85 | 156,890,738.14 | 13,501,819.38 | 非交易性权益工具、可预见的未来不会出售 |
| 秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司 | -25,202,887.87 | 34,797,112.13 | 37,122,267.41 | - | |
| 大连港口设计研究院有限公司 | 2,597,834.21 | 3,232,434.21 | 5,799,340.62 | 696,000.00 | |
| 韩国大仁轮渡有限公司 | 5,649,549.20 | 7,549,606.70 | 8,244,177.31 | - | |
| 大连新北良股份有限公司 | -2,656,599.92 | 13,527,800.08 | 9,453,818.79 | 510,543.43 | |
| 合计 | 61,037,560.47 | 192,600,251.97 | 217,510,342.27 | 14,708,362.81 | —— |

### 12. 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

2025 年

| 项目 | 房屋建筑物 | 土地使用权 | 港务设施 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 一、原值 | | | | |
| 年初数 | 193,761,821.45 | 75,983,745.18 | 102,393,640.92 | 372,139,207.55 |
| 在建工程转入 | - | - | -221,155.71 | -221,155.71 |
| 自固定资产转入投资性房地产 | - | - | 319,738.88 | 319,738.88 |
| 自投资性房地产转入固定资产 | 21,841,274.29 | - | 24,427,347.51 | 46,268,621.80 |
| 自投资性房地产转入无形资产 | - | 13,180,864.98 | - | 13,180,864.98 |
| 其他增加 | -12,195,906.71 | - | 12,195,906.71 | - |
| 年末数 | 159,724,640.45 | 62,802,880.20 | 90,260,783.29 | 312,788,303.94 |
| 二、累计折旧及累计摊销 | | | | |
| 年初数 | 109,295,186.23 | 22,517,348.00 | 66,339,125.19 | 198,151,659.42 |
| 本年计提额 | 4,024,220.15 | 1,563,474.69 | 4,508,277.90 | 10,095,972.74 |
| 自固定资产转入投资性房地产 | - | - | 77,962.58 | 77,962.58 |
| 自投资性房地产转入固定资产 | 18,227,677.96 | - | 16,980,552.31 | 35,208,230.27 |
| 自投资性房地产转入无形资产 | - | 4,952,144.66 | - | 4,952,144.66 |
| 其他增加 | -2,483,275.01 | - | 2,483,275.01 | - |
| 年末数 | 92,608,453.41 | 19,128,678.03 | 56,428,088.37 | 168,165,219.81 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 年初数 | - | - | - | - |
| 年末数 | - | - | - | - |
| 四、净额 | | | | |
| 年初数 | 84,466,635.22 | 53,466,397.18 | 36,054,515.73 | 173,987,548.13 |
| 年末数 | 67,116,187.04 | 43,674,202.17 | 33,832,694.92 | 144,623,084.13 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 12. 投资性房地产 - 续

按成本计量的投资性房地产 - 续

2024 年

| 项目 | 房屋建筑物 | 土地使用权 | 港务设施 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| **一、原值** | | | | |
| 年初数 | 190,527,710.20 | 83,663,267.73 | 100,893,640.92 | 375,084,618.85 |
| 本年购置 | - | - | - | - |
| 在建工程转入 | 5,698,474.78 | - | 1,500,000.00 | 7,198,474.78 |
| 自无形资产转入投资性房地产 | - | 26,963,446.82 | - | 26,963,446.82 |
| 自投资性房地产转入固定资产 | 2,464,363.53 | - | - | 2,464,363.53 |
| 自投资性房地产转入无形资产 | - | 34,642,969.37 | - | 34,642,969.37 |
| 年末数 | 193,761,821.45 | 75,983,745.18 | 102,393,640.92 | 372,139,207.55 |
| **二、累计折旧及累计摊销** | | | | |
| 年初数 | 99,635,651.72 | 16,618,756.59 | 67,363,265.07 | 183,617,673.38 |
| 本年计提额 | 11,578,511.09 | 1,311,448.96 | -1,024,139.88 | 11,865,820.17 |
| 自无形资产转入投资性房地产 | - | 4,587,142.45 | - | 4,587,142.45 |
| 自投资性房地产转入固定资产 | 1,918,976.58 | - | - | 1,918,976.58 |
| 年末数 | 109,295,186.23 | 22,517,348.00 | 66,339,125.19 | 198,151,659.42 |
| **三、减值准备** | | | | |
| 年初数 | - | - | - | - |
| 年末数 | - | - | - | - |
| **四、净额** | | | | |
| 年初数 | 90,892,058.48 | 67,044,511.14 | 33,530,375.85 | 191,466,945.47 |
| 年末数 | 84,466,635.22 | 53,466,397.18 | 36,054,515.73 | 173,987,548.13 |

### 13. 固定资产

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 固定资产 | 30,500,244,135.62 | 32,241,947,178.03 |
| 固定资产清理 | 18,933,731.78 | 10,059,717.98 |
| **合计** | 30,519,177,867.40 | 32,252,006,896.01 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 13. 固定资产 - 续

（1） 固定资产

1） 固定资产分类明细

2025 年

| 项目 | 房屋建筑物 | 港口及码头设施 | 汽车及船舶 | 机器设备、家具、器具及其他设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| **一、账面原值** | | | | | |
| 年初余额 | 3,723,513,305.48 | 38,755,570,160.18 | 4,087,036,533.40 | 13,646,383,048.14 | 60,212,503,047.20 |
| 购置 | 1,949,196.93 | 18,141,659.03 | 53,924,856.91 | 67,705,009.33 | 141,720,722.20 |
| 其他增加 | 5,464,259.78 | 27,163,455.10 | 189,761.10 | 2,662,698.48 | 35,480,174.46 |
| 在建工程转入 | -41,341.14 | 171,221,481.08 | 42,626,548.67 | 164,332,138.82 | 378,138,827.43 |
| 投资性房地产转入 | 18,937,935.19 | 27,330,686.61 | - | - | 46,268,621.80 |
| 处置或报废 | 416,404.97 | 7,258,283.25 | 33,688,605.21 | 276,806,783.66 | 318,170,077.09 |
| 转往投资性房地产 | - | 319,738.88 | - | - | 319,738.88 |
| 转往在建工程 | - | 340,127,272.65 | - | - | 340,127,272.65 |
| 其他减少 | 34,257,190.62 | - | 803,845.79 | 683,021.31 | 35,744,057.72 |
| 年末余额 | 3,715,149,760.65 | 38,651,722,147.22 | 4,149,285,249.08 | 13,603,593,089.80 | 60,119,750,246.75 |
| **二、累计折旧** | | | | | |
| 年初余额 | 1,578,308,777.29 | 14,228,595,581.67 | 2,581,706,530.21 | 9,468,754,725.72 | 27,857,365,614.89 |
| 计提 | 163,183,172.76 | 1,035,704,168.24 | 178,482,445.57 | 620,941,820.19 | 1,998,311,606.76 |
| 投资性房地产转入 | 16,554,387.95 | 18,653,842.32 | - | - | 35,208,230.27 |
| 其他增加 | 1,524,771.44 | 4,179.33 | 36,334.67 | 8,846,338.92 | 10,411,624.36 |
| 处置或报废 | 395,584.72 | 4,092,254.73 | 32,030,234.43 | 263,490,690.13 | 300,008,764.01 |
| 转往投资性房地产 | - | 77,962.58 | - | - | 77,962.58 |
| 转往在建工程 | - | 89,155,313.27 | - | - | 89,155,313.27 |
| 其他减少 | 40,210.95 | 8,847,647.90 | 695,388.19 | 1,079,067.37 | 10,662,314.41 |
| 年末余额 | 1,759,135,313.77 | 15,180,784,593.08 | 2,727,499,687.83 | 9,833,973,127.33 | 29,501,392,722.01 |
| **三、减值准备** | | | | | |
| 年初余额 | - | 113,190,254.28 | - | - | 113,190,254.28 |
| 本年计提 | 4,795,411.08 | - | - | 127,723.76 | 4,923,134.84 |
| 年末余额 | 4,795,411.08 | 113,190,254.28 | - | 127,723.76 | 118,113,389.12 |
| **四、账面价值** | | | | | |
| 年初数 | 2,145,204,528.19 | 24,413,784,324.23 | 1,505,330,003.19 | 4,177,628,322.42 | 32,241,947,178.03 |
| 年末数 | 1,951,219,035.80 | 23,357,747,299.86 | 1,421,785,561.25 | 3,769,492,238.71 | 30,500,244,135.62 |
| 年末已抵押之资产净额 | 146,435,526.27 | 56,568,088.84 | 29,467.62 | 6,389,396.74 | 209,422,479.47 |

注： 本公司之子公司长港口进行抵押借款，于 2025 年 12 月 31 日，其账面价值合计 146,934,784.49 元的固定资产被抵押；本公司之子公司长投发进行抵押借款，于 2025 年 12 月 31 日，其账面价值合计 62,487,694.98 元的固定资产被抵押，参见附注九、22。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 13. 固定资产 - 续

（1） 固定资产 - 续

1） 固定资产分类明细 - 续

2024 年

| 项目 | 房屋建筑物 | 港口及码头设施 | 汽车及船舶 | 机器设备、家具、器具及其他设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| **一、账面原值** | | | | | |
| 年初余额 | 3,508,220,843.13 | 34,316,714,910.97 | 4,142,512,862.99 | 12,594,197,607.76 | 54,561,646,224.85 |
| 购置 | 1,659,562.62 | 16,684,068.82 | 16,016,220.76 | 130,151,087.49 | 164,510,939.69 |
| 合并范围内增加 | 260,598,694.75 | 4,294,927,097.27 | 19,281,159.29 | 868,705,419.38 | 5,443,512,370.69 |
| 在建工程转入 | 13,581,545.68 | 205,939,583.94 | 2,760,207.08 | 252,610,216.92 | 474,891,553.62 |
| 投资性房地产转入 | 2,464,363.53 | - | - | - | 2,464,363.53 |
| 处置或报废 | 5,104,129.55 | 21,447,347.65 | 84,340,612.02 | 123,630,133.37 | 234,522,222.59 |
| 其他减少 | 57,907,574.68 | 57,248,153.17 | 9,193,304.70 | 75,651,150.04 | 200,000,182.59 |
| 年末余额 | 3,723,513,305.48 | 38,755,570,160.18 | 4,087,036,533.40 | 13,646,383,048.14 | 60,212,503,047.20 |
| **二、累计折旧** | | | | | |
| 年初余额 | 1,393,398,768.82 | 12,341,273,813.27 | 2,472,397,351.45 | 8,563,218,657.90 | 24,770,288,591.44 |
| 计提 | 156,794,238.62 | 944,610,544.77 | 185,224,289.51 | 608,526,697.77 | 1,895,155,770.67 |
| 合并范围内增加 | 62,275,916.75 | 986,400,989.51 | 12,455,507.31 | 472,208,128.36 | 1,533,340,541.93 |
| 投资性房地产转入 | 1,918,976.58 | - | - | - | 1,918,976.58 |
| 处置或报废 | 4,575,047.12 | 14,015,270.08 | 79,669,031.07 | 108,853,377.50 | 207,112,725.77 |
| 其他减少 | 31,504,076.36 | 29,674,495.80 | 8,701,586.99 | 66,345,380.81 | 136,225,539.96 |
| 年末余额 | 1,578,308,777.29 | 14,228,595,581.67 | 2,581,706,530.21 | 9,468,754,725.72 | 27,857,365,614.89 |
| **三、减值准备** | | | | | |
| 年初余额 | - | 44,992,613.52 | - | - | 44,992,613.52 |
| 合并范围内增加 | - | 68,197,640.76 | - | - | 68,197,640.76 |
| 年末余额 | - | 113,190,254.28 | - | - | 113,190,254.28 |
| **四、账面价值** | | | | | |
| 年初数 | 2,114,822,074.31 | 21,930,448,484.18 | 1,670,115,511.54 | 4,030,978,949.86 | 29,746,365,019.89 |
| 年末数 | 2,145,204,528.19 | 24,413,784,324.23 | 1,505,330,003.19 | 4,177,628,322.42 | 32,241,947,178.03 |
| 年末已抵押之资产净额 | 154,504,688.07 | 60,891,074.68 | 29,467.62 | 7,496,158.77 | 222,921,389.14 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 13. 固定资产 - 续

（1） 固定资产 - 续

2） 通过经营租赁租出的固定资产

2025 年

| 项目 | 房屋建筑物 | 港口及码头设施 | 汽车及船舶 | 机器设备、家具、器具及其他设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| **一、账面原值** | | | | | |
| 年初余额 | 21,635,910.11 | 1,323,754,258.22 | 1,151,948,250.75 | 800,305,818.11 | 3,297,644,237.19 |
| 本年新增 | 54,307,439.59 | 158,335,793.63 | 41,001,790.64 | 7,756,617.14 | 261,401,641.00 |
| 本年减少 | 1,681,134.96 | 69,740,355.63 | 23,860,683.77 | 56,843,942.35 | 152,126,116.71 |
| 年末余额 | 74,262,214.74 | 1,412,349,696.22 | 1,169,089,357.62 | 751,218,492.90 | 3,406,919,761.48 |
| **二、累计折旧** | | | | | |
| 年初余额 | 9,742,886.49 | 698,160,051.11 | 594,178,305.24 | 618,787,484.83 | 1,920,868,727.67 |
| 本年新增 | 21,430,599.93 | 40,620,276.73 | 74,788,778.92 | 23,897,220.16 | 160,736,875.74 |
| 本年减少 | 964,801.45 | 4,748,297.95 | 22,683,249.59 | 38,889,872.38 | 67,286,221.37 |
| 年末余额 | 30,208,684.97 | 734,032,029.89 | 646,283,834.57 | 603,794,832.61 | 2,014,319,382.04 |
| **三、账面价值** | | | | | |
| 年初数 | 11,893,023.62 | 625,594,207.11 | 557,769,945.51 | 181,518,333.28 | 1,376,775,509.52 |
| 年末数 | 44,053,529.77 | 678,317,666.33 | 522,805,523.05 | 147,423,660.29 | 1,392,600,379.44 |

2024 年

| 项目 | 房屋建筑物 | 港口及码头设施 | 汽车及船舶 | 机器设备、家具、器具及其他设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| **一、账面原值** | | | | | |
| 年初余额 | 10,302,036.19 | 1,402,985,782.00 | 1,074,413,751.74 | 567,138,790.98 | 3,054,840,360.91 |
| 本年新增 | 15,168,618.67 | 64,543,261.29 | 129,530,764.18 | 305,981,987.65 | 515,224,631.79 |
| 本年减少 | 3,834,744.75 | 143,774,785.07 | 51,996,265.17 | 72,814,960.52 | 272,420,755.51 |
| 年末余额 | 21,635,910.11 | 1,323,754,258.22 | 1,151,948,250.75 | 800,305,818.11 | 3,297,644,237.19 |
| **二、累计折旧** | | | | | |
| 年初余额 | 4,995,983.37 | 746,158,195.73 | 548,115,620.67 | 440,924,224.22 | 1,740,194,023.99 |
| 本年新增 | 7,477,829.51 | 4,611,048.25 | 95,623,812.53 | 232,108,067.46 | 339,820,757.75 |
| 本年减少 | 2,730,926.39 | 52,609,192.87 | 49,561,127.96 | 54,244,806.85 | 159,146,054.07 |
| 年末余额 | 9,742,886.49 | 698,160,051.11 | 594,178,305.24 | 618,787,484.83 | 1,920,868,727.67 |
| **三、账面价值** | | | | | |
| 年初数 | 5,306,052.82 | 656,827,586.27 | 526,298,131.07 | 126,214,566.76 | 1,314,646,336.92 |
| 年末数 | 11,893,023.62 | 625,594,207.11 | 557,769,945.51 | 181,518,333.28 | 1,376,775,509.52 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 13. 固定资产 - 续

（1） 固定资产 - 续

3） 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 年末账面价值 | 年初账面价值 |
| --- | --- | --- |
| 房屋建筑物 | 777,233,963.99 | 915,115,939.66 |

4） 固定资产的减值测试情况

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定的：

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 黑龙江绥穆大连港物流有限公司（注） | 11,477,742.33 | 6,554,607.48 | 4,923,134.85 | 公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产有关的费用 | 评估单价 | 将可比对象与可比参照物进行比较，以可比参照物的市场价格为基础确定评估对象价值 |

注： 本集团之子公司黑龙江绥穆大连港物流有限公司对固定资产和无形资产进行减值测试，发生减值部分固定资产账面价值为 11,477,742.33 元，无形资产未发生减值。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 13. 固定资产 - 续

（1） 固定资产 - 续

4） 固定资产的减值测试情况 - 续

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 大连集发船舶管理有限公司（注1） | 315,159,686.59 | 442,266,067.63 | - | 5年 | 未来业务量、预算毛利率、折现率 | 永续增长率、折现率 | 永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率 |
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司（注2） | 51,815,448.79 | 309,571,445.98 | - | 5年 | 未来业务量、预算毛利率、折现率 | 永续增长率、折现率 | 永续增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率；折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率 |

注 1： 本公司之子公司大连集发船舶管理有限公司账面价值包括固定资产账面价值 313,319,736.91 元、在建工程账面价值 61,500.00 元、使用权资产账面价值 91,375.82 元及无形资产账面价值 1,687,073.86 元。

注 2：本公司之子公司大连集发环渤海集装箱运输有限公司账面价值包括固定资产账面价值 25,803,376.57 元、在建工程账面价值 286,273.59 元、使用权资产账面价值 19,429,426.37 元及无形资产账面价值 6,296,372.26 元。

（2） 固定资产清理

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 房屋建筑物 | 5,354,068.58 | 5,642,098.54 |
| 港口及码头设施 | 3,560,327.22 | 513,185.65 |
| 汽车及船舶 | 676,126.17 | 125,517.71 |
| 机器设备、家具、器具及其他设备 | 9,343,209.81 | 3,778,916.08 |
| **合计** | 18,933,731.78 | 10,059,717.98 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 14. 在建工程

（1） 分类列示

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 在建工程 | 2,985,000,236.91 | 2,665,465,286.76 |
| 工程物资 | 37,926,871.47 | 37,926,871.47 |
| **合计** | 3,022,927,108.38 | 2,703,392,158.23 |

（2） 在建工程情况

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 公共港区1-6#泊位 | 762,482,264.96 | 43,887,620.81 | 718,594,644.15 | 768,309,868.38 | 38,666,127.60 | 729,643,740.78 |
| 大窑湾二期13-16#泊位 | 724,419,611.33 | - | 724,419,611.33 | 722,465,600.62 | - | 722,465,600.62 |
| 19-21#泊位在建工程 | 511,923,879.93 | 96,566,868.62 | 415,357,011.31 | 519,858,654.93 | 96,566,868.62 | 423,291,786.31 |
| 新港18-21#泊位 | 345,586,321.18 | 42,429,726.80 | 303,156,594.38 | 345,586,321.18 | 42,429,726.80 | 303,156,594.38 |
| 大窑湾北岸汽车物流中心 | 114,255,622.76 | - | 114,255,622.76 | 114,255,622.76 | - | 114,255,622.76 |
| 其他 | 715,243,488.98 | 6,026,736.00 | 709,216,752.98 | 378,678,677.91 | 6,026,736.00 | 372,651,941.91 |
| **合计** | 3,173,911,189.14 | 188,910,952.23 | 2,985,000,236.91 | 2,849,154,745.78 | 183,689,459.02 | 2,665,465,286.76 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 14. 在建工程 - 续

（2） 在建工程情况 - 续

1）在建工程年末账面余额及变动情况

2025 年

| 项目 | 预算数 | 年初数 | 本年增加 | 其他增加 | 本年转入固定资产、无形资产、投资性房地产及长期待摊费用 | 其他减少 | 减值准备 | 年末数 | 工程投入占预算比例（%） | 工程进度（%） | 利息资本化累计金额 | 其中：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率（%） | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 公共港区1-6#泊位 | 2,892,630,000.00 | 729,643,740.78 | 728,521.58 | - | - | 6,556,125.00 | 5,221,493.21 | 718,594,644.15 | 26.00 | 26.00 | 125,546,004.90 | - | - | 自有资金、金融机构贷款 |
| 大窑湾二期13-16#泊位 | 3,783,000,000.00 | 722,465,600.62 | 1,954,010.71 | - | - | - | - | 724,419,611.33 | 93.00 | 93.00 | 237,311,095.64 | - | - | 自有资金、金融机构贷款及其他来源 |
| 19-21#泊位在建工程 | 2,515,823,200.00 | 423,291,786.31 | - | - | - | 7,934,775.00 | - | 415,357,011.31 | 21.00 | 21.00 | 70,396,661.32 | - | - | 自有资金及金融机构贷款 |
| 新港18-21#泊位 | 413,770,000.00 | 303,156,594.38 | - | - | - | - | - | 303,156,594.38 | 73.00 | 86.00 | 83,522,029.54 | - | - | 金融机构贷款及其他来源 |
| 大窑湾北岸汽车物流中心 | 450,000,000.00 | 114,255,622.76 | - | - | - | - | - | 114,255,622.76 | 33.00 | 33.00 | 8,054,440.28 | - | - | 自有资金及金融机构贷款 |
| 其他 | 2,348,207,176.71 | 372,651,941.91 | 499,735,571.10 | 250,971,959.38 | 414,038,945.83 | 103,773.58 | - | 709,216,752.98 | —— | —— | 6,505,300.00 | —— | —— | —— |
| **合计** | 12,403,430,376.71 | 2,665,465,286.76 | 502,418,103.39 | 250,971,959.38 | 414,038,945.83 | 14,594,673.58 | 5,221,493.21 | 2,985,000,236.91 | —— | —— | 531,335,531.68 | —— | —— | —— |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 14. 在建工程 - 续

（2） 在建工程情况 - 续

1）在建工程年末账面余额及变动情况 - 续

2024 年

| 项目 | 预算数 | 年初数 | 合并范围变更影响 | 本年增加 | 本年转入固定资产、无形资产、投资性房地产及长期待摊费用 | 其他减少 | 减值准备 | 年末数 | 工程投入占预算比例（%） | 工程进度（%） | 利息资本化累计金额 | 其中：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率（%） | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 公共港区1-6#泊位 | 2,892,630,000.00 | - | 729,415,100.00 | 228,640.78 | - | - | - | 729,643,740.78 | 26.00 | 26.00 | 125,546,004.90 | - | - | 自有资金、金融机构贷款 |
| 大窑湾二期13-16#泊位 | 3,783,000,000.00 | 722,465,600.62 | - | - | - | - | - | 722,465,600.62 | 93.00 | 93.00 | 237,311,095.64 | - | - | 自有资金、金融机构贷款及其他来源 |
| 19-21#泊位在建工程 | 2,515,823,200.00 | 423,291,786.31 | - | - | - | - | - | 423,291,786.31 | 21.00 | 21.00 | 70,396,661.32 | - | - | 自有资金及金融机构贷款 |
| 新港18-21#泊位 | 413,770,000.00 | 351,516,342.18 | - | -5,930,021.00 | - | - | 42,429,726.80 | 303,156,594.38 | 73.00 | 86.00 | 83,522,029.54 | - | - | 金融机构贷款及其他来源 |
| 大窑湾北岸汽车物流中心 | 450,000,000.00 | 114,255,622.76 | - | - | - | - | - | 114,255,622.76 | 33.00 | 33.00 | 8,054,440.28 | - | - | 自有资金及金融机构贷款 |
| 其他 | 2,171,896,839.04 | 199,846,633.96 | 34,215,127.83 | 644,938,737.55 | 506,348,557.43 | - | - | 372,651,941.91 | —— | —— | 6,505,300.00 | —— | —— | —— |
| **合计** | 12,227,120,039.04 | 1,811,375,985.83 | 763,630,227.83 | 639,237,357.33 | 506,348,557.43 | - | 42,429,726.80 | 2,665,465,286.76 | —— | —— | 531,335,531.68 | —— | —— | —— |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 14. 在建工程 - 续

（2） 在建工程情况 - 续

2）在建工程的减值测试情况

由于在建工程多年无实质性进展，本集团本年对大窑湾二期 13-16#泊位、19-21#泊位在建工程、公共港区 1-6#泊位和新港 18-21#泊位进行了减值测试。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定的：

| | 账面价值（注1） | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 新港18-21#泊位工程 | 303,156,594.38 | 303,639,723.42 | - | 公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用 | 评估单价 | 参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正 |
| 大窑湾二期13-16#泊位工程 | 724,419,611.33 | 775,923,296.80 | - | 公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用 | 评估单价 | 参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正 |
| 公共港区1-6#泊位（注2） | 723,816,137.36 | 718,594,644.15 | 5,221,493.21 | 公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用 | 评估单价 | 采用资产的公允价值减去处置费用后的净额确定可收回金额 |
| 19-21#泊位工程 | 415,357,011.31 | 496,261,887.95 | - | 公允价值采用市场法、处置费用为与处置资产相关的费用 | 评估单价 | 参照市场上与评估资产相似的资产的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正 |

注 1： 账面价值为本年进行减值准备测试前的账面价值。

注 2：本公司之子公司长投发于 2025 年对公共港区 1-6#泊位工程项目进行减值测试，根据其资产预计可收回金额对在建工程计提减值准备 5,221,493.21 元（2024 年 12 月 31 日：无）。

（3） 工程物资情况

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程物资 | 100,509,217.38 | 62,582,345.91 | 37,926,871.47 | 100,509,217.38 | 62,582,345.91 | 37,926,871.47 |
| 合计 | 100,509,217.38 | 62,582,345.91 | 37,926,871.47 | 100,509,217.38 | 62,582,345.91 | 37,926,871.47 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 15. 使用权资产

（1）使用权资产情况

2025 年

| 项目 | 房屋建筑物 | 港口及码头设施 | 汽车及船舶 | 机器设备、家具、器具及其他设备 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **一、原值** | | | | | | |
| 年初数 | 137,583,242.20 | 3,840,295,835.47 | 16,090,565.99 | 10,321,401.74 | 1,658,973,058.29 | 5,663,264,103.69 |
| 本年新增额 | 7,164,747.67 | - | - | - | 1,029,734.12 | 8,194,481.79 |
| 本年减少额 | 35,970,552.32 | 183,934,099.65 | 16,090,565.99 | 313,051.07 | - | 236,308,269.03 |
| 年末数 | 108,777,437.55 | 3,656,361,735.82 | - | 10,008,350.67 | 1,660,002,792.41 | 5,435,150,316.45 |
| **二、累计折旧** | | | | | | |
| 年初数 | 38,323,704.98 | 738,083,936.80 | 8,056,289.52 | 1,959,357.48 | 329,529,176.59 | 1,115,952,465.37 |
| 本年新增额 | 9,536,367.94 | 164,810,358.09 | 6,446,392.72 | 930,159.40 | 56,740,785.68 | 238,464,063.83 |
| 本年减少额 | 24,107,858.09 | 5,939,483.19 | 14,502,682.24 | 313,051.07 | - | 44,863,074.59 |
| 年末数 | 23,752,214.83 | 896,954,811.70 | - | 2,576,465.81 | 386,269,962.27 | 1,309,553,454.61 |
| **三、减值准备** | | | | | | |
| 年初数 | - | - | - | - | - | - |
| 年末数 | - | - | - | - | - | - |
| **四、净额** | | | | | | |
| 年初数 | 99,259,537.22 | 3,102,211,898.67 | 8,034,276.47 | 8,362,044.26 | 1,329,443,881.70 | 4,547,311,638.32 |
| 年末数 | 85,025,222.72 | 2,759,406,924.12 | - | 7,431,884.86 | 1,273,732,830.14 | 4,125,596,861.84 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 15. 使用权资产 - 续

（1）使用权资产情况 - 续

2024 年

| 项目 | 房屋建筑物 | 港口及码头设施 | 汽车及船舶 | 机器设备、家具、器具及其他设备 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **一、原值** | | | | | | |
| 年初数 | 172,359,934.86 | 3,845,400,837.59 | 848,826.88 | 2,120,525.96 | 1,646,573,596.25 | 5,667,303,721.54 |
| 本年新增额 | 18,179,949.59 | 353,420.89 | 16,090,565.99 | 8,200,875.78 | 23,132,498.31 | 65,957,310.56 |
| 本年减少额 | 52,956,642.25 | 5,458,423.01 | 848,826.88 | - | 10,733,036.27 | 69,996,928.41 |
| 年末数 | 137,583,242.20 | 3,840,295,835.47 | 16,090,565.99 | 10,321,401.74 | 1,658,973,058.29 | 5,663,264,103.69 |
| **二、累计折旧** | | | | | | |
| 年初数 | 67,858,736.37 | 571,989,109.79 | 565,884.71 | 924,847.56 | 282,219,297.76 | 923,557,876.19 |
| 本年新增额 | 16,527,661.80 | 167,222,561.75 | 8,339,231.69 | 1,034,509.92 | 58,042,915.10 | 251,166,880.26 |
| 本年减少额 | 46,062,693.19 | 1,127,734.74 | 848,826.88 | - | 10,733,036.27 | 58,772,291.08 |
| 年末数 | 38,323,704.98 | 738,083,936.80 | 8,056,289.52 | 1,959,357.48 | 329,529,176.59 | 1,115,952,465.37 |
| **三、减值准备** | | | | | | |
| 年初数 | - | - | - | - | - | - |
| 年末数 | - | - | - | - | - | - |
| **四、净额** | | | | | | |
| 年初数 | 104,501,198.49 | 3,273,411,727.80 | 282,942.17 | 1,195,678.40 | 1,364,354,298.49 | 4,743,745,845.35 |
| 年末数 | 99,259,537.22 | 3,102,211,898.67 | 8,034,276.47 | 8,362,044.26 | 1,329,443,881.70 | 4,547,311,638.32 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 15. 使用权资产 - 续

（2）使用权资产的减值测试情况

由于资产的经济绩效已经低于预期，本集团 2025 年对本公司之子公司大连集发环渤海集装箱运输有限公司的使用权资产进行了减值测试，参见附注九、13。

### 16. 无形资产

（1）无形资产情况

2025 年

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 泊位配套使用权 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| **一、账面原值** | | | | | |
| 1．年初余额 | 7,114,919,373.74 | 427,254,237.39 | 407,216,152.62 | 46,890,426.15 | 7,996,280,189.90 |
| 2．本年增加金额 | 13,180,864.98 | 41,703,291.08 | - | - | 54,884,156.06 |
| （1）购置 | - | 4,858,446.39 | - | - | 4,858,446.39 |
| （2）在建工程转入 | - | 36,844,844.69 | - | - | 36,844,844.69 |
| （3）投资性房地产转入 | 13,180,864.98 | - | - | - | 13,180,864.98 |
| 3．本年减少金额 | - | 28,288,291.54 | - | - | 28,288,291.54 |
| （1）处置 | - | 28,288,291.54 | - | - | 28,288,291.54 |
| 4．年末余额 | 7,128,100,238.72 | 440,669,236.93 | 407,216,152.62 | 46,890,426.15 | 8,022,876,054.42 |
| **二、累计摊销** | | | | | |
| 1．年初余额 | 1,346,949,264.03 | 279,338,256.38 | 170,492,496.98 | 46,029,734.32 | 1,842,809,751.71 |
| 2．本年增加金额 | 178,146,368.72 | 27,288,974.03 | 9,320,368.80 | 86,792.40 | 214,842,503.95 |
| （1）计提 | 173,194,224.06 | 27,288,974.03 | 9,320,368.80 | 86,792.40 | 209,890,359.29 |
| （2）投资性房地产转入 | 4,952,144.66 | - | - | - | 4,952,144.66 |
| 3．本年减少金额 | - | 28,288,291.54 | - | - | 28,288,291.54 |
| （1）处置 | - | 28,288,291.54 | - | - | 28,288,291.54 |
| 4．年末余额 | 1,525,095,632.75 | 278,338,938.87 | 179,812,865.78 | 46,116,526.72 | 2,029,363,964.12 |
| **三、减值准备** | | | | | |
| 1．年初余额 | - | - | - | - | - |
| 2．年末余额 | - | - | - | - | - |
| **四、账面价值** | | | | | |
| 1．年末数 | 5,603,004,605.97 | 162,330,298.06 | 227,403,286.84 | 773,899.43 | 5,993,512,090.30 |
| 2．年初数 | 5,767,970,109.71 | 147,915,981.01 | 236,723,655.64 | 860,691.83 | 6,153,470,438.19 |
| 年末已抵押之资产净额 | 378,999,687.34 | - | - | - | 378,999,687.34 |

注：本公司之子公司长港口进行抵押借款，于 2025 年 12 月 31 日，其账面价值合计 334,419,983.15 元的无形资产被抵押；本公司之子公司长投发进行抵押借款，于 2025 年 12 月 31 日，其账面价值合计 44,579,704.19 元的无形资产被抵押，参见附注九、22。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 16. 无形资产 - 续

（1）无形资产情况 - 续

2024 年

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 泊位配套使用权 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| **一、账面原值** | | | | | |
| 1．年初余额 | 6,054,637,275.03 | 394,193,808.92 | 407,216,152.62 | 66,086,080.90 | 6,922,133,317.47 |
| 2．本年增加金额 | | | | | |
| （1）购置 | - | 9,361,598.78 | - | 867,924.53 | 10,229,523.31 |
| （2）在建工程转入 | - | 23,600,848.19 | - | - | 23,600,848.19 |
| （3）合并范围变更影响 | 1,135,358,496.43 | 5,074,081.69 | - | - | 1,140,432,578.12 |
| （4）投资性房地产转入 | 34,642,969.37 | - | - | - | 34,642,969.37 |
| （5）其他增加 | - | 8,725,673.85 | - | - | 8,725,673.85 |
| 3．本年减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | 36,166,385.07 | 1,477,460.46 | - | 17,983,579.28 | 55,627,424.81 |
| （2）转入投资性房地产 | 26,963,446.82 | - | - | - | 26,963,446.82 |
| （3）其他减少 | 46,589,535.20 | 12,224,313.58 | - | 2,080,000.00 | 60,893,848.78 |
| 4．年末余额 | 7,114,919,373.74 | 427,254,237.39 | 407,216,152.62 | 46,890,426.15 | 7,996,280,189.90 |
| **二、累计摊销** | | | | | |
| 1．年初余额 | 1,090,356,667.14 | 254,427,610.77 | 161,172,128.18 | 66,086,080.90 | 1,572,042,486.99 |
| 2．本年增加金额 | | | | | |
| （1）计提 | 155,481,964.58 | 27,456,548.47 | 9,320,368.80 | 7,232.70 | 192,266,114.55 |
| （2）合并范围变动增加 | 132,094,115.45 | 3,202,699.69 | - | - | 135,296,815.14 |
| （3）其他增加 | - | 7,892,809.79 | - | - | 7,892,809.79 |
| 3．本年减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | 187,794.93 | 1,477,460.46 | - | 17,983,579.28 | 19,648,834.67 |
| （2）转入投资性房地产 | 4,587,142.45 | - | - | - | 4,587,142.45 |
| （3）其他减少 | 26,208,545.76 | 12,163,951.88 | - | 2,080,000.00 | 40,452,497.64 |
| 4．年末余额 | 1,346,949,264.03 | 279,338,256.38 | 170,492,496.98 | 46,029,734.32 | 1,842,809,751.71 |
| **三、减值准备** | | | | | |
| 1．年初余额 | - | - | - | - | - |
| 2．年末余额 | - | - | - | - | - |
| **四、账面价值** | | | | | |
| 1．年末数 | 5,767,970,109.71 | 147,915,981.01 | 236,723,655.64 | 860,691.83 | 6,153,470,438.19 |
| 2．年初数 | 4,964,280,607.89 | 139,766,198.15 | 246,044,024.44 | - | 5,350,090,830.48 |
| 年末已抵押之资产净额 | 388,278,106.06 | - | - | - | 388,278,106.06 |

（2）于 2025 年 12 月 31 日，本集团无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 16. 无形资产 - 续

（3）无形资产的减值测试情况

2025 年度，由于资产的经济绩效已经低于预期或资产已经或者终止使用，本集团对码头物流公司、黑龙江绥穆大连港物流有限公司、大连集发船舶管理有限公司和大连集发环渤海集装箱运输有限公司的无形资产进行了减值测试，参见附注九、13。

### 17. 开发支出

| | 本年数 | 上年数 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 22,546,653.32 | 19,508,678.20 |
| 折旧与摊销 | 22,786.91 | 361,038.00 |
| 其他 | 2,122,245.28 | 356,501.27 |
| **合计** | 24,691,685.51 | 20,226,217.47 |
| 其中：费用化研发支出 | 24,691,685.51 | 20,226,217.47 |
| 资本化研发支出 | - | - |

本年无符合资本化条件的研发项目开发支出。

本年资本化开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为0.00%（2024年度：0.00%）。

本年无通过公司内部研发形成的无形资产（2024年度：无）。

### 18. 商誉

（1） 商誉详细明细如下：

2025 年

| 被投资单位 | 形成来源 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|---|
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 企业合并 | 4,398,401.85 | - | - | 4,398,401.85 |
| 大连集益物流有限公司（注） | 企业合并 | 2,397,589.82 | - | - | 2,397,589.82 |
| 码头物流公司 | 企业合并 | 6,218,460.29 | - | - | 6,218,460.29 |
| 营口有限 | 企业合并 | 219,133,513.00 | - | - | 219,133,513.00 |
| 营口港集团煤炭业务、轮驳业务及水电业务 | 业务合并 | 97,144,359.35 | - | - | 97,144,359.35 |
| **合计** | | 329,292,324.31 | - | - | 329,292,324.31 |
| 商誉减值准备 | | 103,362,819.64 | 4,398,401.85 | - | 107,761,221.49 |
| **商誉净值合计** | | 225,929,504.67 | -4,398,401.85 | - | 221,531,102.82 |

注：集发物流 2024 年 11 月完成对子公司集益物流的吸收合并。吸收合并前，子公司集益物流在合并报表中确认的商誉账面价值为 2,397,589.82 元。吸收合并后，该商誉的资产组独立产生现金流入，且企业管理层对资产的使用和处置决策方式未发生实质性变化，资产组仍保持原状态。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 18. 商誉 - 续

（1） 商誉详细明细如下： - 续

2024 年

| 被投资单位 | 形成来源 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|---|
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 企业合并 | 4,398,401.85 | - | - | 4,398,401.85 |
| 大连集益物流有限公司 | 企业合并 | 2,397,589.82 | - | - | 2,397,589.82 |
| 码头物流公司 | 企业合并 | 6,218,460.29 | - | - | 6,218,460.29 |
| 营口有限 | 企业合并 | 219,133,513.00 | - | - | 219,133,513.00 |
| 营口港集团煤炭业务、轮驳业务及水电业务 | 业务合并 | 97,144,359.35 | - | - | 97,144,359.35 |
| **合计** | | 329,292,324.31 | - | - | 329,292,324.31 |
| 商誉减值准备 | | 103,362,819.64 | - | - | 103,362,819.64 |
| **商誉净值合计** | | 225,929,504.67 | - | - | 225,929,504.67 |

（2） 商誉减值准备明细如下：

2025 年

| 项目 | 年初数 | 本年计提 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|
| 码头物流公司 | 6,218,460.29 | - | - | 6,218,460.29 |
| 营口港集团煤炭业务、轮驳业务及水电业务 | 97,144,359.35 | - | - | 97,144,359.35 |
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | - | 4,398,401.85 | - | 4,398,401.85 |
| **合计** | 103,362,819.64 | 4,398,401.85 | - | 107,761,221.49 |

2024 年

| 项目 | 年初数 | 本年计提 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|
| 码头物流公司 | 6,218,460.29 | - | - | 6,218,460.29 |
| 营口港集团煤炭业务、轮驳业务及水电业务 | 97,144,359.35 | - | - | 97,144,359.35 |
| **合计** | 103,362,819.64 | - | - | 103,362,819.64 |

（3） 所在资产组或资产组组合的相关信息

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

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 18. 商誉 - 续

（4） 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定的：

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 15,095,479.78 | 10,340,536.49 | 4,754,943.29 | 5年 | 未来业务量、预算毛利率、折现率 | 增长率、折现率 | 详见注 |
| 大连集益物流有限公司 | 347,363,385.77 | 354,324,603.08 | - | 5年 | 未来业务量、预算毛利率、折现率 | 增长率、折现率 | 详见注 |
| 营口有限 | 21,601,573,075.53 | 22,700,000,000.00 | - | 5年 | 未来业务量、预算毛利率、折现率 | 增长率、折现率 | 详见注 |

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

| | 辽宁集铁国际物流有限公司 | 大连集益物流有限公司 | 营口有限 |
|---|---|---|---|
| 折现率 | 9.44% | 9.44% | 9.44% |
| 增长率 | 0% | 3.8% | 2% |

上述采用的折现率为能够反映相关资产组特定风险的税前折现率，增长率参考了同行业的预计增长率且不超过同行业长期平均增长率。确定现金流预测时作出的关键假设还包含预算毛利率，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率。

经测试，本集团管理层认为营口有限和大连集益物流有限公司假设发生的任何合理变化均不会导致产生商誉的各资产组的账面价值高于其可收回金额，故商誉无需计提减值准备。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 19. 长期待摊费用

长期待摊费用按项目列示如下：

2025 年

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年摊销 | 其他减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|---|
| 保税港公共设施费 | 2,178,879.63 | - | 726,419.46 | - | 1,452,460.17 |
| 房屋装修 | 8,597,103.41 | 258,736.70 | 3,926,681.17 | 65,424.53 | 4,863,734.41 |
| 场地覆盖费 | 1,485,279.95 | - | 1,485,279.95 | - | - |
| 环境改造费 | 13,498,587.26 | - | 1,197,833.40 | - | 12,300,753.86 |
| 泊位疏浚工程费 | 62,158,789.39 | 638,349.45 | 30,080,607.88 | 686,402.65 | 32,030,128.31 |
| 资产维修费 | 23,449,150.16 | 1,315,779.81 | 3,305,828.35 | 357,054.52 | 21,102,047.10 |
| 其他 | 4,617,084.55 | - | 1,335,618.54 | - | 3,281,466.01 |
| **合计** | 115,984,874.35 | 2,212,865.96 | 42,058,268.75 | 1,108,881.70 | 75,030,589.86 |

2024 年

| 项目 | 年初数 | 合并范围变更影响 | 本年增加 | 本年摊销 | 其他减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 保税港公共设施费 | 2,905,173.39 | - | - | 726,293.76 | - | 2,178,879.63 |
| 房屋装修 | 11,516,165.85 | - | 939,273.92 | 3,857,958.38 | 377.98 | 8,597,103.41 |
| 场地覆盖费 | 3,105,584.99 | - | - | 1,620,305.04 | - | 1,485,279.95 |
| 环境改造费 | 14,696,420.66 | - | - | 1,197,833.40 | - | 13,498,587.26 |
| 泊位疏浚工程费 | 17,168,458.27 | - | 77,209,407.57 | 32,219,076.45 | - | 62,158,789.39 |
| 资产维修费 | 22,474,550.46 | - | 4,421,085.39 | 2,995,792.43 | 450,693.26 | 23,449,150.16 |
| 其他 | 2,229,266.91 | 3,363,636.33 | - | 975,818.69 | - | 4,617,084.55 |
| **合计** | 74,095,620.53 | 3,363,636.33 | 82,569,766.88 | 43,593,078.15 | 451,071.24 | 115,984,874.35 |

### 20. 递延所得税

（1） 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 年末数 | | 年初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损 |
| 租赁负债 | 1,161,631,856.09 | 4,646,527,424.36 | 1,235,296,729.36 | 4,941,186,917.44 |
| 固定资产折旧 | 343,882,855.70 | 1,375,531,422.80 | 352,958,663.81 | 1,411,834,655.24 |
| 资产减值准备 | 107,340,316.82 | 429,361,267.28 | 120,940,066.85 | 483,760,267.40 |
| 集团内部购销未实现利润 | 136,001,513.42 | 544,006,053.68 | 142,866,648.18 | 571,466,592.72 |
| 企业合并/业务合并 | 73,277,032.72 | 293,108,130.88 | 74,789,504.93 | 299,158,019.72 |
| 递延收益 | 37,646,831.65 | 150,587,326.60 | 34,119,523.50 | 136,478,094.00 |
| 可抵扣亏损 | - | - | 54,795,739.56 | 219,182,958.24 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 664,149.99 | 2,656,599.96 | 1,682,645.31 | 6,730,581.24 |
| 其他 | 165,674.97 | 662,699.88 | 3,951,486.18 | 15,805,944.72 |
| **合计** | 1,860,610,231.36 | 7,442,440,925.44 | 2,021,401,007.68 | 8,085,604,030.72 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 20. 递延所得税 - 续

（1） 未经抵销的递延所得税资产 - 续

1） 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 可抵扣亏损 | 887,527,225.32 | 1,112,647,388.47 |
| 可抵扣暂时性差异 | 286,073,210.26 | 238,062,158.95 |
| **合计** | 1,173,600,435.58 | 1,350,709,547.42 |

2） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 2025 | - | 108,339,061.03 |
| 2026 | 39,016,967.55 | 65,407,494.05 |
| 2027 | 177,396,463.22 | 201,951,405.03 |
| 2028 | 258,505,718.34 | 248,107,384.00 |
| 2029 | 284,897,249.11 | 488,842,044.36 |
| 2030 | 127,710,827.10 | - |
| **合计** | 887,527,225.32 | 1,112,647,388.47 |

（2） 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 年末数 | | 年初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 |
| 使用权资产 | 1,027,827,210.59 | 4,111,308,842.35 | 1,121,710,821.87 | 4,486,843,287.48 |
| 企业合并/业务合并 | 680,346,997.91 | 2,721,387,991.64 | 719,806,924.68 | 2,879,227,698.72 |
| 固定资产折旧 | 61,442,984.22 | 245,771,936.88 | 64,737,240.85 | 258,948,963.40 |
| 分步实现企业合并 | 37,891,003.77 | 151,564,015.08 | 37,891,003.77 | 151,564,015.08 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 15,923,540.08 | 63,694,160.32 | 23,169,558.02 | 92,678,232.08 |
| 其他 | 6,313,309.23 | 25,253,236.93 | 6,629,818.78 | 26,519,275.12 |
| **合计** | 1,829,745,045.80 | 7,318,980,183.20 | 1,973,945,367.97 | 7,895,781,471.88 |

（3） 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 年末数 | | 年初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 递延所得税资产和负债年末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债年末余额 | 递延所得税资产和负债年初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债年初余额 |
| 递延所得税资产 | -1,602,843,399.33 | 257,766,832.03 | -1,714,422,420.73 | 306,978,586.95 |
| 递延所得税负债 | -1,602,843,399.33 | 226,901,646.47 | -1,714,422,420.73 | 259,522,947.24 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 21. 其他非流动资产

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 土地竞买保证金 | 1,860,000.00 | - | 1,860,000.00 | 1,860,000.00 | - | 1,860,000.00 |
| 待抵扣进项税额 | 2,252,923.60 | - | 2,252,923.60 | 2,252,923.60 | - | 2,252,923.60 |
| 预付工程款 | 2,479,768.15 | - | 2,479,768.15 | 43,304,269.60 | - | 43,304,269.60 |
| 预付土地使用权款 | 391,993,339. 60 | - | 391,993,339.60 | 391,993,339.60 | - | 391,993,339.60 |
| 待收回海域使用金 | 14,490,900.00 | - | 14,490,900.00 | - | - | - |
| **合计** | 413,076,931.35 | - | 413,076,931.35 | 439,410,532.80 | - | 439,410,532.80 |

### 22. 所有权或使用权受到限制的资产

2025 年

| 项目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 41,213,069.44 | 41,213,069.44 | 冻结 | 注1 |
| 应收票据 | 2,613,270.16 | 2,613,270.16 | 已背书 | 注2 |
| 固定资产 | 209,422,479.47 | 209,422,479.47 | 抵押 | 注3 |
| 无形资产 | 378,999,687.34 | 378,999,687.34 | 抵押 | 注4 |
| 其他流动资产 | 69,652,267.84 | 69,652,267.84 | 冻结 | 注5 |
| 交易性金融资产 | 550,000.00 | 550,000.00 | 其他 | 注6 |
| **合计** | 702,450,774.25 | 702,450,774.25 | —— | —— |

2024 年

| 项目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 29,778,820.80 | 29,778,820.80 | 冻结 | 注1 |
| 应收票据 | 4,025,000.00 | 4,025,000.00 | 已背书 | 注2 |
| 固定资产 | 222,921,389.14 | 222,921,389.14 | 抵押 | 注3 |
| 无形资产 | 388,278,106.06 | 388,278,106.06 | 抵押 | 注4 |
| 其他流动资产 | 75,190,019.25 | 74,181,616.04 | 冻结 | 注5 |
| 交易性金融资产 | 550,000.00 | 550,000.00 | 其他 | 注6 |
| **合计** | 720,743,335.25 | 719,734,932.04 | —— | —— |

注 1：于 2025 年 12 月 31 日，本集团以 11,421,610.62 元（2024 年 12 月 31 日：10,082,467.90 元）的银行存款作为工程履约保证金。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团 2,961,004.42 元银行存款作为工程质量保证金（2024 年 12 月 31 日：无）。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团 5,205,335.00 元（2024 年 12 月 31 日：无）银行存款因诉讼被法院冻结。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 22. 所有权或使用权受到限制的资产 - 续

注 1：于 2025 年 12 月 31 日，本集团无作为农民工工资保证金的银行存款（2024 年 12 月 31 日：50,000.00 元）。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团之子公司码头物流公司账面价值为 21,624,119.40 元（2024 年 12 月 31 日：19,645,352.90 元）的银行存款因诉讼被法院冻结，详见附注十四、1。

于 2025 年 12 月 31 日，本公司之子公司大连国际集装箱服务有限公司以账面价值为 1,000.00 元（2024 年 12 月 31 日：1,000.00 元）的银行存款作为车辆 ETC 业务保证金。

注 2：于 2025 年 12 月 31 日，本集团账面价值为 2,613,270.16 元（2024 年 12 月 31 日：4,025,000.00 元）的应收票据已背书转让，但未终止确认。

注 3：于 2025 年 12 月 31 日，本公司之子公司长投发以账面价值为 62,487,694.98 元（2024 年 12 月 31 日：65,869,693.74 元）的固定资产进行抵押借款。

于 2025 年 12 月 31 日，本公司之子公司长港口以账面价值为 146,934,784.49 元（2024 年 12 月 31 日：157,051,695.40 元）的固定资产进行抵押借款。

注 4：于 2025 年 12 月 31 日，本公司之子公司长投发以账面价值为 44,579,704.19 元（2024 年 12 月 31 日：45,634,680.59 元）的无形资产进行抵押借款。

于 2025 年 12 月 31 日，本公司之子公司长港口以账面价值为 334,419,983.15 元（2024 年 12 月 31 日：342,643,425.47 元）的无形资产进行抵押借款。

注 5：于 2024 年 12 月 31 日，根据大连经济技术开发区人民法院作出一审判决（（2023）辽 0291 民初 2688 号），针对本公司之子公司大连港润燃气有限公司账面价值为 322,900.00 元的其他流动资产被法院强制保全。于 2025 年 12 月 31 日，大连港润燃气有限公司已被破产管理人接管，不再纳入合并范围。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团之子公司码头物流公司账面价值为 69,652,267.84 元（2024 年 12 月 31 日：73,858,716.04 元）的其他流动资产因诉讼被法院强制保全，详见附注十四、1。

注 6：于 2024 年 12 月 31 日，本公司之子公司大连集发环渤海集装箱运输有限公司自中原信托有限公司取得信托贷款 55,000,000.00 元，并根据信托贷款合同和信托业保障基金认购合同管理要求，按照信托项目规模 1%的标准认购保障基金 550,000.00 元（2024 年 12 月 31 日：550,000.00 元），该认购资金及收益在信托贷款偿付完毕后方可返还大连集发环渤海集装箱运输有限公司指定账户。截至 2025 年 12 月 31 日，该信托贷款已偿付完毕，认购资金及收益已于 2026 年 2 月 2 日返还至指定账户。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 23. 资产减值准备及信用损失准备

2025 年 12 月 31 日

| 项目 | 年初数 | 合并范围变更影响 | 本年计提 | 本年转回 | 本年核销 | 本年转销 | 其他变动 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 坏账准备 | 350,806,804.00 | -541,211.74 | -77,920,475.60 | - | -5,336,904.90 | - | - | 267,008,211.76 |
| 存货跌价准备 | 8,329,459.54 | -706,230.32 | 7,198.00 | -130,614.50 | - | -1,442,701.98 | - | 6,057,110.74 |
| 长期股权投资减值准备 | 31,177,663.08 | - | 8,642,750.52 | - | - | - | - | 39,820,413.60 |
| 固定资产减值准备 | 113,190,254.28 | - | 4,923,134.84 | - | - | - | - | 118,113,389.12 |
| 在建工程减值准备 | 246,271,804.93 | - | 5,221,493.21 | - | - | - | - | 251,493,298.14 |
| 商誉减值准备 | 103,362,819.64 | - | 4,398,401.85 | - | - | - | - | 107,761,221.49 |
| 其他流动资产减值准备 | 11,609,755.91 | -2,667,080.02 | - | - | - | - | - | 8,942,675.89 |
| **合计** | 864,748,561.38 | -3,914,522.08 | -54,727,497.18 | -130,614.50 | -5,336,904.90 | -1,442,701.98 | - | 799,196,320.74 |

2024 年 12 月 31 日

| 项目 | 年初数 | 合并范围变更影响 | 本年计提 | 本年转回 | 本年核销 | 本年转销 | 其他变动 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 坏账准备 | 789,573,029.01 | -10,852,237.93 | -427,913,987.08 | - | - | - | - | 350,806,804.00 |
| 存货跌价准备 | 4,864,820.04 | - | 3,464,639.50 | - | - | - | - | 8,329,459.54 |
| 长期股权投资减值准备 | 8,468,465.03 | - | 22,709,198.05 | - | - | - | - | 31,177,663.08 |
| 固定资产减值准备 | 44,992,613.52 | 68,197,640.76 | - | - | - | - | - | 113,190,254.28 |
| 在建工程减值准备 | 96,566,868.62 | 107,275,209.51 | 42,429,726.80 | - | - | - | - | 246,271,804.93 |
| 商誉减值准备 | 103,362,819.64 | - | - | - | - | - | - | 103,362,819.64 |
| 其他流动资产减值准备 | 11,609,755.91 | - | - | - | - | - | - | 11,609,755.91 |
| **合计** | 1,059,438,371.77 | 164,620,612.34 | -359,310,422.73 | - | - | - | - | 864,748,561.38 |

### 24. 短期借款

| 类别 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 信用借款 | - | 55,000,000.00 |
| 应付利息 | - | 328,483.98 |
| **合计** | - | 55,328,483.98 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 25. 应付账款

（1） 应付账款明细

| 账龄 | 年末数 | | 年初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内（含1年） | 247,914,770.66 | 80.62 | 356,428,911.28 | 89.92 |
| 1至2年（含2年） | 36,704,469.40 | 11.94 | 27,330,600.31 | 6.90 |
| 2至3年（含3年） | 17,948,176.48 | 5.84 | 2,287,932.43 | 0.58 |
| 3年以上 | 4,905,779.43 | 1.60 | 10,304,958.59 | 2.60 |
| **合计** | 307,473,195.97 | 100.00 | 396,352,402.61 | 100.00 |

（2）于 2025 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过一年的重要应付账款。

（3） 款项性质

| 性质 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 船只租金及海运费 | 86,322,260.64 | 145,451,732.60 |
| 采购商品款 | 8,221,019.75 | 14,373,449.20 |
| 采购辅助材料款 | 212,929,915.58 | 236,527,220.81 |
| **合计** | 307,473,195.97 | 396,352,402.61 |

### 26. 预收款项

（1） 预收款项账龄明细

| 账龄 | 年末数 | | 年初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内（含1年） | 4,879,690.49 | 96.86 | 5,188,452.18 | 97.10 |
| 1至2年（含2年） | 3,500.00 | 0.07 | - | - |
| 2至3年（含3年） | - | - | - | - |
| 3年以上 | 154,863.45 | 3.07 | 154,863.45 | 2.90 |
| **合计** | 5,038,053.94 | 100.00 | 5,343,315.63 | 100.00 |

于 2025 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年的重要预收款项。

（2） 预收款项性质

| 性质 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 租赁费 | 4,794,958.42 | 4,696,078.18 |
| 其他 | 243,095.52 | 647,237.45 |
| **合计** | 5,038,053.94 | 5,343,315.63 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 27. 合同负债

（1） 合同负债列示

| 性质 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 作业包干费及港杂费 | 254,235,268.18 | 257,767,870.44 |
| 运费 | 2,743,613.07 | 2,229,517.80 |
| 其他 | 31,920,437.19 | 25,025,754.50 |
| **合计** | 288,899,318.44 | 285,023,142.74 |

（2） 在本年确认的包括在合同负债年初账面价值的收入

本年确认的包括在年初合同负债账面价值中的收入金额为 252,211,416.99 元，包括港杂费收入 237,630,162.17 元，运费收入 1,094,746.57 元以及其他合同相关的收入 13,486,508.25 元。

（3） 有关合同负债的定性和定量分析

合同负债主要系本集团为客户提供港口作业服务收取的款项。该款项按照合同约定付款时间收款。本集团按照履约进度确认合同收入，合同负债将于本集团履行履约义务后确认为收入。本年末合同负债增加 3,876,175.70 元，主要系本年末散杂货码头、集装箱码头及相关物流业务分部预收款项增加所致。

（4）于 2025 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年的重要合同负债。

### 28. 应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬分类

| 项目 | 年初数 | 合并范围变更影响 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、短期薪酬 | 388,285,190.75 | -1,141.33 | 2,377,636,937.93 | 2,334,506,149.09 | 431,414,838.26 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,279,129.49 | - | 298,090,228.68 | 299,436,614.00 | 932,744.17 |
| 三、辞退福利 | - | - | 3,792,076.36 | 3,021,076.36 | 771,000.00 |
| **合计** | 390,564,320.24 | -1,141.33 | 2,679,519,242.97 | 2,636,963,839.45 | 433,118,582.43 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 28. 应付职工薪酬 - 续

（2） 短期薪酬

| 项目 | 年初数 | 合并范围变更影响 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 341,415,311.52 | - | 1,864,873,081.20 | 1,814,925,481.92 | 391,362,910.80 |
| 二、职工福利费 | - | - | 100,198,103.34 | 100,198,103.34 | - |
| 三、社会保险费 | 9,957,101.12 | - | 178,509,824.60 | 179,055,995.92 | 9,410,929.80 |
| 其中：医疗保险费及生育保险 | 9,926,961.14 | - | 155,037,094.10 | 155,583,265.42 | 9,380,789.82 |
| 工伤保险费 | 30,139.98 | - | 19,271,426.90 | 19,271,426.90 | 30,139.98 |
| 其他 | - | - | 4,201,303.60 | 4,201,303.60 | - |
| 四、住房公积金 | 15,284.00 | - | 178,064,059.06 | 178,034,587.06 | 44,756.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,575,175.05 | -1,141.33 | 33,350,266.58 | 32,821,309.24 | 5,102,991.06 |
| 六、其他短期薪酬 | 32,322,319.06 | - | 22,641,603.15 | 29,470,671.61 | 25,493,250.60 |
| **合计** | 388,285,190.75 | -1,141.33 | 2,377,636,937.93 | 2,334,506,149.09 | 431,414,838.26 |

（3） 设定提存计划

| 项目 | 年初数 | 合并范围变更影响 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、基本养老保险 | 601,034.00 | - | 289,044,072.38 | 289,044,072.38 | 601,034.00 |
| 二、失业保险费 | 31,710.17 | - | 9,046,156.30 | 9,046,156.30 | 31,710.17 |
| 三、企业年金缴费 | 1,646,385.32 | - | - | 1,346,385.32 | 300,000.00 |
| **合计** | 2,279,129.49 | - | 298,090,228.68 | 299,436,614.00 | 932,744.17 |

### 29. 应交税费

| 项目 | 年初数 | 合并范围变更 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|---|
| 增值税 | 12,998,445.14 | -21,120.00 | 154,902,298.51 | 160,261,905.31 | 7,617,718.34 |
| 企业所得税 | 79,762,362.88 | | 579,229,873.16 | 518,826,121.00 | 140,166,115.04 |
| 城市维护建设税 | 653,670.75 | -1,478.39 | 9,297,828.75 | 9,546,753.77 | 403,267.34 |
| 个人所得税 | 2,589,675.61 | | 25,868,457.22 | 25,845,534.93 | 2,612,597.90 |
| 教育费附加 | 1,145,478.14 | -1,055.99 | 6,645,277.74 | 7,442,671.23 | 347,028.66 |
| 其他税费 | 19,514,538.36 | -1,068.86 | 133,048,409.40 | 131,263,076.92 | 21,298,801.98 |
| **合计** | 116,664,170.88 | -24,723.24 | 908,992,144.78 | 853,186,063.16 | 172,445,529.26 |

**九、合并财务报表项目附注 - 续**

**30. 其他应付款**

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 应付利息 | 228,879,916.55 | 270,456,396.55 |
| 应付股利 | 228,879,052.06 | 187,293,731.99 |
| 其他应付款项 | 682,667,549.78 | 757,944,537.88 |
| **合计** | 1,140,426,518.39 | 1,215,694,666.42 |

（1） 应付利息

1） 应付利息情况

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 分期付息到期还本的企业间借款利息 | 228,879,916.55 | 270,456,396.55 |
| **合计** | 228,879,916.55 | 270,456,396.55 |

2） 重要的已逾期未支付的利息情况

| 债权单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|---|---|---|
| 大连港集团 | 228,879,916.55 | 资金紧张 |
| **合计** | 228,879,916.55 | —— |

（2） 应付股利

| 项目 | 单位名称 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|---|
| 普通股股利 | 新加坡大连港口投资私人有限公司 | 110,443,694.14 | 79,060,154.92 |
| | 中海码头发展有限公司 | 46,683,699.95 | 33,418,119.33 |
| | 日本邮船株式会社 | 29,097,665.56 | 20,829,310.05 |
| | 中远海运港口（大连）有限公司 | 18,478,079.60 | 13,227,372.07 |
| | 中远海运港口发展有限公司 | 15,547,073.87 | 11,129,237.19 |
| | 保税正通 | 5,779,554.22 | 5,779,554.22 |
| | 美国三协控股有限公司 | 1,456,335.52 | 2,334,071.40 |
| | 日邮大件散货运输公司 | 1,165,068.40 | 1,867,257.12 |
| | 大连凌峰能源有限公司 | 227,880.80 | - |
| | 大连市城市建设投资集团有限公司 | - | 11,648,655.69 |
| | 鞍山钢铁集团有限公司 | - | 8,000,000.00 |
| **合计** | —— | 228,879,052.06 | 187,293,731.99 |

于 2025 年 12 月 31 日，超过 1 年的应付股利余额为 7,429,973.78 元（2024 年 12 月 31 日：19,979,118.87 元），系暂缓支付的股利。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 30. 其他应付款 - 续

（3） 其他应付款项

1） 按款项性质列示其他应付款项

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 工程款及质保金 | 391,139,666.77 | 443,928,678.38 |
| 土地补偿款 | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 |
| 押金及保证金 | 112,726,695.93 | 109,743,109.74 |
| 其他 | 171,301,187.08 | 196,772,749.76 |
| **合计** | 682,667,549.78 | 757,944,537.88 |

2） 其他应付款项账龄分析

| 账龄 | 年末数 | | 年初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内（含1年） | 356,071,334.14 | 52.16 | 458,169,370.40 | 60.45 |
| 1至2年（含2年） | 82,463,464.06 | 12.08 | 49,656,554.60 | 6.55 |
| 2至3年（含3年） | 19,441,928.23 | 2.85 | 17,711,093.19 | 2.34 |
| 3年以上 | 224,690,823.35 | 32.91 | 232,407,519.69 | 30.66 |
| **合计** | 682,667,549.78 | 100.00 | 757,944,537.88 | 100.00 |

3） 账龄超过一年的重要其他应付款项

| 单位名称 | 所欠金额 | 账龄 | 未偿还原因 |
|---|---|---|---|
| 荣海丰集装箱有限公司 | 49,474,450.28 | 3年以上 | 未满足支付条件 |
| 大连港湾工程有限公司 | 38,366,295.80 | 1-2年；2-3年；3年以上 | 未满足支付条件 |
| 北京信诺海博石化科技发展有限公司 | 16,798,950.00 | 1-2年 | 未满足支付条件 |
| 万邦（上海）船舶工业技术有限公司 | 15,472,500.00 | 1-2年；2-3年；3年以上 | 未满足支付条件 |
| 江苏镇江建设集团有限公司 | 12,930,526.91 | 2-3年；3年以上 | 未满足支付条件 |
| 中石化第十建设有限公司 | 10,096,743.65 | 3年以上 | 未满足支付条件 |
| 大连港万通物流有限公司 | 9,696,000.00 | 1-2年 | 未满足支付条件 |
| 中交一航局第三工程有限公司 | 9,555,772.84 | 3年以上 | 未满足支付条件 |
| 大连恩埃斯凯国际贸易有限公司 | 8,000,000.00 | 3年以上 | 未满足支付条件 |
| 大连长兴岛港兴土地开发有限公司 | 7,512,222.16 | 3年以上 | 未满足支付条件 |
| 大连北良企业集团有限公司 | 7,500,000.00 | 3年以上 | 未满足支付条件 |
| 中交水运规划设计院有限公司 | 6,119,097.00 | 3年以上 | 未满足支付条件 |
| **合计** | 191,522,558.64 | —— | —— |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 31. 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 一年内到期的长期借款 | 118,431,679.32 | 52,688,437.36 |
| 其中：信用借款 | 5,653,668.89 | 2,458,333.33 |
| 抵押借款 | 112,778,010.43 | 50,230,104.03 |
| 一年内到期的租赁负债 | 161,883,198.50 | 168,114,934.03 |
| 一年内到期的长期应付款 | - | 614,195,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | 28,005,342.47 | 2,061,949,643.62 |
| **合计** | 308,320,220.29 | 2,896,948,015.01 |

### 32. 其他流动负债

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 作业包干费（注） | 56,737,436.20 | - |
| 待转增值税销项税 | 14,701,850.52 | 15,479,173.86 |
| 已背书未到期应收票据 | 2,613,270.16 | - |
| **合计** | 74,052,556.88 | 15,479,173.86 |

注：作业包干费为中纺粮油（黑龙江）有限公司向本公司预付的全程物流包干费，详见附注九、39。

### 33. 长期借款

| 借款类别 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 信用借款 | 927,653,668.89 | 600,458,333.33 |
| 抵押借款 | 3,576,144,410.43 | 3,623,463,304.03 |
| **合计** | 4,503,798,079.32 | 4,223,921,637.36 |
| 减：一年内到期的长期借款（附注九、31） | 118,431,679.32 | 52,688,437.36 |
| 其中：信用借款 | 5,653,668.89 | 2,458,333.33 |
| 抵押借款 | 112,778,010.43 | 50,230,104.03 |
| **一年后到期的长期借款** | 4,385,366,400.00 | 4,171,233,200.00 |

于 2025 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 2.24%-2.98%（2024 年 12 月 31 日：2.40%-3.20%）。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 33. 长期借款 - 续

年末金额中前五名长期借款：

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率（%） | 年末数 | | 年初数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 外币 | 本币 | 外币 | 本币 |
| 中国工商银行股份有限公司大连长兴岛支行 | 2024 年 7 月 19 日 | 2044 年 7 月 14 日 | 人民币 | 2.55 | - | 1,399,999,733.40 | - | 1,449,999,866.70 |
| 中国工商银行股份有限公司大连二七广场支行 | 2024 年 11 月 1 日 | 2044 年 10 月 30 日 | 人民币 | 2.98 | - | 586,379,118.00 | - | 598,761,800.00 |
| 招商银行股份有限公司大连分行 | 2024 年 7 月 18 日 | 2044 年 7 月 14 日 | 人民币 | 2.55 | - | 440,533,333.32 | - | 456,266,666.66 |
| 中国建设银行股份有限公司大连市分行 | 2024 年 11 月 1 日 | 2044 年 10 月 30 日 | 人民币 | 2.98 | - | 360,720,882.00 | - | 368,338,200.00 |
| 中国建设银行股份有限公司大连市分行 | 2025 年 11 月 19 日 | 2028 年 11 月 19 日 | 人民币 | 2.34 | - | 329,000,000.00 | - | - |

长期借款到期日分析如下：

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 1年内到期（含1年） | 118,431,679.32 | 52,688,437.36 |
| 2年内到期（含2年） | 126,866,800.00 | 195,866,800.00 |
| 3到5年内到期（含3年和5年） | 1,334,600,400.00 | 911,600,400.00 |
| 5年以上 | 2,923,899,200.00 | 3,063,766,000.00 |
| **合计** | 4,503,798,079.32 | 4,223,921,637.36 |

### 34. 应付债券

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 公司债券 | 999,133,182.99 | 998,550,456.06 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 34. 应付债券 - 续

（1）应付债券增减变动表

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初数 | 本年发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本年偿还 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 公司债券（注1） | 100.00 | 2022年4月20日 | 3年 | 500,000,000.00 | 510,899,358.59 | - | 4,703,424.69 | 147,216.72 | 515,750,000.00 | - |
| 公司债券（注1） | 100.00 | 2023年6月19日 | 2年 | 1,500,000,000.00 | 1,523,044,942.56 | - | 20,941,643.82 | 713,413.62 | 1,544,700,000.00 | - |
| 公司债券（注2） | 100.00 | 2024年1月10日 | 3年 | 700,000,000.00 | 718,172,150.41 | - | 19,670,000.00 | 466,541.23 | 19,670,000.00 | 718,638,691.64 |
| 公司债券（注2） | 100.00 | 2024年1月10日 | 5年 | 300,000,000.00 | 308,383,648.12 | - | 9,150,000.00 | 116,185.70 | 9,150,000.00 | 308,499,833.82 |
| **合计** | —— | —— | —— | 3,000,000,000.00 | 3,060,500,099.68 | - | 54,465,068.51 | 1,443,357.27 | 2,089,270,000.00 | 1,027,138,525.46 |
| 减：一年内到期的应付债券 | —— | —— | —— | - | 2,061,949,643.62 | - | - | - | - | 28,005,342.47 |
| **一年后到期的应付债券** | —— | —— | —— | - | 998,550,456.06 | - | - | - | - | 999,133,182.99 |

注 1： 经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕658 号文核准，本公司获准面向专业投资者公开发行总额不超过 80 亿元（含 80 亿元）公司债券，本次债券采用分期发行方式。本公司于 2022 年 4 月 20 日发行第一期公司债券合计 20 亿元，其中：面值 15 亿元的公司债券的发行期限为 2 年，并附第 1 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，采用单利按年计息，固定年利率为 2.68%，每年付息一次，相关发行费用 3,791,713.85 元，本公司已于 2023 年 4 月 20 日偿清本债券；面值 5 亿元的公司债券的发行期限为 3 年，采用单利按年计息，固定年利率为 3.15%，每年付息一次，相关发行费用 1,347,237.95 元，本公司已于 2025 年 4 月 21 日偿清本债券。

本公司于 2023 年 6 月 19 日发行 2023 年第一期公司债券面值 15 亿元，发行期限为 2 年，采用单利按年计息，固定年利率 2.98%，每年付息一次，相关发行费用为 3,000,000.00 元，本公司已于 2025 年 6 月 23 日偿清本债券。

注 2：本公司于 2024 年 1 月 10 日发行 2024 年第一期公司债券合计 10 亿元，其中：面值 7 亿元的公司债券的发行期限为 3 年，采用单利按年计息，固定年利率为 2.81%，每年付息一次，相关发行费用 1,400,000.00 元；面值 3 亿元的公司债券的发行期限为 5 年，采用单利按年计息，固定年利率为 3.05%，每年付息一次，相关发行费用 600,000.00 元。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 35. 租赁负债

（1） 租赁负债

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 租赁付款额 | 8,287,499,871.93 | 9,069,853,205.63 |
| 未确认融资费用 | 3,625,551,044.24 | 4,055,973,904.63 |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注九、31） | 161,883,198.50 | 168,114,934.03 |
| 一年以后到期的租赁负债 | 4,500,065,629.19 | 4,845,764,366.97 |

（2）租赁付款额到期期限

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 资产负债表日后第1年 | 396,311,247.84 | 421,744,805.99 |
| 资产负债表日后第2年 | 392,324,162.04 | 407,149,580.98 |
| 资产负债表日后第3年 | 384,157,342.75 | 404,399,625.44 |
| 以后年度 | 7,114,707,119.30 | 7,836,559,193.22 |
| **合计** | 8,287,499,871.93 | 9,069,853,205.63 |

### 36. 长期应付款

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 股权回购款（注） | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 |
| 关联方借款 | - | 614,195,000.00 |
| **合计** | 17,500,000.00 | 631,695,000.00 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | - | 614,195,000.00 |
| 一年后到期的长期应付款 | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 |

注：国开基金对本公司之子公司集发物流的合营公司大连港毅都冷链有限公司增资 35,000,000.00 元，增资后集发物流持股比例由 50%降至 46.64%。根据投资合同，集发物流自 2030 年 12 月 10 日起负有将国开基金持有的股份按增资前持股比例无条件回购的义务，本集团针对该回购义务相应确认长期应付款。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 36. 长期应付款 - 续

长期应付款到期日分析如下：

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 1年内到期（含1年） | - | 614,195,000.00 |
| 2年内到期（含2年） | - | - |
| 3到5年内到期（含3年和5年） | 3,500,000.00 | - |
| 5年以上 | 14,000,000.00 | 17,500,000.00 |
| **合计** | 17,500,000.00 | 631,695,000.00 |

### 37. 预计负债

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|
| 未决诉讼（注） | 152,078,538.56 | - | 12,420,000.00 | 139,658,538.56 |

注：本集团之子公司码头物流公司因未决诉讼于 2021 年 12 月 31 日计提预计负债 179,547,885.91 元，2025 年因法院强制执行已冻结之货币资金相应减少预计负债 12,420,000.00 元（2024 年：8,280,000.00 元），详见附注十四、1。

### 38. 递延收益

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|
| 政府补助 | 505,050,028.68 | 82,290,900.00 | 43,675,904.95 | 543,665,023.73 |

涉及政府补助项目如下：

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年计入其他收益 | 本年计入营业外收入 | 其他减少 | 年末余额 | 与资产/收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 搬迁补助 | 236,319,032.00 | - | 17,412,113.02 | - | - | 218,906,918.98 | 资产相关 |
| 安全生产 | 20,724,225.11 | - | 1,271,978.56 | - | - | 19,452,246.55 | 资产相关 |
| 海铁联运补助 | 3,183,886.08 | - | 1,364,522.76 | - | - | 1,819,363.32 | 资产相关 |
| 交通枢纽客运站项目 | 170,225,736.98 | - | 10,303,338.60 | - | - | 159,922,398.38 | 资产相关 |
| 经营补助 | 13,765,454.80 | - | 724,497.60 | - | - | 13,040,957.20 | 资产相关 |
| 节能减排专项资金 | 3,237,572.36 | - | 883,212.90 | - | - | 2,354,359.46 | 资产相关 |
| 设备改造补助 | 29,276,122.34 | 16,811,900.00 | 9,803,529.29 | - | - | 36,284,493.05 | 资产相关 |
| 多式联运示范工程奖励 | 26,286,450.92 | 26,279,000.00 | 1,163,972.89 | - | - | 51,401,478.03 | 资产相关 |
| 码头改造项目补贴资金 | - | 25,160,000.00 | - | - | - | 25,160,000.00 | 资产相关 |
| 油气回收补助 | - | 14,040,000.00 | 203,831.40 | - | - | 13,836,168.60 | 资产相关 |
| 其他 | 2,031,548.09 | - | 544,907.93 | - | - | 1,486,640.16 | 资产相关 |
| **合计** | 505,050,028.68 | 82,290,900.00 | 43,675,904.95 | - | - | 543,665,023.73 | —— |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 39. 其他非流动负债

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 作业包干费（注） | - | 56,737,436.20 |
| **合计** | - | 56,737,436.20 |

注：于 2013 年 1 月 18 日，本公司与中纺粮油（黑龙江）有限公司签订合作协议，由中纺粮油（黑龙江）有限公司向本公司预付全程物流包干费（配送服务费和港口作业包干费）1.12 亿元。协议签订后的第一年至第七年为合同预付全程物流包干费的计息抵扣期，利率参照中国人民银行同期贷款利率执行，第八年至第十年为优惠期。于 2016 年 6 月 1 日，本公司与中纺粮油（黑龙江）有限公司签订补充协议，合作期延长三年，即第一年至第七年为预付全程物流包干费的计息抵扣期，第八年至第十年为不计息抵扣期，第十一年至第十三年为优惠期。

### 40. 股本

| 项目 | 年初数 | | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例（%） | | | 投资金额 | 所占比例（%） |
| 人民币普通股（注1） | 18,746,758,670.00 | 78.42 | - | 333,707,456.00 | 18,413,051,214.00 | 78.11 |
| 境外上市外资股（注2） | 5,158,715,999.00 | 21.58 | - | - | 5,158,715,999.00 | 21.89 |
| **合计** | 23,905,474,669.00 | 100.00 | - | 333,707,456.00 | 23,571,767,213.00 | 100.00 |

注 1： 本公司于 2024 年 7 月 3 日召开第七届董事会 2024 年第 5 次临时会议，并于 2024 年 8 月 1 日召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于辽宁港口股份有限公司以集中竞价方式回购股份的议案》，同意本公司以集中竞价交易方式回购本公司股份，回购的股份将全部用于注销并减少本公司注册资本。

本公司于 2024 年 9 月 6 日召开第七届董事会 2024 年第 9 次临时会议，并于 2024 年 9 月 24 日召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于辽宁港口股份有限公司以集中竞价方式第二次回购股份的议案》，同意本公司以集中竞价交易方式回购本公司股份，回购的股份将全部用于注销并减少本公司注册资本。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司已累计回购股份 415,298,603 股，其中回购的股份 81,591,147 股已于 2024 年在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成回购股份的注销手续，回购的股份 333,707,456 股已于 2025 年在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成回购股份的注销手续。

注 2： 于 2025 年 12 月 31 日，境外上市的外资股中有 722,166,000 股为大连港集团通过香港中央结算（代理人）有限公司持有（2024 年 12 月 31 日：722,166,000 股）。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 41. 资本公积

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|
| **2025年** | | | | |
| 股本溢价 | 8,807,747,058.11 | - | 222,280,938.08 | 8,585,466,120.03 |
| 其中：股东投入的普通股 | 8,827,459,539.57 | - | - | 8,827,459,539.57 |
| 股份回购及注销（注1） | -19,712,481.46 | - | 211,199,798.08 | -230,912,279.54 |
| 收购少数股东权益形成的差额（注2） | - | - | 11,081,140.00 | -11,081,140.00 |
| 其他资本公积 | 175,416,474.24 | 906,751.60 | - | 176,323,225.84 |
| 其中：权益法下被投资单位除净损益、利润分配、其他综合收益变动以外的所有者权益的其他变动（注3） | 20,284,790.15 | 906,751.60 | - | 21,191,541.75 |
| 其他 | 155,131,684.09 | - | - | 155,131,684.09 |
| **合计** | 8,983,163,532.35 | 906,751.60 | 222,280,938.08 | 8,761,789,345.87 |
| **2024年** | | | | |
| 股本溢价 | 8,827,459,539.57 | - | 19,712,481.46 | 8,807,747,058.11 |
| 其中：股东投入的普通股 | 8,827,459,539.57 | - | - | 8,827,459,539.57 |
| 股份回购及注销（注1） | - | - | 19,712,481.46 | -19,712,481.46 |
| 其他资本公积 | 185,485,761.69 | - | 10,069,287.45 | 175,416,474.24 |
| 其中：权益法下被投资单位除净损益、利润分配、其他综合收益变动以外的所有者权益的其他变动（注3） | 30,354,077.60 | - | 10,069,287.45 | 20,284,790.15 |
| 其他 | 155,131,684.09 | - | - | 155,131,684.09 |
| **合计** | 9,012,945,301.26 | - | 29,781,768.91 | 8,983,163,532.35 |

注 1： 本公司注销回购股份，导致本公司资本公积减少 211,199,798.08 元，详见本附注九、40。

注 2：本年减少系本公司之子公司大连港集装箱发展有限公司收购本公司之子公司大连集发环渤海集装箱运输有限公司少数股东权益所致，详见本附注八、4。

注 3： 本集团投资的合营和联营企业于本年专项储备变动及处置权益法单位等，导致本集团资本公积增加 906,751.60 元（2024 年：-10,069,287.45 元）。

### 42. 库存股

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|
| 库存股（注） | 400,130,664.88 | 144,695,372.94 | 544,826,037.82 | - |
| **合计** | 400,130,664.88 | 144,695,372.94 | 544,826,037.82 | - |

注：本年度库存股变动主要系本公司注销回购股份导致，详见本附注九、40。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 43. 其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额如下：

2025 年 12 月 31 日

| 项目 | 年初数 | 增减变动 | 年末数 |
|---|---|---|---|
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 63,154,478.40 | -18,201,272.74 | 44,953,205.66 |
| 外币财务报表折算差额 | 59,853,181.64 | -236,599.15 | 59,616,582.49 |
| **合计** | 123,007,660.04 | -18,437,871.89 | 104,569,788.15 |

2024 年 12 月 31 日

| 项目 | 年初数 | 增减变动 | 年末数 |
|---|---|---|---|
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 28,562,344.46 | 34,592,133.94 | 63,154,478.40 |
| 外币财务报表折算差额 | 57,986,230.94 | 1,866,950.70 | 59,853,181.64 |
| **合计** | 86,548,575.40 | 36,459,084.64 | 123,007,660.04 |

合并利润表中其他综合收益当期发生额如下：

2025 年

| 项目 | 税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入当期损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税 | 归属于母公司股东 | 归属于少数股东 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -24,910,090.30 | - | - | -6,227,522.61 | -18,201,272.74 | -481,294.95 |
| 外币财务报表折算差额 | -236,599.15 | - | - | - | -236,599.15 | - |
| **合计** | -25,146,689.45 | - | - | -6,227,522.61 | -18,437,871.89 | -481,294.95 |

2024 年

| 项目 | 税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入当期损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税 | 归属于母公司股东 | 归属于少数股东 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 46,182,442.55 | - | - | 11,545,610.64 | 34,592,133.94 | 44,697.97 |
| 外币财务报表折算差额 | 1,866,950.70 | - | - | - | 1,866,950.70 | - |
| **合计** | 48,049,393.25 | - | - | 11,545,610.64 | 36,459,084.64 | 44,697.97 |

### 44. 专项储备

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|
| **2025年12月31日** | | | | |
| 安全生产费 | 180,458,609.68 | 85,125,020.63 | 109,931,457.53 | 155,652,172.78 |
| **2024年12月31日** | | | | |
| 安全生产费 | 180,604,889.52 | 117,015,947.81 | 117,162,227.65 | 180,458,609.68 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 45. 盈余公积

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|---|---|---|---|
| **2025年** | | | | |
| 法定盈余公积金 | 1,724,163,249.78 | 149,934,766.60 | - | 1,874,098,016.38 |
| 储备基金 | 353,065.88 | - | 353,065.88 | - |
| 任意盈余公积金 | 620,468.49 | - | - | 620,468.49 |
| **合计** | 1,725,136,784.15 | 149,934,766.60 | 353,065.88 | 1,874,718,484.87 |
| **2024年** | | | | |
| 法定盈余公积金 | 1,598,777,988.34 | 125,385,261.44 | - | 1,724,163,249.78 |
| 储备基金 | 353,065.88 | - | - | 353,065.88 |
| 任意盈余公积金 | 620,468.49 | - | - | 620,468.49 |
| **合计** | 1,599,751,522.71 | 125,385,261.44 | - | 1,725,136,784.15 |

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加实收资本。

根据财政部于 2025 年 6 月 9 日发布的《关于公司法、外商投资法施行后有关财务处理问题的通知》财资〔2025〕101 号，储备基金结余转为法定公积金管理使用，本公司储备基金 353,065.88 元结转为法定公积金。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 46. 未分配利润

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|---|---|---|
| **上年年末数** | 5,280,547,190.84 | 4,734,941,958.54 |
| 加：年初未分配利润调整数 | - | - |
| 年初数 | 5,280,547,190.84 | 4,734,941,958.54 |
| **本年增加** | 1,306,790,239.41 | 1,143,973,474.80 |
| 其中：本年归属于母公司的净利润 | 1,306,790,239.41 | 1,143,973,474.80 |
| **本年减少** | 712,946,937.11 | 598,368,242.50 |
| 其中：本年提取法定盈余公积数 | 149,581,700.72 | 125,385,261.44 |
| 分配利润（注） | 563,365,236.39 | 458,152,957.09 |
| 子公司提取职工奖福基金 | - | 7,818,030.02 |
| 其他 | - | 7,011,993.95 |
| **本年年末数** | 5,874,390,493.14 | 5,280,547,190.84 |

注：根据本公司于 2025 年 3 月 27 日召开的董事会决议，2024 年度利润分配按已发行在外的公司总股本 23,905,474,669 股，以扣减回购专用证券账户上股份 267,086,195 股后的 23,638,388,474 股股份为基数计算，以每 10 股向全体股东派发现金股利 0.239 元（含税），共分配现金股利 564,957,484.53 元。上述股利分配方案已经本公司于 2025 年 6 月 26 日召开的股东大会批准。公司自 2024 年年度利润分配方案披露之日至调整 2024 年度利润分配现金分红总额公告日，因以集中竞价交易方式回购公司股份，导致本次实际参与分配的股份数发生变动，可参与利润分配的股本数由 23,638,388,474 股减少至 23,571,767,213 股。根据公司 2024 年年度利润分配方案，按照维持每股股息不变的原则，相应调整 2024 年度利润分配现金分红总额由 564,957,484.53 元（含税）调整为 563,365,236.39 元（含税）。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 47. 营业收入、成本

| 项目 | 本年累计数 | | 上年累计数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 11,054,841,131.14 | 7,845,850,467.05 | 10,616,059,636.08 | 8,295,010,831.42 |
| 其他业务 | 304,069,756.61 | 262,633,153.26 | 450,630,405.28 | 392,385,109.20 |
| **合计** | 11,358,910,887. 75 | 8,108,483,620.31 | 11,066,690,041.36 | 8,687,395,940.62 |

营业收入分解信息如下：

2025 年

| 主要经营地区 | 商品 | 劳务或服务 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 中国境内 | 60,862,708.18 | 10,954,384,805.31 | 343,663,374.26 | 11,358,910,887.75 |
| **合计** | 60,862,708.18 | 10,954,384,805.31 | 343,663,374.26 | 11,358,910,887.75 |

| 主要业务分部 | 商品 | 劳务或服务 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 集装箱码头及相关物流业务 | 470,258.92 | 3,564,560,748.10 | 79,809,129.42 | 3,644,840,136.44 |
| 油品、液体化工品码头及相关物流业务 | 15,897,151.52 | 1,782,374,609.89 | 18,156,442.90 | 1,816,428,204.31 |
| 散杂货码头及相关物流业务 | 275,333.44 | 3,624,100,971.90 | 15,842,595.43 | 3,640,218,900.77 |
| 散粮码头及相关物流业务 | - | 742,443,450.87 | 11,609,394.21 | 754,052,845.08 |
| 客运滚装码头及相关物流业务 | 961,616.35 | 164,834,447.69 | 17,345,010.40 | 183,141,074.44 |
| 港口增值及港口支持业务 | 43,258,347.95 | 962,398,392.17 | 81,703,032.15 | 1,087,359,772.27 |
| 汽车码头及相关物流业务 | - | 62,184,635.03 | 4,738,057.77 | 66,922,692.80 |
| 其他 | - | 51,487,549.66 | 114,459,711.98 | 165,947,261.64 |
| **合计** | 60,862,708.18 | 10,954,384,805.31 | 343,663,374.26 | 11,358,910,887.75 |

| 报告分部 | 商品 | 劳务或服务 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 商品转让的时间 | | | | |
| 在某一时点转让 | | | | |
| 产品销售收入 | 60,862,708.18 | - | - | 60,862,708.18 |
| 在某一时段内转让 | | | | |
| 物流服务收入 | - | 529,846,557.33 | - | 529,846,557.33 |
| 工程施工及监理收入 | - | 97,161,416.91 | - | 97,161,416.91 |
| 运输收入 | - | 1,173,969,104.93 | - | 1,173,969,104.93 |
| 港口作业业务 | - | 8,642,824,645.56 | - | 8,642,824,645.56 |
| 港务管理收入 | - | 345,357,995.58 | - | 345,357,995.58 |
| 理货收入 | - | 60,782,561.18 | - | 60,782,561.18 |
| 信息服务收入 | - | 95,272,990.80 | - | 95,272,990.80 |
| 其他 | - | 9,169,533.02 | 117,274,641.75 | 126,444,174.77 |
| 其他 | | | | |
| 租赁业务 | - | - | 226,388,732.51 | 226,388,732.51 |
| **合计** | 60,862,708.18 | 10,954,384,805.31 | 343,663,374.26 | 11,358,910,887.75 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 47. 营业收入、成本 - 续

营业收入分解情况如下： - 续

2024 年

| 主要经营地区 | 商品 | 劳务或服务 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 中国境内 | 140,954,150.20 | 10,483,913,300.89 | 441,822,590.27 | 11,066,690,041.36 |
| **合计** | 140,954,150.20 | 10,483,913,300.89 | 441,822,590.27 | 11,066,690,041.36 |

| 主要业务分部 | 商品 | 劳务或服务 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 集装箱码头及相关物流业务 | 1,551,022.49 | 3,728,599,250.87 | 97,302,116.55 | 3,827,452,389.91 |
| 油品、液体化工品码头及相关物流业务 | 24,921,899.69 | 1,064,240,776.36 | 26,691,692.20 | 1,115,854,368.25 |
| 散杂货码头及相关物流业务 | 2,235,656.74 | 3,694,564,422.71 | 12,805,811.98 | 3,709,605,891.43 |
| 散粮码头及相关物流业务 | 6,558.73 | 677,939,748.78 | 11,850,189.57 | 689,796,497.08 |
| 客运滚装码头及相关物流业务 | 6,039,306.12 | 192,395,845.41 | 17,428,494.55 | 215,863,646.08 |
| 港口增值及港口支持业务 | 106,199,706.43 | 1,012,099,368.07 | 105,179,968.70 | 1,223,479,043.20 |
| 汽车码头及相关物流业务 | - | 60,989,814.42 | 4,128,464.72 | 65,118,279.14 |
| 其他 | - | 53,084,074.27 | 166,435,852.00 | 219,519,926.27 |
| **合计** | 140,954,150.20 | 10,483,913,300.89 | 441,822,590.27 | 11,066,690,041.36 |

| 报告分部 | 商品 | 劳务或服务 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 商品转让的时间 | | | | |
| 在某一时点转让 | | | | |
| 产品销售收入 | 140,954,150.20 | - | - | 140,954,150.20 |
| 在某一时段内转让 | | | | |
| 物流服务收入 | - | 800,230,116.37 | - | 800,230,116.37 |
| 工程施工及监理收入 | - | 108,725,580.46 | - | 108,725,580.46 |
| 运输收入 | - | 1,303,062,954.79 | - | 1,303,062,954.79 |
| 港口作业业务 | - | 7,751,999,927.92 | - | 7,751,999,927.92 |
| 港务管理收入 | - | 334,612,984.07 | - | 334,612,984.07 |
| 理货收入 | - | 53,894,973.69 | - | 53,894,973.69 |
| 信息服务收入 | - | 122,377,805.90 | - | 122,377,805.90 |
| 其他 | - | 9,008,957.69 | 204,589,207.89 | 213,598,165.58 |
| 其他 | | | | |
| 租赁业务 | - | - | 237,233,382.38 | 237,233,382.38 |
| **合计** | 140,954,150.20 | 10,483,913,300.89 | 441,822,590.27 | 11,066,690,041.36 |

年末分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格及确认为收入的预计时间为：

| 项目 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2025 年 | 357,101,391.95 | 71,212,488.06 | 25,107,813.00 | 9,899,801.99 | 463,321,495.00 |
| 2024 年 | 355,606,920.30 | 82,135,088.47 | 29,341,233.02 | 1,840,696.70 | 468,923,938.49 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 47. 营业收入、成本 - 续

营业成本分解信息如下：

2025 年

| 主要经营地区 | 商品 | 劳务或服务 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 中国境内 | 45,976,491.18 | 7,723,512,919.08 | 338,994,210.05 | 8,108,483,620.31 |
| **合计** | 45,976,491.18 | 7,723,512,919.08 | 338,994,210.05 | 8,108,483,620.31 |

| 主要业务分部 | 商品 | 劳务或服务 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 集装箱码头及相关物流业务 | 188,474.54 | 2,253,499,429.38 | 35,385,879.73 | 2,289,073,783.65 |
| 油品、液体化工品码头及相关物流业务 | 10,918,503.50 | 1,030,180,285.85 | 6,959,410.07 | 1,048,058,199.42 |
| 散杂货码头及相关物流业务 | 115,146.57 | 2,845,622,316.91 | 7,639,973.97 | 2,853,377,437.45 |
| 散粮码头及相关物流业务 | - | 558,674,736.35 | 10,608,958.79 | 569,283,695.14 |
| 客运滚装码头及相关物流业务 | 864,121.63 | 140,949,216.96 | 15,269,609.03 | 157,082,947.62 |
| 港口增值及港口支持业务 | 33,890,244.94 | 766,535,751.40 | 7,273,060.96 | 807,699,057.30 |
| 汽车码头及相关物流业务 | - | 45,022,330.33 | 3,578,527.07 | 48,600,857.40 |
| 其他 | - | 83,028,851.90 | 252,278,790.43 | 335,307,642.33 |
| **合计** | 45,976,491.18 | 7,723,512,919.08 | 338,994,210.05 | 8,108,483,620.31 |

| 报告分部 | 商品 | 劳务或服务 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 商品转让的时间 | | | | |
| 在某一时点转让 | | | | |
| 产品销售收入 | 45,976,491.18 | - | - | 45,976,491.18 |
| 在某一时段内转让 | | | | |
| 物流服务收入 | - | 547,791,028.38 | - | 547,791,028.38 |
| 工程施工及监理收入 | - | 79,571,676.43 | - | 79,571,676.43 |
| 运输收入 | - | 1,098,503,492.10 | - | 1,098,503,492.10 |
| 港口作业业务 | - | 5,611,293,516.26 | - | 5,611,293,516.26 |
| 港务管理收入 | - | 281,827,822.90 | - | 281,827,822.90 |
| 理货收入 | - | 34,407,677.46 | - | 34,407,677.46 |
| 信息服务收入 | - | 70,117,705.55 | - | 70,117,705.55 |
| 其他 | - | - | 25,061,661.90 | 25,061,661.90 |
| 其他 | | | | |
| 租赁业务 | - | - | 313,932,548.15 | 313,932,548.15 |
| **合计** | 45,976,491.18 | 7,723,512,919.08 | 338,994,210.05 | 8,108,483,620.31 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 47. 营业收入、成本 - 续

营业成本分解情况如下： - 续

2025 年 - 续

本集团与履约义务相关的信息如下：

| | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 承担的预期将退还给客户的款项 | 提供的质量保证类型及相关义务 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 销售商品 | 向客户交付商品时 | 通常为交付商品后 30 至 90 天内支付；对于新客户，通常需要预付 | 向客户提供满足合同约定质量的商品 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 港口作业服务 | 提供服务的时间内 | 通常在作业完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 运输服务 | 提供服务的时间内 | 通常在运输完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 物流服务 | 提供服务的时间内 | 通常在物流服务完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付 | 不适用 | 能够主导第三方代表本集团向客户提供物流服务、本集团承担主要责任且有权自主定价时为主要责任人，否则为代理人 | 不适用 | 不适用 |
| 工程建造与监理服务 | 提供服务的时间内 | 通常在每个工程结点结算后 30 天内支付；客户通常保留一定比例的质保金，质保金通常在质保期满后支付 | 不适用 | 是 | 不适用 | 通常为客户在质保期内承担因质量原因引起的维修费用及其他相关损失 |

### 48. 税金及附加

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 土地使用税 | 78,748,458.64 | 70,474,776.65 |
| 房产税 | 29,209,478.76 | 26,714,199.33 |
| 城市维护建设税 | 9,297,828.75 | 8,514,749.22 |
| 教育费附加 | 6,645,277.74 | 6,089,582.57 |
| 印花税 | 5,215,141.79 | 4,584,233.84 |
| 车船使用税 | 3,159,806.03 | 3,169,086.44 |
| 环保税 | 6,669,814.10 | 9,220,512.63 |
| 资源税 | 1,306,986.00 | - |
| 其他 | 7,124.40 | 5,077.58 |
| **合计** | 140,259,916.21 | 128,772,218.26 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 49. 管理费用

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 561,185,372. 55 | 617,190,006.18 |
| 劳务费 | 16,613,606.86 | 27,686,519.61 |
| 折旧及摊销 | 48,429,310.85 | 42,617,146.46 |
| 业务招待费 | 11,198,149.82 | 16,406,816.82 |
| 办公费 | 5,572,761.44 | 7,344,610.57 |
| 聘请中介机构费用 | 19,906,154.82 | 18,336,934.18 |
| 其中：年度决算审计费用 | 4,400,641.47 | 4,523,487.55 |
| 财产保险费 | 2,272,394.86 | 6,506,855.11 |
| 水电能源消耗费 | 2,034,686.90 | 2,352,910.39 |
| 电话费及网络使用费 | 6,069,384.21 | 5,520,005.86 |
| 汽车费用 | 12,679,400.76 | 13,675,026.01 |
| 其他 | 69,322,791.28 | 66,012,724.22 |
| **合计** | 755,284,014.35 | 823,649,555.41 |

### 50. 研发费用

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 22,546,653.32 | 19,508,678.20 |
| 折旧与摊销 | 22,786.91 | 361,038.00 |
| 其他 | 2,122,245.28 | 356,501.27 |
| **合计** | 24,691,685.51 | 20,226,217.47 |

### 51. 财务费用

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 利息费用 | 439,550,618.16 | 447,276,518.35 |
| 其中：银行及其他借款 | 141,138,301.37 | 73,395,099.89 |
| 债券利息 | 55,908,425.78 | 112,913,508.07 |
| 租赁负债的利息费用 | 242,503,891.01 | 260,967,910.39 |
| 减：已资本化的利息费用 | - | - |
| 减：利息收入 | 52,739,035.90 | 65,464,982.71 |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | -326,048.23 | 342,047.73 |
| 其他 | 473,152.34 | 711,848.37 |
| **合计** | 386,958,686.37 | 382,865,431.74 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 52. 其他收益

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 与日常活动相关的政府补助 | 200,227,235.70 | 197,065,254.69 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 622,949.42 | 1,068,600.15 |
| 代扣企业所得税手续费返还 | 180,708.80 | 1,213.96 |
| 增值税加计扣除 | - | 234,935.37 |
| **合计** | 201,030,893.92 | 198,370,004.17 |

与日常活动相关的政府补助如下：

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 | 与资产/收益相关 |
|---|---|---|---|
| 搬迁补助 | 17,412,113.02 | 23,836,779.52 | 与资产相关 |
| 安全生产 | 1,271,978.56 | 1,271,978.56 | 与资产相关 |
| 节能减排专项资金 | 883,212.90 | 927,112.24 | 与资产相关 |
| 设备改造补助 | 9,803,529.29 | 9,117,011.82 | 与资产相关 |
| 海铁联运补助 | 1,364,522.76 | 1,364,522.76 | 与资产相关 |
| 交通枢纽客运站项目 | 10,303,338.60 | 10,303,338.60 | 与资产相关 |
| 多式联运示范工程奖励 | 1,163,972.89 | 713,549.08 | 与资产相关 |
| 经营补助 | 724,497.60 | -1,508,500.80 | 与资产相关 |
| 油气回收补助 | 203,831.40 | - | 与资产相关 |
| 其他与资产相关 | 544,907.93 | 580,482.65 | 与资产相关 |
| 经营补助 | 156,365,969.80 | 146,785,104.25 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 33,723.03 | 1,073,616.63 | 与收益相关 |
| 其他与收益相关 | 151,637.92 | 2,600,259.38 | 与收益相关 |
| **合计** | 200,227,235.70 | 197,065,254.69 | —— |

### 53. 投资收益

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -47,008,188.12 | -31,283,955.86 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,849,803.22 | 11,205,897.17 |
| 取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得 | - | 206,008,362.81 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的投资收益 | 14,708,362.81 | 9,772,926.22 |
| 交易性金融资产在持有期间取得的投资收益 | - | 7,770.83 |
| 其他 | 321,362.77 | 9,466,373.59 |
| **合计** | -29,128,659.32 | 205,177,374.76 |

本集团不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 54. 信用减值损失

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 应收账款减值损失 | 70,903,782.73 | 380,064,168.69 |
| 其他应收款减值损失 | 7,018,917.84 | 61,049,818.39 |
| 长期应收款减值损失 | -2,224.97 | - |
| 一年内非流动资产减值损失 | - | -13,200,000.00 |
| **合计** | 77,920,475.60 | 427,913,987.08 |

### 55. 资产减值损失

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 123,416.50 | -3,464,639.50 |
| 长期股权投资减值损失 | -8,642,750.52 | -22,709,198.05 |
| 固定资产减值损失 | -4,923,134.84 | - |
| 在建工程减值损失 | -5,221,493.21 | -42,429,726.80 |
| 商誉减值损失 | -4,398,401.85 | - |
| **合计** | -23,062,363.92 | -68,603,564.35 |

### 56. 资产处置收益

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 非流动资产处置收益 | 2,833,127.78 | 16,310,464.53 | 2,833,127.78 |
| 其中：固定资产处置收益 | -810,024.22 | 2,038,984.03 | -810,024.22 |
| 无形资产处置收益 | - | 13,957,950.86 | - |
| 使用权资产处置损益 | 3,643,152.00 | 313,529.64 | 3,643,152.00 |
| **合计** | 2,833,127.78 | 16,310,464.53 | 2,833,127.78 |

### 57. 营业外收入

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 保险理赔款 | 69,408.41 | 835,735.96 | 69,408.41 |
| 废旧物资处理收入 | 4,407,136.87 | 1,562,222.12 | 4,407,136.87 |
| 无需支付的款项 | 205,588.56 | 1,511,875.75 | 205,588.56 |
| 罚没收入 | 565,847.77 | 346,998.68 | 565,847.77 |
| 政府补助 | 65,000.00 | 284,532.58 | 65,000.00 |
| 其他 | 7,359,697.41 | 5,443,624.93 | 7,359,697.41 |
| **合计** | 12,672,679.02 | 9,984,990.02 | 12,672,679.02 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 57. 营业外收入 - 续

与日常活动不相关的政府补助明细如下：

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 节能减排专项资金 | - | 232,132.58 |
| 海上搜救工作表彰奖励金 | 65,000.00 | 52,400.00 |
| **合计** | 65,000.00 | 284,532.58 |

### 58. 营业外支出

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 固定资产报废损失 | 5,102,301.56 | 13,316,637.94 | 5,102,301.56 |
| 滞期费 | - | 268,604.51 | - |
| 滞纳金 | 3,536,254.16 | - | 3,536,254.16 |
| 其他 | 2,472,424.51 | 2,085,686.27 | 2,472,424.51 |
| **合计** | 11,110,980.23 | 15,670,928.72 | 11,110,980.23 |

### 59. 所得税费用

（1）所得税费用表

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 当期所得税费用 | 547,523,030.92 | 441,481,298.35 |
| 递延所得税费用 | 22,817,976.77 | 1,525,066.96 |
| **合计** | 570,341,007.69 | 443,006,365.31 |

（2）会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 利润总额 | 2,173,126,563.51 | 1,795,031,049.50 |
| 按25%的税率计算的所得税费用（2024年：25%） | 543,281,640.88 | 448,757,762.38 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 8,576,921.34 | 18,708,194.63 |
| 非应税收入的影响 | 3,646,202.37 | -103,681,045.29 |
| 本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响或可抵扣亏损的影响 | 26,839,357.17 | 83,505,754.30 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -22,953,994.56 | -10,355,950.60 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,410,565.13 | -4,549,465.60 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | -1,594,834.37 | - |
| 补缴（退还）以前年度税金 | 21,065,735.21 | 4,697,280.61 |
| 其他 | -5,109,455.22 | 5,923,834.88 |
| 所得税费用 | 570,341,007.69 | 443,006,365.31 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 60. 租赁

（1） 经营租赁出租人

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|---|---|---|
| 一、收入情况 | | |
| 租赁收入 | 226,388,732.51 | 237,233,382.38 |
| 二、资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额 | | |
| 第1年 | 187,288,526.15 | 177,650,384.21 |
| 第2年 | 23,490,179.32 | 39,437,252.98 |
| 第3年 | 21,151,906.47 | 30,474,405.31 |
| 第4年 | 20,542,659.62 | 21,756,606.67 |
| 第5年 | 19,634,000.00 | 21,690,000.00 |

1） 本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为 0.5-30 年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。本集团还将部分港作船舶、库场设施、机器设备、土地使用权等用于出租，租赁期为 1-30 年，形成经营租赁。

2） 本集团认为由于出租资产不存在使用不当的情形，该资产的未担保余额不构成集团的重大风险。

3） 本年与经营租赁相关的收入为 226,388,732.51 元（2024 年：237,233,382.38 元）；本集团不存在未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入。

（2） 租赁承租人

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|---|---|---|
| 租赁负债的利息费用 | 242,503,891.01 | 260,967,910.39 |
| 计入当期损益的短期租赁费用 | 124,475,781.95 | 170,779,613.55 |
| 低价值资产租赁费用 | 7,674.53 | 4,884.96 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 483,422,613.89 | 495,459,746.82 |

经营租入固定资产，主要为本集团自关联方及第三方租入的房屋及土地使用权、仓库、车辆、港口及码头设施及其他设备。本集团有续租选择权及终止租赁选择权，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。

使用权资产，参见附注九、15；对短期租赁和低价值资产租赁的简化处理，参见附注四、27；租赁负债，参见附注九、35。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 61. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

基本每股收益的具体计算如下：

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|---|---|---|
| **收益** | | |
| 归属于母公司普通股股东的当期净利润 | | |
| 持续经营 | 1,306,790,239.41 | 1,143,973,474.80 |
| **股份** | | |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 23,843,352,738.83 | 23,964,342,573.00 |
| **基本每股收益** | 0.05 | 0.05 |

2025 年 12 月 31 日和 2024 年 12 月 31 日，本公司无发行在外的稀释性潜在普通股。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 62. 合并现金流量表项目

（1） 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年累计 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| **收到其他与经营活动有关的现金** | | |
| 收到的代垫款 | 125,443,289.86 | 171,937,193.46 |
| 收到银行存款利息收入 | 47,575,511.07 | 66,862,728.96 |
| 收到的保证金及押金 | 21,223,331.69 | 76,273,150.60 |
| 收到的政府补助 | 125,724,254.32 | 83,936,277.49 |
| 其他 | 116,472,284.47 | 28,893,984.66 |
| **合计** | 436,438,671.41 | 427,903,335.17 |
| **支付其他与经营活动有关的现金** | | |
| 支付营业成本及管理费用等日常相关支出 | 97,808,420.23 | 195,677,727.54 |
| 支付的代垫款 | 125,443,289.86 | 171,937,193.46 |
| 支付保证金及押金 | 65,861,362.62 | 78,684,773.42 |
| 支付存放于金融机构的限制用途资金 | 1,978,766.50 | 134,354.97 |
| 其他 | 184,454,216.89 | 111,160,093.40 |
| **合计** | 475,546,056.10 | 557,594,142.79 |
| **收到其他与投资活动有关的现金** | | |
| 收回存放于金融机构的限制用途的资金 | - | 8,234,930.00 |
| 关联方借款 | - | 23,000,000.00 |
| 取得子公司收到的现金净额 | - | 34,451,090.30 |
| 其他 | - | 43,155,520.05 |
| **合计** | - | 108,841,540.35 |
| **支付其他与投资活动有关的现金** | | |
| 支付存放于金融机构的限制用途的资金 | - | 12,429,270.37 |
| 处置子公司支付的现金净额 | 169.92 | 1,092,732.74 |
| 关联方借款 | 22,230,000.00 | - |
| 其他 | 37,855,798.62 | - |
| **合计** | 60,085,968.54 | 13,522,003.11 |
| **支付其他与筹资活动有关的现金** | | |
| 支付的回购股份费用 | 144,781,462.18 | 501,452,514.18 |
| 支付的租赁款 | 358,939,157.41 | 324,675,248.31 |
| 购买子公司少数股东股权 | 11,437,022.76 | - |
| **合计** | 515,157,642.35 | 826,127,762.49 |

（2） 筹资活动产生的各项负债的变动情况：

| | 年初数 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 55,328,483.98 | - | 2,802,949.30 | 58,131,433.28 | - | - |
| 应付股利 | 187,293,731.99 | - | 817,184,270.27 | 767,598,950.20 | 8,000,000.00 | 228,879,052.06 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,896,948,015.01 | - | 682,187,157.76 | 3,213,372,147.36 | 57,442,805.12 | 308,320,220.29 |
| 应付债券 | 998,550,456.06 | - | 582,726.93 | - | - | 999,133,182.99 |
| 长期借款 | 4,171,233,200.00 | 930,000,000.00 | 50,857,862.06 | 766,724,662.06 | - | 4,385,366,400.00 |
| 租赁负债 | 4,845,764,366.97 | - | 11,874,528.67 | 357,573,266.45 | - | 4,500,065,629.19 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 62. 合并现金流量表项目 - 续

（3） 现金流量表补充资料

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 1,602,785,555.82 | 1,352,024,684.19 |
| 加：信用减值损失 | -77,920,475.60 | -427,913,987.08 |
| 资产减值损失 | 23,062,363.92 | 68,603,564.35 |
| 固定资产折旧 | 1,998,311,606.76 | 1,895,155,770.67 |
| 投资性房地产折旧 | 10,095,972.74 | 11,865,820.17 |
| 无形资产摊销 | 209,890,359.29 | 192,266,114.55 |
| 使用权资产计提折旧 | 238,464,063.83 | 251,166,880.26 |
| 长期待摊费用摊销 | 42,058,268.75 | 43,593,078.15 |
| 递延收益摊销 | 43,675,904.95 | 46,838,407.01 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -2,833,127.78 | -16,310,464.53 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 5,102,301.56 | 13,316,637.94 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 438,459,065.38 | 449,149,429.54 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 29,128,659.32 | -205,177,374.76 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 48,193,259. 60 | 26,589,265.89 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -25,375,282.83 | -25,064,198.93 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 2,358,192.52 | 4,563,134.94 |
| 专项储备的增加（减少以“-”号填列） | -24,806,436.90 | -7,158,273.79 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,275,365,886.85 | 613,151,975.46 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -157,943,253.46 | 687,881.73 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 5,678,072,884.72 | 4,287,348,345.76 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 用票据支付资产及业务收购款 | - | - |
| 用票据支付购建资产款 | 154,255,694.32 | 97,263,618.99 |
| 用票据偿付租赁负债 | 57,442,805.12 | 134,548,716.82 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的年末余额 | 6,656,185,332.77 | 5,248,560,887.43 |
| 减：现金的年初余额 | 5,248,560,887.43 | 5,199,599,767.48 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,407,624,445.34 | 48,961,119.95 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 63. 现金及现金等价物

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| **现金及现金等价物** | 6,656,185,332.77 | 5,248,560,887.43 |
| 其中：库存现金 | - | 7,741.02 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,656,185,332.77 | 5,248,553,146.41 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | - | - |

不属于现金及现金等价物的货币资金

| 项目 | 年末数 | 年初数 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | 41,213,069.44 | 29,778,820.80 | 详见附注九、22 |
| 应收利息 | 379,770.86 | 1,891,425.55 | 已计提但尚未收取的银行存款利息 |

### 64. 外币货币性项目

| 项目 | 年末外币余额 | 折算汇率 | 年末折算人民币余额 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | —— | —— | 31,691,595.59 |
| 其中：美元 | 4,508,485.60 | 7.0288 | 31,689,243.59 |
| 日元 | 52,500.00 | 0.0448 | 2,352.00 |
| 应收账款 | —— | —— | 7,305,770.85 |
| 其中：美元 | 1,039,405.14 | 7.0288 | 7,305,770.85 |
| 其他应收款 | —— | —— | 20,135,137.39 |
| 其中：美元 | 2,864,662.16 | 7.0288 | 20,135,137.39 |
| 应付账款 | —— | —— | 127,219.10 |
| 其中：美元 | 18,099.69 | 7.0288 | 127,219.10 |
| 其他应付款 | —— | —— | 56,070,461.27 |
| 其中：美元 | 7,977,245.23 | 7.0288 | 56,070,461.27 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 65. 分部报告

**经营分部**

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下七个报告分部：

| | |
|---|---|
| （1）油品、液体化工品码头及相关物流业务 | 油品及液体化工品装卸、储存及中转、港务管理业务； |
| （2）集装箱码头及相关物流业务 | 集装箱装卸、储存及中转、码头租赁、多项集装箱物流业务及物业出售； |
| （3）散杂货码头及相关物流业务 | 装卸矿石、杂货及相关物流服务业务； |
| （4）散粮码头及相关物流业务 | 装卸粮食及相关物流服务业务； |
| （5）客运滚装码头及相关物流业务 | 客运及杂货滚装及提供相关物流服务； |
| （6）港口增值及港口支持业务 | 理货、拖轮、运输服务、供电、信息科技服务及建设服务； |
| （7）汽车码头及相关物流业务 | 装卸汽车及相关物流服务业务。 |

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标，除不包括归属于总部的收入、费用之外，该指标与本集团的利润总额是一致的。分部资产和分部负债不包括本公司总部之资产和负债，因为这些资产和负债由本集团统一管理。

上述报告分部为本集团呈报分部数据的基础，无经营分部合并以形成报告分部。

报告分部间收入于合并时抵销。报告分部间销售及采购是有关公司根据双方确定的条款进行。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 65. 分部报告 - 续

**报告分部信息**

2025 年

| 项目 | 油品、液体化工品码头及相关物流业务 | 集装箱码头及相关物流业务 | 散杂货码头及相关物流业务 | 散粮码头及相关物流业务 | 客运滚装码头及相关物流业务 | 港口增值及港口支持业务 | 汽车码头及相关物流业务 | 其他 | 分部间相互抵减 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 |
| **营业收入** | | | | | | | | | | |
| 对外交易收入 | 1,816,428 | 3,644,840 | 3,640,219 | 754,053 | 183,141 | 1,087,360 | 66,923 | 165,947 | - | 11,358,911 |
| 分部间交易收入 | 3,002 | 2,889 | 5,756 | 5,226 | 166 | 1,080,798 | - | 180,947 | -1,278,784 | - |
| **分部营业收入合计** | 1,819,430 | 3,647,729 | 3,645,975 | 759,279 | 183,307 | 2,168,158 | 66,923 | 346,894 | -1,278,784 | 11,358,911 |
| 营业成本 | 1,048,058 | 2,289,074 | 2,853,377 | 569,284 | 157,083 | 807,699 | 48,601 | 335,308 | - | 8,108,484 |
| 税金及附加 | 27,547 | 22,037 | 22,326 | 3,225 | 4,085 | 7,741 | 2,892 | 50,406 | - | 140,259 |
| 销售费用 | - | - | - | - | - | - | - | 1,262 | - | 1,262 |
| 管理费用 | 75,098 | 156,381 | 102,998 | 34,454 | 26,952 | 176,129 | 13,829 | 169,444 | - | 755,285 |
| 研发费用 | - | 1,107 | - | - | - | 23,580 | - | 4 | - | 24,691 |
| 财务费用 | 140,750 | 9,541 | 160,047 | 2,462 | 431 | 10,935 | -180 | 62,973 | - | 386,959 |
| 资产减值损失 | -5,221 | -11,166 | - | - | - | -4,398 | 123 | -2,400 | - | -23,062 |
| 信用减值损失 | 68,286 | -3,981 | 13,700 | - | -234 | 5,490 | -4 | -5,338 | - | 77,919 |
| 投资收益 | 65,512 | -139,723 | 1,547 | 3,509 | 3,824 | 19,488 | 16,714 | - | - | -29,129 |
| 其中：对联营和合营企业的投资收益 | 62,662 | -153,225 | 1,445 | 2,999 | 3,824 | 18,792 | 16,494 | - | - | -47,009 |
| 资产处置收益 | - | - | - | 161 | - | 987 | - | 1,685 | - | 2,833 |
| 其他收益 | 19,234 | 159,640 | 676 | 112 | 10,782 | 141 | 6 | 10,441 | - | 201,032 |
| **营业利润** | 672,786 | 1,171,470 | 517,394 | 148,410 | 8,962 | 82,984 | 18,620 | -449,062 | - | 2,171,564 |
| 营业外收入 | 136 | 2,948 | 1,400 | 1,245 | 463 | 6,283 | 98 | 100 | - | 12,673 |
| 营业外支出 | 139 | 1,694 | 867 | 52 | 183 | 4,783 | - | 3,393 | - | 11,111 |
| **利润总额** | 672,783 | 1,172,724 | 517,927 | 149,603 | 9,242 | 84,484 | 18,718 | -452,355 | - | 2,173,126 |
| 所得税 | 174,623 | 324,106 | 167,756 | 37,512 | 2,542 | 13,136 | 392 | -149,727 | - | 570,340 |
| 净利润 | 498,160 | 848,618 | 350,171 | 112,091 | 6,700 | 71,348 | 18,326 | -302,628 | - | 1,602,786 |
| **资产总额** | 12,170,423 | 10,902,368 | 13,451,696 | 2,583,370 | 1,622,180 | 2,453,936 | 789,877 | 16,565,831 | -2,966,002 | 57,573,679 |
| **负债总额** | 4,975,306 | 1,094,697 | 4,150,058 | 294,133 | 205,579 | 563,732 | 12,833 | 5,211,729 | -2,966,002 | 13,542,065 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 65. 分部报告 - 续

**报告分部信息 - 续**

2025 年 - 续

| 项目 | 油品、液体化工品码头及相关物流业务 | 集装箱码头及相关物流业务 | 散杂货码头及相关物流业务 | 散粮码头及相关物流业务 | 客运滚装码头及相关物流业务 | 港口增值及港口支持业务 | 汽车码头及相关物流业务 | 其他 | 分部间相互抵减 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 |
| 补充信息 | | | | | | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | 511,981 | 533,097 | 664,218 | 153,458 | 53,166 | 263,797 | 13,121 | 305,981 | - | 2,498,819 |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | 1,107,433 | 658,603 | 17,469 | 178,684 | 274,085 | 218,279 | 325,105 | - | - | 2,779,658 |
| 资本性支出（i） | 115,363 | 84,660 | 114,497 | 47,194 | 15,068 | 39,864 | 112 | 242,647 | - | 659,405 |

（i）资本性支出包括固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用、投资性房地产和使用权资产的资本性支出。

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 65. 分部报告 - 续

**报告分部信息 - 续**

2024 年

| 项目 | 油品、液体化工品码头及相关物流业务 | 集装箱码头及相关物流业务 | 散杂货码头及相关物流业务 | 散粮码头及相关物流业务 | 客运滚装码头及相关物流业务 | 港口增值及港口支持业务 | 汽车码头及相关物流业务 | 其他 | 分部间相互抵减 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 |
| **营业收入** | | | | | | | | | | |
| 对外交易收入 | 1,115,854 | 3,827,452 | 3,709,606 | 689,796 | 215,864 | 1,223,479 | 65,118 | 219,520 | - | 11,066,689 |
| 分部间交易收入 | 49,218 | 168,620 | 34,399 | 4,130 | 1,688 | 1,009,827 | - | 125,999 | -1,393,881 | - |
| **分部营业收入合计** | 1,165,072 | 3,996,072 | 3,744,005 | 693,926 | 217,552 | 2,233,306 | 65,118 | 345,519 | -1,393,881 | 11,066,689 |
| 营业成本 | 1,081,480 | 2,759,053 | 2,817,064 | 579,997 | 164,690 | 853,085 | 50,930 | 381,096 | - | 8,687,395 |
| 税金及附加 | 21,363 | 21,474 | 22,646 | 3,796 | 3,791 | 6,832 | 2,889 | 45,981 | - | 128,772 |
| 销售费用 | - | - | - | - | - | - | - | 2,232 | - | 2,232 |
| 管理费用 | 61,007 | 164,083 | 83,885 | 29,991 | 30,305 | 187,271 | 14,002 | 253,105 | - | 823,649 |
| 研发费用 | - | 2,833 | - | - | - | 17,386 | - | 7 | - | 20,226 |
| 财务费用 | 96,718 | 15,321 | 122,759 | 1,664 | -723 | 6,684 | -1,973 | 142,415 | - | 382,865 |
| 资产减值损失 | - | -1,287 | - | - | - | -2,591 | -873 | -63,852 | - | -68,603 |
| 信用减值损失 | 378,796 | 209 | 13,792 | 3 | -102 | 2,538 | - | 32,677 | - | 427,913 |
| 投资收益 | 167,241 | 54,573 | 30,425 | -73,401 | -6,378 | 16,930 | 14,716 | 1,072 | - | 205,178 |
| 其中：对联营和合营企业的投资收益 | 78,336 | 33,724 | -94,137 | -73,887 | -6,378 | 16,342 | 14,716 | - | - | -31,284 |
| 资产处置收益 | - | 2,036 | - | - | - | - | 56 | 14,218 | - | 16,310 |
| 其他收益 | 25,530 | 147,248 | 230 | 112 | 10,870 | 1,139 | 2,565 | 10,675 | - | 198,369 |
| **营业利润** | 426,853 | 1,067,467 | 707,699 | 1,062 | 22,191 | 170,237 | 15,734 | -610,526 | - | 1,800,717 |
| 营业外收入 | 51 | 4,129 | 1,053 | 851 | 130 | 2,266 | 5 | 1,501 | - | 9,986 |
| 营业外支出 | - | 1,180 | 1,717 | 22 | - | 1,087 | 67 | 11,598 | - | 15,671 |
| **利润总额** | 426,904 | 1,070,416 | 707,035 | 1,891 | 22,321 | 171,416 | 15,672 | -620,623 | - | 1,795,032 |
| 所得税 | 61,774 | 272,556 | 192,849 | 188 | 6,894 | 50,723 | 155 | -142,134 | - | 443,005 |
| 净利润 | 365,130 | 797,860 | 514,186 | 1,703 | 15,427 | 120,693 | 15,517 | -478,489 | - | 1,352,027 |
| **资产总额** | 14,536,068 | 11,517,224 | 14,537,868 | 2,673,218 | 1,289,533 | 2,626,041 | 820,531 | 15,219,949 | -3,433,502 | 59,786,930 |
| **负债总额** | 5,178,898 | 1,575,823 | 4,439,621 | 344,627 | 215,078 | 607,801 | 15,581 | 7,439,907 | -3,433,502 | 16,383,834 |

## 九、 合并财务报表项目附注 - 续

### 65. 分部报告 - 续

**报告分部信息 - 续**

2024 年 - 续

| 项目 | 油品、液体化工品码头及相关物流业务 | 集装箱码头及相关物流业务 | 散杂货码头及相关物流业务 | 散粮码头及相关物流业务 | 客运滚装码头及相关物流业务 | 港口增值及港口支持业务 | 汽车码头及相关物流业务 | 其他 | 分部间相互抵减 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 |
| 补充信息 | | | | | | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | 403,756 | 549,119 | 638,062 | 151,836 | 49,790 | 260,196 | 12,902 | 328,387 | - | 2,394,048 |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | 1,132,350 | 844,612 | 16,024 | 175,633 | 270,260 | 214,522 | 321,126 | - | - | 2,974,527 |
| 资本性支出（i） | 129,178 | 115,156 | 161,577 | 57,362 | 21,828 | 64,110 | 3,197 | 410,097 | - | 962,505 |

（i）资本性支出包括固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用和投资性房地产的资本性支出。

## 十、 其他主体中的权益

**1. 在子公司中的权益见附注八、1 所述。**

**2. 在合营企业和联营企业中的权益见附注九、10 所述。**

## 十一、 关联方关系及其交易

**1. 存在控制关系的关联方**

| 关联方名称 | 关联方关系 |
| --- | --- |
| 招商局集团 | 最终控制方 |
| 辽港集团 | 间接控股股东 |
| 大连港集团 | 间接控股股东 |
| 营口港集团 | 母公司 |

**2. 子公司相关信息见附注八、1 所述。**

**3. 合营企业和联营企业相关信息见附注九、10 所述。**

**4. 与本集团发生交易但不存在控制关系的主要关联方如下：**

| 关联方名称 | 关联方关系 |
| --- | --- |
| 营口港仙人岛码头有限公司 | 母公司之子公司 |
| 盘锦港集团有限公司 | 母公司之子公司 |
| 绥中港集团有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口港船货代理有限责任公司 | 母公司之子公司 |
| 营口中理外轮理货有限责任公司 | 母公司之子公司 |
| 盘锦港物流发展有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口港通电子商务有限公司 | 母公司之子公司 |
| 招商港融大数据股份有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口港对外经济合作发展有限公司 | 母公司之子公司 |
| 辽宁港湾产融投资集团有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口港务集团保税货物储运有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口红运港口集装箱发展有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口港房地产开发有限责任公司 | 母公司之子公司 |
| 营口港工程监理咨询有限公司 | 母公司之子公司 |
| 辽宁荟源光伏有限公司 | 母公司之子公司 |
| 沈阳营口港物流有限公司 | 母公司之子公司 |
| 中国营口外轮代理有限公司（注 1） | 母公司之子公司 |
| 营口市鲅鱼圈区港航发展有限公司 | 母公司之子公司 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 4. 与本集团发生交易但不存在控制关系的主要关联方如下： - 续

| 关联方名称 | 关联方关系 |
| --- | --- |
| 营口市鲅鱼圈区航桥发展有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口市鲅鱼圈区航正发展有限公司 | 母公司之子公司 |
| 营口市鲅鱼圈区航富发展有限公司 | 母公司之子公司 |
| 沈阳港集团有限公司 | 母公司之子公司 |
| 法库营港物流有限公司 | 母公司之子公司 |
| 绥中港船货代理有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中外运集装箱运输海外有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 丹东港口集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中外运集装箱运输有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连太平湾港口有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局投资发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港石化有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局国际科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连海港大厦有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连中外运物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中外运集装箱运输（海南）有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局物流集团（天津）有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东顺控临港开发建设有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 重庆中外运物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 汉班托塔国际港口集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港北岸投资开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 深圳招商滚装运输有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局港口集团股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 东莞深赤湾码头有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 东莞深赤湾港务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局太平湾开发投资有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商港务（深圳）有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 深圳赤湾港口发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 汕头招商局港口集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港万通物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国长江航运集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港城综合开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 漳州招商局码头有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 辽宁中外运船务代理有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连万峰置业有限公司 | 受同一最终控制方控制 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

**4. 与本集团发生交易但不存在控制关系的主要关联方如下：** - 续

| 关联方名称 | 关联方关系 |
| --- | --- |
| 大连港北岸汽车码头有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商智翔道路科技（重庆）有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国外运华北有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连中外运集运国际物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东颐德港口有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港投融资控股集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 漳州招商局厦门湾港务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 盘锦中理外轮理货有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港保安服务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 盘锦港船舶燃料供应有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港置地有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连国际航运中心大厦有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港北岸集装箱码头有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局集团财务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港集团（锦州）辽西港口投资开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港航小额贷款股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国外运东北有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连永德义房屋开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国交通进出口有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连港地产集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 沈阳中外运物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 锦州大港地产有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 营口中外运物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 长航货运有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连建湾协同发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连太平湾新能源产业园建设开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中外运湖北有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国外运华南有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局南京油运股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连太平湾投资发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连东北亚国际航运中心船舶交易市场有限公司（注 2） | 受同一最终控制方控制 |
| 盘锦外轮代理有限公司（注 1） | 受同一最终控制方控制 |
| 招商到家汇科技（浙江）有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局物业管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 4. 与本集团发生交易但不存在控制关系的主要关联方如下： - 续

| 关联方名称 | 关联方关系 |
|---|---|
| 深圳招商到家汇科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局食品（中国）有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商积余物业管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局共享服务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 海通海汇（上海）科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商证券股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 深圳招商文化产业有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 深圳海勤工程管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 深圳市招商公寓发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 南京长江油运龙潭船务工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中航物业管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 海通（上海）贸易有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局金融科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 大连太平湾阳光置业有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 烟台中外运国际物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 汉班托塔国际港口服务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国外运华中有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国外运陆桥运输有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 荣海丰集装箱有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 深圳市招商平安资产管理有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 招商局重庆交通科研设计院有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 北京车网智联新能源科技有限责任公司（注 4） | 受同一最终控制方控制 |
| 湛江港（集团）股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 营口港清洗舱有限公司 | 母公司之合营公司 |
| 华能营口港务有限责任公司 | 母公司之合营公司 |
| 营口中远海运船务代理有限公司 | 母公司之合营公司 |
| 营口中免对外供应港口服务有限责任公司 | 母公司之合营公司 |
| 营口港悦食糖储备有限公司 | 母公司之合营公司 |
| 营口港盖州物流有限公司 | 母公司之合营公司 |
| 北大荒物流股份有限公司 | 母公司之合营公司 |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司 | 母公司之联营公司 |
| 营口燃供石油化工销售有限公司（注 3） | 母公司之联营公司 |
| 营口万赢物流有限公司（注 5） | 母公司之联营公司 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

**4. 与本集团发生交易但不存在控制关系的主要关联方如下：** - 续

| 关联方名称 | 关联方关系 |
| --- | --- |
| 营口汇丰物流有限公司 | 母公司之联营公司 |
| 营口中联理货有限公司 | 母公司之联营公司 |
| 营口银龙港务股份有限公司 | 母公司之联营公司 |
| 泉州安通物流有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 |
| 大连港机械有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 |
| 大连中石化海港石油销售有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 |
| 大连太平湾新能源投资发展有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 |
| 泉州安盛船务有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 |
| 大连创意产业项目发展有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 |
| 中储粮（盘锦）储运有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 |
| 大连港口设计研究院有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连港医院 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连中海海港投资有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连中油船用燃料运销有限责任公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 锦州港股份有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 营口港医院 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连港埠机电有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 辽宁外运恒久运输服务有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连港明口岸汽车检测有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连宇航国际运输代理有限责任公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连北银汽车物流信息咨询有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 辽宁沈哈红运物流盘锦有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 行云数聚（北京）科技有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 招商银行股份有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连港和经贸有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 港和（上海）经贸有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 中粮招商局（深圳）粮食电子交易中心有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |
| 大连万鹏基础工程有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

**4. 与本集团发生交易但不存在控制关系的主要关联方如下：** - 续

注 1：于 2024 年 12 月 31 日，营口港集团取得中国营口外轮代理有限公司、盘锦外轮代理有限公司的控制权，截至 2024 年 12 月 31 日，中国营口外轮代理有限公司与本集团的关系由母公司之合营公司变更为母公司之子公司，盘锦外轮代理有限公司与本集团的关系由受同一最终控制方控制的公司之合营企业变更为受同一最终控制方控制。

注 2：2024 年 12 月大连东北亚国际航运中心船舶交易市场有限公司进入清算流程，不再纳入大连港集团的合并范围。截至 2024 年 12 月 31 日，大连东北亚国际航运中心船舶交易市场有限公司与本集团不存在关联关系。

注 3：于 2025 年 12 月 31 日，营口港船舶燃料供应有限责任公司更名为营口燃供石油化工销售有限公司。

注 4：于 2024 年 11 月，深圳市招商局创新投资基金中心（有限合伙）退出招商国网绿色能源科技有限责任公司投资，与本集团不再存在关联关系并更名为北京车网智联新能源科技有限责任公司。

注 5：于 2025 年 9 月 8 日，营口港集团转让其持有的营口万赢物流有限公司 49%股权，营口万赢物流有限公司与本集团不再存在关联关系。

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易：

（1）收入及费用

| 关联方名称 | 关联关系 | 关联方交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 营口港集团 | 母公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 17,287,249.56 | 15,954,452.20 |
| 辽港集团 | 间接控股股东 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 29,341,049.71 | 32,774,862.71 |
| 大连港集团 | 间接控股股东 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 20,635,593.81 | 22,799,122.86 |
| 营口港仙人岛码头有限公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 19,747,109.94 | 25,658,793.32 |
| 盘锦港集团有限公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 12,530,685.42 | 10,396,050.01 |
| 绥中港集团有限公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 4,333,846.18 | 2,085,231.73 |
| 营口港船货代理有限责任公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 3,711,591.06 | 7,426,660.13 |
| 营口中理外轮理货有限责任公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,827,335.42 | 1,075,382.06 |
| 盘锦港物流发展有限公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,081,277.58 | 622,062.13 |
| 营口港通电子商务有限公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 896,193.83 | 733,780.75 |
| 招商港融大数据股份有限公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 676,239.17 | 598,218.83 |
| 营口港对外经济合作发展有限公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 433,812.20 | 315,155.78 |
| 中国营口外轮代理有限公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 289,247.86 | 12,020.80 |
| 辽宁港湾产融投资集团有限公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 207,844.10 | 263,332.45 |
| 营口港务集团保税货物储运有限公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 161,969.18 | 276,519.39 |
| 营口红运港口集装箱发展有限公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 105,714.79 | 90,785.64 |
| 营口港房地产开发有限责任公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 88,436.15 | 92,163.66 |
| 营口港工程监理咨询有限公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 76,547.72 | 67,085.87 |
| 辽宁荟源光伏有限公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 19,941.92 | 19,107.22 |
| 沈阳营口港物流有限公司 | 母公司之子公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 14,150.94 | 14,150.94 |
| 大连中油码头管理有限公司 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 39,636,594.22 | 39,571,005.09 |
| 大连港毅都冷链有限公司 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 35,805,778.51 | 38,116,517.11 |
| 营口集装箱码头有限公司 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 9,708,242.65 | 9,511,530.51 |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 5,805,819.22 | 8,742,001.02 |
| 中储粮营口储运有限责任公司 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 3,379,118.69 | 4,635,484.10 |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 3,361,402.75 | 395,583.83 |
| 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 3,145,068.51 | 3,678,990.78 |
| 哈欧国际物流股份有限公司 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 2,409,922.99 | 4,694,588.10 |
| 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,950,062.28 | 2,336,813.31 |
| 大连大港集装箱码头有限公司 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,868,942.23 | 1,901,486.82 |
| 大连中联理货有限公司 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,110,708.18 | 968,815.02 |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 688,897.66 | 682,555.74 |
| 辽宁电子口岸有限责任公司 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 613,758.00 | 689,278.33 |
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 357,448.84 | 632,047.99 |
| 大连港屿物流供应链有限公司 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 40,944.11 | 42,149.57 |
| 中海港联航运有限公司 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 3,184.18 | 1,653,913.96 |
| 长投发（注） | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | - | 8,962,684.91 |
| 长港口（注） | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | - | 3,208,170.34 |
| 万捷国际 | 合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | - | 1,909,911.94 |

注：于 2024 年 9 月 30 日，本公司取得长投发、长港口的控制权，长投发、长港口由本集团之合营公司变更为本集团合并范围内子公司。

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（1）收入及费用 - 续

| 关联方名称 | 关联关系 | 关联方交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 大连汽车码头有限公司 | 联营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 41,194,806.63 | 55,464,843.62 |
| 鞍钢营口港务有限公司 | 联营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 8,396,226.45 | 12,957,486.84 |
| 太仓兴港拖轮有限公司 | 联营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 3,789,622.64 | 3,740,458.49 |
| 大连北方油品储运有限公司 | 联营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 2,059,627.47 | 1,979,053.87 |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 联营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,827,936.13 | 1,593,326.53 |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 联营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,491,133.27 | 1,621,837.09 |
| 大连普集仓储设施有限公司 | 联营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,442,186.51 | 1,575,233.81 |
| 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 联营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 584,856.21 | 584,856.21 |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 联营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 124,042.66 | 106,322.88 |
| 营口港清洗舱有限公司 | 母公司之合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 203,245.63 | 311,527.60 |
| 华能营口港务有限责任公司 | 母公司之合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 130,480.66 | 45,552.02 |
| 营口中远海运船务代理有限公司 | 母公司之合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 57,413.05 | 12,673,377.38 |
| 营口中免对外供应港口服务有限责任公司 | 母公司之合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 165.32 | 23,672.67 |
| 营口港悦食糖储备有限公司 | 母公司之合营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | - | 8,165.76 |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司 | 母公司之联营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,582,189.91 | 1,400,971.79 |
| 营口燃供石油化工销售有限公司 | 母公司之联营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 620,557.81 | 656,100.56 |
| 营口万赢物流有限公司 | 母公司之联营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 180,323.47 | 245,026.46 |
| 营口汇丰物流有限公司 | 母公司之联营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 102,587.87 | 671,829.28 |
| 营口中联理货有限公司 | 母公司之联营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 87,227.46 | 99,719.48 |
| 营口银龙港务股份有限公司 | 母公司之联营公司 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 25,626.67 | 25,682.87 |
| 中外运集装箱运输海外有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 35,566,450.83 | 19,913,164.79 |
| 丹东港口集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 11,550,220.40 | 26,725,818.76 |
| 中外运集装箱运输有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 10,123,215.30 | 17,695,078.80 |
| 大连太平湾港口有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 3,902,962.75 | 5,111,046.46 |
| 招商局投资发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 3,716,981.14 | 2,312,264.16 |
| 大连港石化有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 3,605,010.49 | 3,184,029.66 |
| 招商局国际科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 2,804,260.07 | 1,169,027.66 |
| 大连海港大厦有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 2,427,360.94 | 930,340.65 |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 2,393,394.75 | 2,060,253.39 |
| 大连中外运物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,874,431.38 | 1,967,690.17 |
| 中外运集装箱运输（海南）有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,732,901.15 | 574,420.61 |
| 招商局物流集团（天津）有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,428,110.09 | 3,947,903.05 |
| 广东顺控临港开发建设有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,323,277.91 | 1,651,790.19 |
| 重庆中外运物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,106,780.26 | 43,111,542.27 |
| 汉班托塔国际港口集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 982,803.14 | 10,504,318.87 |
| 大连港北岸投资开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 957,428.84 | 1,602,653.54 |
| 深圳招商滚装运输有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 939,853.49 | 1,072,123.26 |
| 招商局港口集团股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 713,097.31 | - |
| 东莞深赤湾码头有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 619,528.30 | 506,886.79 |
| 东莞深赤湾港务有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 619,528.30 | 506,886.79 |
| 招商局太平湾开发投资有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 514,985.34 | 1,449,134.70 |
| 招商港务（深圳）有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 413,018.87 | 337,924.53 |
| 深圳赤湾港口发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 413,018.87 | 337,924.53 |
| 汕头招商局港口集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 333,042.64 | 278,493.02 |
| 大连港万通物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 230,168.49 | - |
| 中国长江航运集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 223,018.87 | 2,830.19 |
| 大连港城综合开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 200,063.21 | 289,134.76 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（1） 收入及费用 - 续

| 关联方名称 | 关联关系 | 关联方交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 漳州招商局码头有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 122,641.52 | 122,641.52 |
| 辽宁中外运船务代理有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 112,550.92 | - |
| 大连万峰置业有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 112,349.72 | 138,617.75 |
| 大连港北岸汽车码头有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 107,450.65 | 244,323.75 |
| 招商智翔道路科技（重庆）有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 106,022.45 | - |
| 中国外运华北有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 96,323.43 | 354,158.32 |
| 大连中外运集运国际物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 88,269.43 | 52,463.93 |
| 绥中港船货代理有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 84,905.66 | 70,754.72 |
| 广东颐德港口有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 84,905.66 | - |
| 大连港投融资控股集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 67,224.26 | 42,315.81 |
| 漳州招商局厦门湾港务有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 62,264.16 | 66,406.03 |
| 盘锦中理外轮理货有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 55,101.86 | 49,719.82 |
| 大连港保安服务有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 53,651.90 | 52,613.09 |
| 盘锦港船舶燃料供应有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 50,227.68 | 50,515.85 |
| 大连港置地有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 33,332.36 | 38,155.53 |
| 大连国际航运中心大厦有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 33,290.25 | 36,919.47 |
| 大连港北岸集装箱码头有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 28,584.86 | 30,141.46 |
| 招商局集团财务有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 27,932.10 | 26,174.31 |
| 大连港集团（锦州）辽西港口投资开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 21,532.96 | 22,393.78 |
| 大连港航小额贷款股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 20,900.46 | 566.04 |
| 中国外运东北有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 20,551.90 | 13,982,942.35 |
| 大连永德义房屋开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 15,978.30 | 13,207.55 |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 15,855.46 | 12,669.94 |
| 盘锦外轮代理有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 13,492.47 | 13,565.60 |
| 中国交通进出口有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 5,127.39 | 72,158.77 |
| 大连港地产集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 4,339.62 | 61,720.92 |
| 沈阳中外运物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 2,983.02 | 4,293.39 |
| 锦州大港地产有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,886.79 | 7,547.17 |
| 营口中外运物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,374.47 | 755.38 |
| 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 566.04 | 1,841.06 |
| 长航货运有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | - | 1,484,617.56 |
| 湛江港（集团）股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | - | 1,028,301.89 |
| 大连建湾协同发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | - | 710,809.29 |
| 大连太平湾新能源产业园建设开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | - | 164,351.10 |
| 中外运湖北有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | - | 145,867.41 |
| 中国外运华南有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | - | 58,392.66 |
| 招商局南京油运股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | - | 22,936.88 |
| 大连太平湾投资发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | - | 2,001.77 |
| 大连东北亚国际航运中心船舶交易市场有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | - | 1,132.08 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（1） 收入及费用 - 续

| 关联方名称 | 关联关系 | 关联方交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 泉州安通物流有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 190,193,926.27 | 174,394,185.25 |
| 大连港机械有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 297,038.33 | 367,678.52 |
| 大连中石化海港石油销售有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 231,415.28 | 340,906.19 |
| 大连太平湾新能源投资发展有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 47,234.15 | 47,241.51 |
| 泉州安盛船务有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 18,810.68 | - |
| 中储粮（盘锦）储运有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 5,660.38 | - |
| 大连京大国际货运代理有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | - | 76.41 |
| 大连港口设计研究院有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 8,815,946.49 | 8,511,635.18 |
| 大连港医院 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 2,692,750.88 | 2,604,164.63 |
| 大连中海海港投资有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 345,939.91 | 861,803.41 |
| 大连中油船用燃料运销有限责任公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 339,796.14 | 624,348.21 |
| 锦州港股份有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 226,415.10 | - |
| 营口港医院 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 117,789.04 | 119,301.53 |
| 大连港埠机电有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 81,882.69 | 17,800.00 |
| 辽宁外运恒久运输服务有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 4,926.34 | 8,929.25 |
| 大连港明口岸汽车检测有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 3,846.76 | 2,953.21 |
| 大连宇航国际运输代理有限责任公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 1,943.39 | 1,594.35 |
| 大连北银汽车物流信息咨询有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | 488.06 | 514.65 |
| 辽宁沈哈红运物流盘锦有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 收入 | 综合服务 | 协议约定 | - | 14,716.98 |
| **合计** | | | | | 582,844,326.15 | 703,742,036.99 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（1）收入及费用 - 续

| 关联方名称 | 关联关系 | 关联方交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 营口港集团 | 母公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 85,367,174.76 | 90,872,215.90 |
| 大连港集团 | 间接控股股东 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 43,662,190.21 | 50,139,341.35 |
| 营口港通电子商务有限公司 | 母公司之子公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 17,106,674.96 | 13,338,432.47 |
| 营口红运港口集装箱发展有限公司 | 母公司之子公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 11,679,911.24 | 10,379,086.24 |
| 营口港船货代理有限责任公司 | 母公司之子公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 8,496,662.22 | 9,722,389.26 |
| 辽宁荟源光伏有限公司 | 母公司之子公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 6,039,067.25 | 5,781,527.45 |
| 营口港工程监理咨询有限公司 | 母公司之子公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 5,742,238.60 | 5,799,843.03 |
| 营口中理外轮理货有限责任公司 | 母公司之子公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 864,150.93 | 883,962.27 |
| 营口市鲅鱼圈区港航发展有限公司 | 母公司之子公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 813,901.84 | - |
| 营口市鲅鱼圈区航桥发展有限公司 | 母公司之子公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 754,005.65 | - |
| 营口市鲅鱼圈区航正发展有限公司 | 母公司之子公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 691,520.58 | - |
| 营口市鲅鱼圈区航富发展有限公司 | 母公司之子公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 691,390.94 | - |
| 盘锦港集团有限公司 | 母公司之子公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 504,311.20 | 1,048,328.99 |
| 招商港融大数据股份有限公司 | 母公司之子公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 479,622.64 | 1,849,056.60 |
| 营口港对外经济合作发展有限公司 | 母公司之子公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 98,375.49 | - |
| 营口港仙人岛码头有限公司 | 母公司之子公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 45,414.81 | 20,882.33 |
| 中国营口外轮代理有限公司 | 母公司之子公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | - | 740,671.93 |
| 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 合营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 21,708,608.24 | 30,972,794.76 |
| 中储粮营口储运有限责任公司 | 合营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 9,168,861.74 | 21,181,668.37 |
| 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 合营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 2,976,830.66 | 9,746,377.04 |
| 大连中联理货有限公司 | 合营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 1,918,151.33 | 2,544,588.69 |
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | 合营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 1,765,527.20 | 23,978,873.75 |
| 大连港毅都冷链有限公司 | 合营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 35,808.47 | 24,300.48 |
| 哈欧国际物流股份有限公司 | 合营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 12,572.07 | - |
| 长投发 | 合营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | - | 143,462,264.17 |
| 万捷国际 | 合营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | - | 1,056,590.65 |
| 营口集装箱码头有限公司 | 合营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | - | 244,046.38 |
| 大连北方油品储运有限公司 | 联营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 7,065,155.72 | 1,872,266.31 |
| 大连汽车码头有限公司 | 联营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 1,939,870.75 | 1,268,231.49 |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 联营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 1,246,962.66 | 1,930,501.46 |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 联营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 1,080,784.90 | 338,237.74 |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 联营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | - | 2,915,094.34 |
| 营口港清洗舱有限公司 | 母公司之合营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 3,673,490.45 | 5,538,075.98 |
| 营口港盖州物流有限公司 | 母公司之合营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 3,679.25 | 499,433.96 |
| 营口燃供石油化工销售有限公司 | 母公司之联营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 77,841,111.75 | 50,149,642.95 |
| 营口汇丰物流有限公司 | 母公司之联营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 47,939,129.58 | 42,135,859.54 |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司 | 母公司之联营公司 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 23,196,167.94 | 37,263,665.47 |
| 招商到家汇科技（浙江）有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 33,561,301.35 | - |
| 招商局物业管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 32,154,367.90 | 30,303,851.78 |
| 深圳招商到家汇科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 14,284,377.13 | 31,003,446.15 |
| 大连港保安服务有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 11,564,818.26 | 10,431,484.50 |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 6,039,737.99 | 6,135,909.87 |
| 招商局投资发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 5,790,849.13 | 3,366,492.05 |
| 招商局国际科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 4,783,679.21 | 4,413,584.96 |
| 中国交通进出口有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 2,847,263.90 | 238,188.83 |
| 大连海港大厦有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 2,782,378.64 | 2,395,083.41 |
| 招商局食品（中国）有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 1,874,328.57 | 1,694,431.66 |
| 招商积余物业管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 1,805,096.96 | 1,460,613.25 |
| 招商局共享服务有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 1,792,512.94 | - |
| 丹东港口集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 1,492,149.14 | 2,104,757.01 |
| 海通海汇（上海）科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 808,282.69 | 459,355.76 |
| 深圳招商滚装运输有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 415,094.34 | 415,094.34 |
| 招商证券股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 330,188.68 | 1,084,905.66 |
| 深圳招商文化产业有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 138,000.00 | 111,320.75 |
| 深圳海勤工程管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 134,887.09 | 331,829.89 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（1）收入及费用 - 续

| 关联方名称 | 关联关系 | 关联方交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 辽宁中外运船务代理有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 132,672.00 | 211,338.00 |
| 大连中外运集运国际物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 97,486.03 | 103,743.41 |
| 中国外运华北有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 40,990.87 | - |
| 深圳市招商公寓发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 3,492.61 | - |
| 大连港城综合开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 2,889.89 | 1,513.76 |
| 南京长江油运龙潭船务工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | - | 2,592,831.85 |
| 海通（上海）贸易有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | - | 866,387.35 |
| 大连中外运物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | - | 717,403.74 |
| 招商局金融科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | - | 542,452.83 |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | - | 49,056.60 |
| 中航物业管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | - | 13,704.82 |
| 大连港北岸投资开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | - | 11,320.75 |
| 中外运集装箱运输有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | - | 3,560.00 |
| 大连中石化海港石油销售有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 62,788,128.38 | 72,476,973.90 |
| 大连港机械有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 16,309,084.31 | 15,580,574.09 |
| 泉州安通物流有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之合营企业 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 6,281,157.71 | 3,146,231.98 |
| 大连中油船用燃料运销有限责任公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 41,393,386.60 | 45,414,476.24 |
| 大连港口设计研究院有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 12,130,530.22 | 9,735,962.37 |
| 大连港埠机电有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 7,352,982.58 | 7,610,241.91 |
| 营口港医院 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 4,590,493.00 | 2,598,487.00 |
| 大连港医院 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 2,355,109.56 | 1,895,292.46 |
| 辽宁外运恒久运输服务有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 100,600.00 | 511,661.00 |
| 锦州港股份有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 427,358.49 | 380,377.36 |
| 行云数聚（北京）科技有限公司 | 受同一最终控制方控制的公司之联营企业 | 费用 | 综合服务 | 协议约定 | 59,981.10 | 29,969.85 |
| **合计** | | | | | 661,274,983.30 | 828,142,162.49 |

注 1： 综合服务包括提供装卸、堆存、理货、信息、集装箱辅助业务、设备技术维护及提供水电等服务。

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（2）主要债权债务往来余额

| 科目 | 关联方名称 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | 招商局集团财务有限公司 | 2,229,158,424.07 | 1,367,696,045.64 |
| 货币资金 | 招商银行股份有限公司 | 1,110,208,633.66 | 1,044,877,460.97 |
| **合计** | | 3,339,367,057.73 | 2,412,573,506.61 |
| 应收账款 | 华能营口港务有限责任公司 | 48,401,396.48 | 59,721,556.80 |
| 应收账款 | 泉州安通物流有限公司 | 13,281,585.16 | 13,405,024.64 |
| 应收账款 | 大连汽车码头有限公司 | 9,906,079.63 | 19,411,148.80 |
| 应收账款 | 大连港散货物流中心有限公司 | 9,201,612.50 | 12,133,176.30 |
| 应收账款 | 盘锦港集团有限公司 | 8,042,624.82 | 4,521,391.75 |
| 应收账款 | 中国营口外轮代理有限公司 | 5,601,968.59 | 11,083.06 |
| 应收账款 | 大连港集团 | 5,180,532.02 | 1,183,429.17 |
| 应收账款 | 绥中港集团有限公司 | 4,376,184.01 | 2,285,789.50 |
| 应收账款 | 大连港口设计研究院有限公司 | 4,209,215.34 | 5,810,968.14 |
| 应收账款 | 辽宁中外运船务代理有限公司 | 3,544,662.00 | 1,490,018.30 |
| 应收账款 | 丹东港口集团有限公司 | 2,832,215.01 | 3,088,595.15 |
| 应收账款 | 招商港融大数据股份有限公司 | 2,551,853.70 | 1,236,380.60 |
| 应收账款 | 大连港毅都冷链有限公司 | 2,532,267.96 | 6,707,087.40 |
| 应收账款 | 辽港集团 | 2,464,429.43 | 2,215,299.43 |
| 应收账款 | 大连中油码头管理有限公司 | 2,063,325.00 | 1,086,953.00 |
| 应收账款 | 招商局国际科技有限公司 | 1,899,276.00 | 5,038,794.09 |
| 应收账款 | 大连港石化有限公司 | 1,735,806.13 | 103,000.00 |
| 应收账款 | 中外运集装箱运输海外有限公司 | 1,432,488.00 | 1,205,849.00 |
| 应收账款 | 大连舜德集发供应链管理有限公司 | 1,398,145.77 | 1,398,145.77 |
| 应收账款 | 鞍钢营口港务有限公司 | 1,050,000.00 | - |
| 应收账款 | 大连太平湾港口有限公司 | 1,034,084.91 | - |
| 应收账款 | 大连联合国际船舶代理有限公司 | 922,156.61 | 540,226.55 |
| 应收账款 | 招商局港口集团股份有限公司 | 755,883.15 | 174,626.50 |
| 应收账款 | 大连港和经贸有限公司 | 662,834.00 | 662,834.00 |
| 应收账款 | 营口港仙人岛码头有限公司 | 638,703.18 | 1,310,757.28 |
| 应收账款 | 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 617,731.90 | - |
| 应收账款 | 中外运集装箱运输有限公司 | 507,233.00 | 451,965.00 |
| 应收账款 | 营口港集团 | 462,208.35 | 1,737,654.52 |
| 应收账款 | 招商局物流集团（天津）有限公司 | 388,905.00 | 52,600.00 |
| 应收账款 | 中储粮营口储运有限责任公司 | 314,098.37 | 362,732.33 |
| 应收账款 | 招商局投资发展有限公司 | 298,000.00 | 493,000.00 |
| 应收账款 | 大连宏誉大厦有限公司 | 294,190.69 | 700.00 |
| 应收账款 | 大连海港大厦有限公司 | 291,175.39 | 440.00 |
| 应收账款 | 大连集龙物流有限公司 | 272,115.23 | 272,115.23 |
| 应收账款 | 哈欧国际物流股份有限公司 | 222,468.48 | - |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（2）主要债权债务往来余额 - 续

| 科目 | 关联方名称 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|---|
| 应收账款 | 汕头招商局港口集团有限公司 | 176,512.60 | 176,512.60 |
| 应收账款 | 营口港船货代理有限责任公司 | 146,521.65 | 137,489.25 |
| 应收账款 | 大连中外运物流有限公司 | 144,687.00 | 210.00 |
| 应收账款 | 中外运集装箱运输（海南）有限公司 | 133,510.00 | 134,671.20 |
| 应收账款 | 营口港通电子商务有限公司 | 129,854.03 | 7,884.58 |
| 应收账款 | 招商局太平湾开发投资有限公司 | 118,440.00 | 580,808.08 |
| 应收账款 | 深圳招商滚装运输有限公司 | 117,880.17 | 80,753.00 |
| 应收账款 | 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 92,244.00 | 170,158.00 |
| 应收账款 | 营口集装箱码头有限公司 | 80,500.00 | 888,750.00 |
| 应收账款 | 大连港城综合开发有限公司 | 72,394.95 | 4,000.00 |
| 应收账款 | 广东颐德港口有限公司 | 45,000.00 | 29,000.00 |
| 应收账款 | 营口燃供石油化工销售有限公司 | 44,198.70 | 44,279.24 |
| 应收账款 | 东莞深赤湾码头有限公司 | 35,820.00 | - |
| 应收账款 | 东莞深赤湾港务有限公司 | 35,820.00 | - |
| 应收账款 | 营口中理外轮理货有限责任公司 | 33,719.80 | 55,299.97 |
| 应收账款 | 漳州招商局厦门湾港务有限公司 | 33,000.00 | - |
| 应收账款 | 招商港务（深圳）有限公司 | 23,880.00 | - |
| 应收账款 | 深圳赤湾港口发展有限公司 | 23,880.00 | - |
| 应收账款 | 大连港北岸汽车码头有限公司 | 19,230.80 | 1,100.00 |
| 应收账款 | 大连港万通物流有限公司 | 10,822.00 | 518,898.93 |
| 应收账款 | 招商智翔道路科技（重庆）有限公司 | 10,511.84 | - |
| 应收账款 | 大连万峰置业有限公司 | 6,800.00 | 191,963.39 |
| 应收账款 | 营口港医院 | 5,893.06 | 4,885.29 |
| 应收账款 | 营口港清洗舱有限公司 | 5,856.29 | 5,609.68 |
| 应收账款 | 营口中联理货有限公司 | 5,659.10 | 5,044.67 |
| 应收账款 | 盘锦港物流发展有限公司 | 5,200.00 | 5,600.00 |
| 应收账款 | 大连港北岸投资开发有限公司 | 4,450.00 | 4,950.00 |
| 应收账款 | 营口港对外经济合作发展有限公司 | 4,415.60 | 3,944.55 |
| 应收账款 | 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 4,200.00 | - |
| 应收账款 | 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 4,060.00 | 20,755.00 |
| 应收账款 | 大连港置地有限公司 | 3,000.00 | 4,000.00 |
| 应收账款 | 营口港房地产开发有限责任公司 | 2,195.30 | 2,556.90 |
| 应收账款 | 大连港集团（锦州）辽西港口投资开发有限公司 | 1,680.00 | 1,900.00 |
| 应收账款 | 大连港北岸集装箱码头有限公司 | 1,650.00 | 1,650.00 |
| 应收账款 | 大连港投融资控股集团有限公司 | 1,370.00 | 3,500.00 |
| 应收账款 | 营口港工程监理咨询有限公司 | 1,300.00 | 1,233.11 |
| 应收账款 | 辽宁港湾产融投资集团有限公司 | 1,000.00 | 1,016.97 |
| 应收账款 | 盘锦港船舶燃料供应有限责任公司 | 920.00 | 950.00 |
| 应收账款 | 营口红运港口集装箱发展有限公司 | 833.75 | 1,581.00 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（2）主要债权债务往来余额 - 续

| 科目 | 关联方名称 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|---|
| 应收账款 | 营口汇丰物流有限公司 | 801.45 | 52,709.54 |
| 应收账款 | 营口港务集团保税货物储运有限公司 | 640.00 | 741.00 |
| 应收账款 | 大连国际航运中心大厦有限公司 | 450.00 | 2,060.00 |
| 应收账款 | 盘锦中理外轮理货有限公司 | 350.00 | 400.00 |
| 应收账款 | 营口银龙港务股份有限公司 | 190.00 | 187.00 |
| 应收账款 | 盘锦外轮代理有限公司 | 182.00 | - |
| 应收账款 | 大连创意产业项目发展有限公司 | - | 5,336,904.90 |
| 应收账款 | 广东顺控临港开发建设有限公司 | - | 950,547.15 |
| 应收账款 | 大连太平湾新能源产业园建设开发有限公司 | - | 174,212.17 |
| 应收账款 | 辽宁沈哈红运物流有限公司 | - | 58,066.93 |
| 应收账款 | 营口万赢物流有限公司 | - | 16,886.25 |
| 应收账款 | 青岛港董家口矿石码头有限公司 | - | 20,000.00 |
| 应收账款 | 大连胜狮国际集装箱有限公司 | - | 6,609.00 |
| 应收账款 | 大连中油船用燃料运销有限责任公司 | - | 3,018.00 |
| 应收账款 | 营口中远海运船务代理有限公司 | - | 3,000.00 |
| 应收账款 | 大连太平湾阳光置业有限公司 | - | 2,728.00 |
| 应收账款 | 万捷国际 | - | 838.00 |
| 应收账款 | 辽宁荟源光伏有限公司 | - | 202.00 |
| 应收账款 | 营口中免对外供应港口服务有限责任公司 | - | 104.50 |
| **合计** | | 140,978,979.90 | 157,833,512.16 |
| 预付款项 | 大连中石化海港石油销售有限公司 | 1,200,666.03 | 1,171,875.41 |
| 预付款项 | 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 1,049,423.10 | 833,538.80 |
| 预付款项 | 营口港集团 | 261,619.05 | - |
| 预付款项 | 营口港对外经济合作发展有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 预付款项 | 营口燃供石油化工销售有限公司 | 35,799.25 | 35,799.25 |
| 预付款项 | 中国交通进出口有限公司 | 22,572.60 | 149,545.78 |
| 预付款项 | 辽宁中外运船务代理有限公司 | 16,658.00 | 21,906.00 |
| 预付款项 | 大连太平湾阳光置业有限公司 | 12,000.00 | 11,428.58 |
| 预付款项 | 行云数聚（北京）科技有限公司 | 10,731.37 | - |
| 预付款项 | 大连联合国际船舶代理有限公司 | - | 14,218.00 |
| 预付款项 | 万捷国际 | - | 5,093.25 |
| **合计** | | 2,709,469.40 | 2,343,405.07 |
| 应收股利 | 大连港毅都冷链有限公司 | 63,917,796.35 | 72,317,796.35 |
| 应收股利 | 大连集龙物流有限公司 | 22,507,539.23 | 22,507,539.23 |
| 应收股利 | 大连汽车码头有限公司 | 11,200,000.00 | 12,800,000.00 |
| 应收股利 | 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 1,580,826.26 | 3,049,158.68 |
| 应收股利 | 大连大港集装箱码头有限公司 | 1,257,845.68 | 1,457,312.29 |
| 应收股利 | 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 159,560.75 | - |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（2）主要债权债务往来余额 - 续

| 科目 | 关联方名称 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|---|
| 应收股利 | 大连联合国际船舶代理有限公司 | - | 8,569,000.00 |
| 应收股利 | 哈欧国际物流股份有限公司 | - | 2,641,218.93 |
| 应收股利 | 大连万鹏港口工程检测有限公司 | - | 40,000.00 |
| **合计** | | 100,623,568.27 | 123,382,025.48 |
| 其他应收款 | 辽港集团 | 8,002,025.00 | 8,016,801.70 |
| 其他应收款 | 大连联合国际船舶代理有限公司 | 1,125,231.27 | 467,085.00 |
| 其他应收款 | 辽宁中外运船务代理有限公司 | 1,090,434.00 | 1,344,686.00 |
| 其他应收款 | 汉班托塔国际港口集团有限公司 | 967,106.65 | 2,135,894.50 |
| 其他应收款 | 大连港埠机电有限公司 | 725,155.53 | 725,155.53 |
| 其他应收款 | 大连港集团 | 565,164.87 | 686,851.52 |
| 其他应收款 | 大连港散货物流中心有限公司 | 352,000.00 | 280,000.00 |
| 其他应收款 | 大连中石化海港石油销售有限公司 | 275,000.00 | 280,566.17 |
| 其他应收款 | 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 268,896.08 | 243,230.00 |
| 其他应收款 | 鞍钢营口港务有限公司 | 100,000.00 | - |
| 其他应收款 | 大连港毅都冷链有限公司 | 80,101.05 | - |
| 其他应收款 | 大连港口设计研究院有限公司 | 76,387.74 | 218,332.39 |
| 其他应收款 | 大连宏誉大厦有限公司 | 59,772.00 | 58,404.00 |
| 其他应收款 | 烟台中外运国际物流有限公司 | 50,000.00 | - |
| 其他应收款 | 大连海港大厦有限公司 | 44,243.96 | - |
| 其他应收款 | 中外运集装箱运输有限公司 | 42,819.00 | 52,332.00 |
| 其他应收款 | 招商局国际科技有限公司 | 37,172.20 | 72,918.87 |
| 其他应收款 | 大连港北岸投资开发有限公司 | 33,957.70 | 78,610.93 |
| 其他应收款 | 汉班托塔国际港口服务有限公司 | 32,893.35 | - |
| 其他应收款 | 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 29,951.97 | 5,000.00 |
| 其他应收款 | 大连集龙物流有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 其他应收款 | 营口港集团 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 其他应收款 | 大连北方油品储运有限公司 | 18,700.00 | - |
| 其他应收款 | 丹东港口集团有限公司 | 10,000.00 | 17,500.00 |
| 其他应收款 | 大连汽车码头有限公司 | 9,030.00 | 82,457.25 |
| 其他应收款 | 大连太平湾港口有限公司 | 8,783.65 | 8,783.65 |
| 其他应收款 | 中国外运东北有限公司 | 6,681.26 | - |
| 其他应收款 | 大连港北岸汽车码头有限公司 | 4,161.42 | 4,161.42 |
| 其他应收款 | 泉州安通物流有限公司 | 3,236.40 | 2,386.80 |
| 其他应收款 | 中国外运华中有限公司 | 1,106.00 | - |
| 其他应收款 | 招商港融大数据股份有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 其他应收款 | 大连港机械有限公司 | - | 1,151,978.05 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（2）主要债权债务往来余额 - 续

| 科目 | 关联方名称 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|---|
| 其他应收款 | 营口中理外轮理货有限责任公司 | - | 155,028.80 |
| 其他应收款 | 大连中外运物流有限公司 | - | 80,000.00 |
| 其他应收款 | 大连中外运集运国际物流有限公司 | - | 50,000.00 |
| 其他应收款 | 营口港仙人岛码头有限公司 | - | 49,657.10 |
| 其他应收款 | 大连港中石油国际码头有限公司 | - | 24,345.68 |
| 其他应收款 | 中国外运陆桥运输有限公司 | - | 18,000.00 |
| 其他应收款 | 大连太平湾阳光置业有限公司 | - | 6,000.00 |
| 其他应收款 | 盘锦港集团有限公司 | - | 4,288.08 |
| 其他应收款 | 大连港城综合开发有限公司 | - | 1,847.43 |
| 其他应收款 | 大连中油码头管理有限公司 | - | 1,200.00 |
| 其他应收款 | 大连港石化有限公司 | - | 650.44 |
| **合计** | | 14,061,011.10 | 16,365,153.31 |
| 长期应收款 | 大连港散货物流中心有限公司 | 22,249,717.50 | - |
| **合计** | | 22,249,717.50 | - |
| 其他非流动资产 | 大连港口设计研究院有限公司 | 240,600.00 | 934,680.00 |
| 其他非流动资产 | 招商局重庆交通科研设计院有限公司 | - | 17,209,363.80 |
| 其他非流动资产 | 大连港机械有限公司 | - | 581,425.80 |
| **合计** | | 240,600.00 | 18,725,469.60 |
| 应付账款 | 大连港口设计研究院有限公司 | 4,016,118.53 | 5,635,112.98 |
| 应付账款 | 营口汇丰物流有限公司 | 3,606,163.98 | 2,358,753.25 |
| 应付账款 | 华能营口港务有限责任公司 | 3,100,000.00 | - |
| 应付账款 | 营口港集团 | 2,930,000.00 | 2,784,000.00 |
| 应付账款 | 营口港工程监理咨询有限公司 | 2,420,020.00 | 1,057,760.38 |
| 应付账款 | 大连中石化海港石油销售有限公司 | 2,264,343.64 | 2,991,299.20 |
| 应付账款 | 营口港清洗舱有限公司 | 1,640,000.00 | 827,610.07 |
| 应付账款 | 营口燃供石油化工销售有限公司 | 1,520,587.17 | 1,834,027.79 |
| 应付账款 | 泉州安通物流有限公司 | 1,031,262.45 | 2,311,219.46 |
| 应付账款 | 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 989,891.00 | 56,688.00 |
| 应付账款 | 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 851,514.91 | 660,127.35 |
| 应付账款 | 大连港埠机电有限公司 | 588,497.69 | 280,337.00 |
| 应付账款 | 招商局物业管理有限公司 | 574,000.00 | 310,664.86 |
| 应付账款 | 大连汽车码头有限公司 | 452,048.12 | 234,860.39 |
| 应付账款 | 招商局国际科技有限公司 | 432,000.00 | 432,000.00 |
| 应付账款 | 大连港机械有限公司 | 393,745.00 | 585,020.00 |
| 应付账款 | 辽宁电子口岸有限责任公司 | 391,509.43 | - |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（2）主要债权债务往来余额 - 续

| 科目 | 关联方名称 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|---|
| 应付账款 | 丹东港口集团有限公司 | 234,031.64 | 2,491,159.60 |
| 应付账款 | 大连中联理货有限公司 | 227,163.75 | 418,945.60 |
| 应付账款 | 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 222,816.41 | 517,032.62 |
| 应付账款 | 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 213,698.00 | 181,640.66 |
| 应付账款 | 招商局共享服务有限公司 | 212,632.16 | - |
| 应付账款 | 招商到家汇科技（浙江）有限公司 | 164,853.23 | - |
| 应付账款 | 辽宁荟源光伏有限公司 | 150,000.00 | 240,000.00 |
| 应付账款 | 中国营口外轮代理有限公司 | 115,422.36 | 164,189.36 |
| 应付账款 | 深圳海勤工程管理有限公司 | 113,237.91 | 200,991.87 |
| 应付账款 | 营口港对外经济合作发展有限公司 | 94,817.12 | 198,250.00 |
| 应付账款 | 锦州港股份有限公司 | 77,300.00 | 54,600.00 |
| 应付账款 | 营口港通电子商务有限公司 | 70,540.00 | - |
| 应付账款 | 大连中外运物流有限公司 | 63,494.21 | - |
| 应付账款 | 盘锦港集团有限公司 | 49,617.26 | 246,077.32 |
| 应付账款 | 中国交通进出口有限公司 | 38,313.82 | - |
| 应付账款 | 招商局投资发展有限公司 | 10,369.75 | 150,345.47 |
| 应付账款 | 行云数聚（北京）科技有限公司 | 8,727.28 | 33,582.49 |
| 应付账款 | 大连集龙物流有限公司 | 7,375.47 | 7,375.47 |
| 应付账款 | 大连港医院 | 6,761.30 | 115,244.00 |
| 应付账款 | 营口港盖州物流有限公司 | 5,895.00 | 632,995.00 |
| 应付账款 | 招商积余物业管理有限公司 | 3,500.00 | - |
| 应付账款 | 辽宁沈哈红运物流有限公司 | - | 9,759,865.00 |
| 应付账款 | 中储粮营口储运有限责任公司 | - | 4,106,615.96 |
| 应付账款 | 中外运集装箱运输海外有限公司 | - | 476,159.62 |
| 应付账款 | 营口港船货代理有限责任公司 | - | 448,119.57 |
| 应付账款 | 招商局金融科技有限公司 | - | 379,716.98 |
| 应付账款 | 大连港集团 | - | 117,133.79 |
| 应付账款 | 万捷国际 | - | 61,200.00 |
| 应付账款 | 营口中理外轮理货有限责任公司 | - | 8,000.00 |
| 应付账款 | 辽宁中外运船务代理有限公司 | - | 4,760.00 |
| 应付账款 | 深圳招商到家汇科技有限公司 | - | 4,019.00 |
| 应付账款 | 哈欧国际物流股份有限公司 | - | 3,600.00 |
| **合计** | | 29,292,268.59 | 43,381,100.11 |
| 预收款项 | 营口汇丰物流有限公司 | 249,333.92 | 162,609.05 |
| 预收款项 | 大连联合国际船舶代理有限公司 | 15,653.00 | - |
| 预收款项 | 招商局物业管理有限公司 | - | 681,315.93 |
| **合计** | | 264,986.92 | 843,924.98 |
| 合同负债 | 大连港万通物流有限公司 | 11,281,830.19 | 16,311,093.81 |
| 合同负债 | 招商局国际科技有限公司 | 6,610,805.78 | 5,686,277.48 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（2）主要债权债务往来余额 - 续

| 科目 | 关联方名称 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|---|
| 合同负债 | 大连港散货物流中心有限公司 | 4,994,089.26 | 5,258,644.79 |
| 合同负债 | 中国外运东北有限公司 | 4,080,844.33 | 12,410,490.15 |
| 合同负债 | 营口汇丰物流有限公司 | 3,115,219.00 | 1,498,244.83 |
| 合同负债 | 营口港船货代理有限责任公司 | 1,854,289.85 | 967,482.92 |
| 合同负债 | 中国营口外轮代理有限公司 | 1,792,113.05 | 497,410.07 |
| 合同负债 | 辽港集团 | 1,319,091.58 | 2,173,584.89 |
| 合同负债 | 中国长江航运集团有限公司 | 1,135,849.06 | - |
| 合同负债 | 招商港融大数据股份有限公司 | 809,660.38 | - |
| 合同负债 | 盘锦港物流发展有限公司 | 771,220.75 | - |
| 合同负债 | 大连联合国际船舶代理有限公司 | 750,390.84 | 99,548.94 |
| 合同负债 | 大连港集团 | 366,596.33 | 366,596.33 |
| 合同负债 | 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 331,978.77 | 331,978.77 |
| 合同负债 | 大连港口设计研究院有限公司 | 227,514.16 | - |
| 合同负债 | 营口港通电子商务有限公司 | 198,320.20 | - |
| 合同负债 | 大连港毅都冷链有限公司 | 188,679.25 | - |
| 合同负债 | 大连中外运物流有限公司 | 144,908.41 | 144,908.41 |
| 合同负债 | 丹东港口集团有限公司 | 119,408.76 | 438,868.72 |
| 合同负债 | 招商局太平湾开发投资有限公司 | 118,867.92 | - |
| 合同负债 | 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 50,632.39 | 56,032.39 |
| 合同负债 | 营口集装箱码头有限公司 | 49,716.98 | - |
| 合同负债 | 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 46,831.81 | 19,611.36 |
| 合同负债 | 辽宁中外运船务代理有限公司 | 42,781.89 | 52,588.50 |
| 合同负债 | 大连汽车码头有限公司 | 28,959.70 | 139,667.66 |
| 合同负债 | 港和（上海）经贸有限公司 | 25,178.30 | 25,178.30 |
| 合同负债 | 大连普集仓储设施有限公司 | 7,511.96 | 7,028.55 |
| 合同负债 | 大连中外运集运国际物流有限公司 | 3,243.00 | 3,464.00 |
| 合同负债 | 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 2,809.91 | 2,809.91 |
| 合同负债 | 大连中油船用燃料运销有限责任公司 | 2,764.88 | 2,764.88 |
| 合同负债 | 营口中联理货有限公司 | 2,235.93 | 2,952.45 |
| 合同负债 | 沈阳中外运物流有限公司 | 1,200.00 | - |
| 合同负债 | 辽宁外运恒久运输服务有限公司 | 447.17 | 1,891.51 |
| 合同负债 | 中外运集装箱运输有限公司 | 386.00 | - |
| 合同负债 | 辽宁沈哈红运物流有限公司 | 9.42 | 599,691.18 |
| 合同负债 | 北大荒物流股份有限公司 | 2.70 | 2.70 |
| 合同负债 | 中粮招商局（深圳）粮食电子交易中心有限公司 | 0.01 | 0.01 |
| 合同负债 | 大连港石化有限公司 | - | 933,962.26 |
| 合同负债 | 招商局投资发展有限公司 | - | 562,264.15 |
| 合同负债 | 万捷国际 | - | 17,407.55 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（2）主要债权债务往来余额 - 续

| 科目 | 关联方名称 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|---|
| 合同负债 | 泉州安通物流有限公司 | - | 10,000.00 |
| 合同负债 | 大连中石化海港石油销售有限公司 | - | 2,161.47 |
| 合同负债 | 大连京大国际货运代理有限公司 | - | 343.40 |
| **合计** | | 40,476,389.92 | 48,624,952.34 |
| 应付利息 | 大连港集团 | 228,879,916.55 | 270,456,396.55 |
| **合计** | | 228,879,916.55 | 270,456,396.55 |
| 其他应付款 | 荣海丰集装箱有限公司 | 49,474,450.28 | 50,597,845.78 |
| 其他应付款 | 大连港埠机电有限公司 | 18,464,944.80 | 10,116,096.53 |
| 其他应付款 | 大连港口设计研究院有限公司 | 17,634,232.84 | 15,676,836.28 |
| 其他应付款 | 大连港万通物流有限公司 | 17,341,200.00 | 8,080,000.00 |
| 其他应付款 | 丹东港口集团有限公司 | 9,559,771.00 | 916,499.00 |
| 其他应付款 | 大连港集团 | 7,202,889.50 | 1,389,994.50 |
| 其他应付款 | 招商局物业管理有限公司 | 3,302,539.99 | 3,302,539.99 |
| 其他应付款 | 大连港机械有限公司 | 3,273,001.63 | 2,901,327.61 |
| 其他应付款 | 营口汇丰物流有限公司 | 2,511,700.00 | 2,301,700.00 |
| 其他应付款 | 海通（上海）贸易有限公司 | 2,172,250.00 | 5,956,000.00 |
| 其他应付款 | 招商局国际科技有限公司 | 1,725,150.00 | 1,725,150.00 |
| 其他应付款 | 大连港毅都冷链有限公司 | 1,711,255.00 | 293,388.00 |
| 其他应付款 | 大连联合国际船舶代理有限公司 | 1,131,730.15 | 6,921,828.63 |
| 其他应付款 | 营口港盖州物流有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他应付款 | 营口港通电子商务有限公司 | 1,000,000.00 | - |
| 其他应付款 | 泉州安通物流有限公司 | 850,100.00 | 854,004.00 |
| 其他应付款 | 中国交通进出口有限公司 | 341,362.67 | - |
| 其他应付款 | 营口中远海运船务代理有限公司 | 340,000.00 | 440,000.00 |
| 其他应付款 | 中国外运东北有限公司 | 335,000.00 | 335,000.00 |
| 其他应付款 | 大连港散货物流中心有限公司 | 280,000.00 | - |
| 其他应付款 | 营口港工程监理咨询有限公司 | 267,583.00 | 72,613.00 |
| 其他应付款 | 潍坊潍大集装箱服务有限公司 | 236,470.00 | 182,510.00 |
| 其他应付款 | 大连中外运物流有限公司 | 172,073.59 | 170,800.00 |
| 其他应付款 | 辽宁中外运船务代理有限公司 | 171,739.68 | 23,000.00 |
| 其他应付款 | 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 139,808.00 | 74,648.00 |
| 其他应付款 | 中国营口外轮代理有限公司 | 120,000.00 | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 招商局共享服务有限公司 | 117,873.83 | - |
| 其他应付款 | 营口港集团 | 117,191.91 | 114,810.75 |
| 其他应付款 | 大连中海海港投资有限公司 | 100,001.00 | 100,001.00 |
| 其他应付款 | 营口港船货代理有限责任公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 烟台中外运国际物流有限公司 | 100,000.00 | - |
| 其他应付款 | 营口燃供石油化工销售有限公司 | 70,000.00 | 70,000.00 |
| 其他应付款 | 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 50,000.00 | 20,000.00 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（2）主要债权债务往来余额 - 续

| 科目 | 关联方名称 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|---|
| 其他应付款 | 辽宁外运恒久运输服务有限公司 | 50,000.00 | - |
| 其他应付款 | 大连中石化海港石油销售有限公司 | 43,500.00 | 22,700.00 |
| 其他应付款 | 港和（上海）经贸有限公司 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 其他应付款 | 营口港清洗舱有限公司 | 29,000.00 | 29,000.00 |
| 其他应付款 | 大连中联理货有限公司 | 6,400.00 | 56,400.00 |
| 其他应付款 | 营口港医院 | 6,000.00 | 6,000.00 |
| 其他应付款 | 大连港和经贸有限公司 | 5,000.00 | - |
| 其他应付款 | 行云数聚（北京）科技有限公司 | 3,023.50 | 13,757.77 |
| 其他应付款 | 招商港融大数据股份有限公司 | 3,000.00 | 95,000.00 |
| 其他应付款 | 华能营口港务有限责任公司 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 其他应付款 | 大连北方油品储运有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 其他应付款 | 大连中油船用燃料运销有限责任公司 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 其他应付款 | 大连中外运集运国际物流有限公司 | 970.00 | - |
| 其他应付款 | 营口中外运物流有限公司 | 500.00 | 500.00 |
| 其他应付款 | 招商银行股份有限公司 | 20.00 | 20.00 |
| 其他应付款 | 大连万鹏基础工程有限公司 | 0.03 | 0.03 |
| 其他应付款 | 大连海港大厦有限公司 | - | 764,838.76 |
| 其他应付款 | 大连万鹏港口工程检测有限公司 | - | 304,749.91 |
| 其他应付款 | 深圳招商到家汇科技有限公司 | - | 277,337.45 |
| 其他应付款 | 辽宁沈哈红运物流有限公司 | - | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 招商局金融科技有限公司 | - | 94,610.00 |
| 其他应付款 | 大连京大国际货运代理有限公司 | - | 5,000.00 |
| 其他应付款 | 营口银龙港务股份有限公司 | - | 2,835.00 |
| 其他应付款 | 招商局投资发展有限公司 | - | 4,000.00 |
| 其他应付款 | 营口中免对外供应港口服务有限责任公司 | - | 1,000.00 |
| 其他应付款 | 万捷国际 | - | 920.00 |
| **合计** | | 141,594,732.40 | 115,648,261.99 |
| 一年以内到期的长期借款 | 招商银行股份有限公司 | 16,088,841.14 | 8,277,940.37 |
| 一年以内到期的长期借款 | 招商局集团财务有限公司 | - | 220,000.00 |
| **合计** | | 16,088,841.14 | 8,497,940.37 |
| 一年以内到期的长期应付款 | 大连港集团 | - | 614,195,000.00 |
| **合计** | | - | 614,195,000.00 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（2）主要债权债务往来余额 - 续

| 科目 | 关联方名称 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|---|
| 一年内到期的租赁负债 | 营口港集团 | 107,690,495.24 | 104,169,131.02 |
| 一年内到期的租赁负债 | 大连港集团 | 23,534,598.44 | 22,569,670.59 |
| 一年内到期的租赁负债 | 大连港中石油国际码头有限公司 | 15,195,387.68 | 16,407,957.32 |
| 一年内到期的租赁负债 | 大连海港大厦有限公司 | 1,504,650.00 | 1,051,016.32 |
| 一年内到期的租赁负债 | 营口港船货代理有限责任公司 | 1,219,274.02 | 1,628,282.86 |
| 一年内到期的租赁负债 | 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 1,106,436.37 | 1,052,113.90 |
| 一年内到期的租赁负债 | 大连宏誉大厦有限公司 | 61,610.99 | 58,479.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 大连港万通物流有限公司 | - | 9,565,379.89 |
| **合计** | | 150,312,452.74 | 156,502,030.90 |
| 长期借款 | 招商银行股份有限公司 | 440,533,333.32 | 456,266,666.66 |
| 长期借款 | 招商局集团财务有限公司 | - | 300,000,000.00 |
| **合计** | | 440,533,333.32 | 756,266,666.66 |
| 租赁负债 | 营口港集团 | 2,096,065,352.42 | 2,223,714,887.29 |
| 租赁负债 | 大连港中石油国际码头有限公司 | 1,187,490,136.99 | 1,366,967,476.11 |
| 租赁负债 | 大连港集团 | 1,130,524,540.65 | 1,153,048,335.12 |
| 租赁负债 | 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 55,267,503.31 | 56,358,514.81 |
| 租赁负债 | 大连海港大厦有限公司 | 13,559,437.46 | 15,881,261.68 |
| 租赁负债 | 大连宏誉大厦有限公司 | 1,464,940.52 | 1,526,197.32 |
| 租赁负债 | 营口港船货代理有限责任公司 | - | 1,704,781.41 |
| **合计** | | 4,484,371,911.35 | 4,819,201,453.74 |

除长期应收款、一年内到期的长期借款、一年内到期的长期应付款、一年内到期的租赁负债、长期借款、租赁负债及货币资金外，其他应付及其他应收关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（3）关联方租赁情况

本集团作为出租方

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本年确认的租赁收入 | 上年确认的租赁收入 |
|---|---|---|---|---|
| 营口集装箱码头有限公司 | 泊位堆场/房屋/机械设备 | 协议定价 | 94,816,571.28 | 91,100,942.92 |
| 泉州安通物流有限公司 | 船舶 | 协议定价 | 27,213,871.16 | 24,440,127.96 |
| 大连中油码头管理有限公司 | 泊位堆场 | 协议定价 | 14,260,000.00 | 14,260,000.00 |
| 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 仓库/机械设备 | 协议定价 | 4,961,294.28 | 4,387,607.23 |
| 大连港石化有限公司 | 泊位/库场 | 协议定价 | 3,437,611.92 | 3,437,611.92 |
| 大连港毅都冷链有限公司 | 场桥/堆场 | 协议定价 | 3,031,948.45 | 3,874,680.14 |
| 大连中外运物流有限公司 | 堆场/房屋 | 协议定价 | 1,789,682.55 | 1,962,993.34 |
| 营口港集团 | 机械设备/房屋 | 协议定价 | 1,629,331.78 | 1,516,188.76 |
| 盘锦港集团有限公司 | 港口及码头设施 | 协议定价 | 1,064,658.44 | 4,532,323.02 |
| 招商局物业管理有限公司 | 车辆 | 协议定价 | 681,315.93 | 681,315.93 |
| 营口燃供石油化工销售有限公司 | 港口及码头设施 | 协议定价 | 602,400.00 | 602,400.00 |
| 营口汇丰物流有限公司 | 房屋 | 协议定价 | 596,233.13 | 487,827.14 |
| 营口红运港口集装箱发展有限公司 | 港口及码头设施 | 协议定价 | 314,669.72 | 314,669.72 |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司 | 机械设备 | 协议定价 | 272,115.81 | 362,821.08 |
| 大连大港集装箱码头有限公司 | 港口及码头设施 | 协议定价 | 233,009.76 | 235,776.42 |
| 大连北方油品储运有限公司 | 油管油罐 | 协议定价 | 217,612.10 | 211,904.76 |
| 大连港万通物流有限公司 | 堆场 | 协议定价 | 190,171.43 | 155,028.59 |
| 大连汽车码头有限公司 | 检车线 | 协议定价 | 126,794.73 | 39,478.21 |
| 营口港通电子商务有限公司 | 机械设备/房屋 | 协议定价 | 79,798.92 | - |
| 大连中油船用燃料运销有限责任公司 | 机械设备 | 协议定价 | 42,308.57 | 42,308.57 |
| 大连港埠机电有限公司 | 土地/房屋 | 协议定价 | 27,479.24 | 32,241.15 |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 房屋 | 协议定价 | 23,507.34 | 26,182.38 |
| 营口中理外轮理货有限责任公司 | 房屋 | 协议定价 | 21,207.49 | - |
| 大连港集团 | 房屋 | 协议定价 | 19,047.62 | 5,714.29 |
| 大连中联理货有限公司 | 房屋/汽车 | 协议定价 | 14,314.29 | 57,257.16 |
| 营口港工程监理咨询有限公司 | 汽车 | 协议定价 | 12,876.11 | - |
| 沈阳港集团有限公司 | 汽车 | 协议定价 | 8,849.56 | - |
| 辽港集团 | 汽车 | 协议定价 | 4,646.02 | - |
| 中外运集装箱运输（海南）有限公司 | 船舶 | 协议定价 | - | 3,035,863.80 |
| 大连大港集装箱码头有限公司 | 机械设备 | 协议定价 | - | 1,605,504.60 |
| **合计** | | | 155,693,327.63 | 157,408,769.09 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（3）关联方租赁情况 - 续

本集团作为承租方

2025

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 大连港万通物流有限公司 | 船舶 | - | - | - | 218,256.04 | - |
| 华能营口港务有限责任公司 | 机械设备 | 5,619,469.02 | - | 5,619,469.02 | - | - |
| 营口港集团 | 堆场/汽车/土地/港务设施 | 4,618,646.25 | - | 222,626,380.62 | 115,203,590.50 | 1,029,734.12 |
| 大连港集团 | 房屋/土地/港口及码头设施 | 1,943,321.84 | - | 84,455,711.97 | 59,554,260.79 | 1,399,262.72 |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 房屋 | 289,786.59 | - | 419,855.19 | 71,943.84 | - |
| 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 房屋/车位 | 627,838.93 | - | 4,568,154.06 | 2,887,943.23 | 15,682.87 |
| 大连海港大厦有限公司 | 房屋 | 507,400.72 | - | 2,769,571.91 | 845,238.66 | 1,947,087.96 |
| 大连太平湾阳光置业有限公司 | 房屋 | 47,428.59 | - | 47,428.59 | - | - |
| 盘锦港集团有限公司 | 车辆 | 399,710.87 | - | 399,710.87 | - | - |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 港口及码头设施 | - | - | 76,460,560.32 | 62,024,508.94 | - |
| 营口港船货代理有限责任公司 | 房屋 | - | - | 1,239,082.57 | 55,321.37 | - |
| 法库营港物流有限公司 | 机械设备 | 442,477.92 | - | 442,477.92 | - | - |
| 营口银龙港务股份有限公司 | 港口及码头设施 | 4,285,714.32 | - | 4,285,714.32 | - | - |
| 营口港对外经济合作发展有限公司 | 船舶 | 460,677.89 | - | 460,677.89 | - | - |
| 深圳市招商公寓发展有限公司 | 房屋 | 44,794.67 | - | 44,794.67 | - | - |
| 营口港仙人岛码头有限公司 | 房屋 | 36,508.37 | - | 36,508.37 | - | - |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司 | 机械设备 | 663,706.17 | - | 663,706.17 | - | - |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 车辆 | 66,898.02 | - | 66,898.02 | - | - |
| 中外运集装箱运输海外有限公司 | 船舶 | 2,572,381.19 | - | 2,572,381.19 | - | - |
| **合计** | | 22,626,761.36 | - | 407,179,083.67 | 240,861,063.37 | 4,391,767.67 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（3）关联方租赁情况 - 续

本集团作为承租方 - 续

2024 年

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 大连港万通物流有限公司 | 船舶 | - | - | - | 625,256.40 | 16,090,565.99 |
| 华能营口港务有限责任公司 | 机械设备 | 5,670,363.78 | - | 5,670,363.78 | - | - |
| 沈阳中外运长航物流发展有限公司 | 房屋 | 2,965,403.80 | - | 2,965,403.80 | - | - |
| 泉州安通物流有限公司 | 船舶 | 4,466,659.96 | - | 4,466,659.96 | - | - |
| 营口港集团 | 堆场/汽车/土地/港务设施 | 5,012,922.90 | - | 225,611,489.19 | 121,479,029.34 | 25,769,137.77 |
| 大连港集团 | 房屋/土地/港口及码头设施 | 442,807.39 | - | 82,618,990.56 | 60,845,529.14 | 2,128,173.43 |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 房屋 | 439,955.61 | - | 570,378.45 | 76,178.85 | 1,638,920.31 |
| 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 房屋/车位 | 490,670.33 | - | 4,431,989.40 | 2,946,652.86 | 6,540,181.94 |
| 大连海港大厦有限公司 | 房屋 | 469,978.56 | - | 2,387,130.42 | 909,670.55 | - |
| 大连太平湾阳光置业有限公司 | 房屋 | 72,400.00 | - | 72,400.00 | - | - |
| 万捷国际 | 房屋 | 25,611.41 | - | 25,611.41 | - | - |
| 盘锦港集团有限公司 | 车辆 | 15,802.64 | - | 15,802.64 | - | - |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 港口及码头设施 | - | - | 87,142,857.12 | 71,512,770.44 | - |
| 营口港船货代理有限责任公司 | 房屋 | - | - | 1,690,583.87 | 187,928.37 | - |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 车辆 | 76,199.34 | - | 76,199.34 | - | - |
| 法库营港物流有限公司 | 机械设备 | 437,720.38 | - | 437,720.38 | - | - |
| 营口银龙港务股份有限公司 | 港口及码头设施 | 4,285,714.32 | - | 4,285,714.32 | - | - |
| 营口港对外经济合作发展有限公司 | 船舶 | 756,278.13 | - | 756,278.13 | - | - |
| 中外运集装箱运输有限公司 | 船舶 | 1,331,884.96 | - | 1,331,884.96 | - | - |
| 中外运集装箱运输海外有限公司 | 船舶 | 4,454,748.38 | - | 4,454,748.38 | - | - |
| **合计** | | 31,415,121.89 | - | 429,012,206.11 | 258,583,015.95 | 52,166,979.44 |

（4）关联方资金拆借

资金拆入

2025 年

本年本集团未向关联方拆入资金。

2024 年

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 |
|---|---|---|---|
| 深圳市招商平安资产管理有限责任公司 | 55,000,000.00 | 2024年9月10日 | 2025年9月9日 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（4）关联方资金拆借 - 续

资金拆入 - 续

资金拆入的资金归还

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 大连港集团 | 613,920,000.00 | 578,700,000.00 |
| 招商局集团财务有限公司 | 300,000,000.00 | 1,416,000,000.00 |
| 深圳市招商平安资产管理有限责任公司 | 55,000,000.00 | 639,000,000.00 |
| 招商银行股份有限公司 | 7,866,666.67 | - |
| 大连港投融资控股集团有限公司 | - | 25,000,000.00 |
| **合计** | 976,786,666.67 | 2,658,700,000.00 |

资金拆入的利息支出

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 招商银行股份有限公司 | 12,140,637.62 | - |
| 大连港集团 | 9,715,584.90 | 6,756,908.73 |
| 招商局集团财务有限公司 | 3,881,027.25 | 26,159,916.65 |
| 深圳市招商平安资产管理有限责任公司 | 2,271,434.86 | 3,860,981.78 |
| 大连港投融资控股集团有限公司 | - | 131,250.01 |
| **合计** | 28,008,684.63 | 36,909,057.17 |

本集团自以上关联公司借入的资金利率由交易双方参照中国人民银行该类型贷款规定的利率协商确定。

资金拆出

2025 年

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 |
|---|---|---|---|
| 大连港散货物流中心有限公司 | 22,230,000.00 | 2025 年 10 月 23 日 | 2028 年 10 月 23 日 |

2024 年

本年本集团未向关联方拆出资金。

资金拆出的资金归还

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 万捷国际 | - | 23,000,000.00 |
| **合计** | - | 23,000,000.00 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（4）关联方资金拆借 - 续

资金拆出 - 续

资金拆出的利息收入

| 关联方 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 大连港散货物流中心有限公司 | 101,988.98 | - |
| 长港口 | - | 1,071,960.37 |
| 万捷国际 | - | 936,002.29 |
| **合计** | 101,988.98 | 2,007,962.66 |

本集团与关联公司之间的资金拆借利率由交易双方参照中国人民银行该类型贷款规定的利率协商确定。

（5）关联方资产转让

购建资产

| 关联方 | 交易内容 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|---|
| 丹东港口集团有限公司 | 购买设备 | 59,507,800.00 | - |
| 招商局重庆交通科研设计院有限公司 | 工程建设 | 44,732,450.05 | 307,924.53 |
| 大连港口设计研究院有限公司 | 购买设备/工程建设 | 39,884,078.24 | 81,212,375.92 |
| 大连港埠机电有限公司 | 购买设备/工程建设 | 20,816,038.27 | 28,394,637.15 |
| 大连港机械有限公司 | 购买设备/工程建设 | 3,586,545.55 | 9,571,856.99 |
| 营口港工程监理咨询有限公司 | 购买设备/工程建设 | 2,204,356.63 | 1,857,094.36 |
| 招商局国际科技有限公司 | 工程建设 | 665,099.35 | - |
| 招商到家汇科技（浙江）有限公司 | 购买软件 | 122,804.41 | - |
| 海通（上海）贸易有限公司 | 购买设备 | - | 11,924,778.76 |
| 北京车网智联新能源科技有限责任公司 | 购买设备/工程建设 | - | 1,222,619.00 |
| 招商局金融科技有限公司 | 工程建设 | - | 892,547.17 |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 购买设备 | - | 614,513.29 |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 工程建设 | - | 347,245.37 |
| 深圳招商到家汇科技有限公司 | 购买设备/工程建设 | - | 82,612.39 |
| **合计** | | 171,519,172.50 | 136,428,204.93 |

（6）关键管理人员薪酬

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 关键管理人员薪酬 | 5,196,980.22 | 5,892,978.24 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（7）本集团与关联方的承诺

租赁

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| **租入** | | |
| 营口港集团 | 113,774,014.63 | 108,402,389.12 |
| 大连港集团 | 25,301,634.55 | 24,051,886.78 |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 15,195,387.68 | 16,407,957.32 |
| 大连港万通物流有限公司 | 6,640,353.96 | 9,565,379.89 |
| 华能营口港务有限责任公司 | 5,619,469.03 | - |
| 营口银龙港务股份有限公司 | 4,057,142.86 | 4,285,714.29 |
| 大连海港大厦有限公司 | 2,208,091.19 | 1,432,075.36 |
| 营口港船货代理有限责任公司 | 1,219,274.02 | 1,628,282.86 |
| 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 1,208,919.89 | 1,520,351.38 |
| 法库营港物流有限公司 | 241,581.42 | 442,477.88 |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 61,610.99 | 58,479.00 |
| 营口港仙人岛码头有限公司 | 26,077.40 | - |
| 盘锦港集团有限公司 | 12,955.75 | 156,454.16 |
| 营口港对外经济合作发展有限公司 | - | 492,449.62 |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | - | 107,323.02 |
| 丹东港口集团有限公司 | - | 18,275.23 |
| **合计** | 175,566,513.37 | 168,569,495.91 |
| **租出** | | |
| 营口集装箱码头有限公司 | 94,801,129.69 | 95,954,377.01 |
| 大连中油码头管理有限公司 | 14,260,000.00 | 14,160,000.00 |
| 泉州安通物流有限公司 | 9,005,302.66 | 28,421,346.61 |
| 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 4,961,294.28 | 4,961,294.23 |
| 大连港石化有限公司 | 3,437,611.94 | 3,437,611.92 |
| 大连港毅都冷链有限公司 | 2,868,970.00 | 3,030,782.31 |
| 大连中外运物流有限公司 | 1,789,682.55 | - |
| 营口港集团 | 1,514,595.88 | 1,523,137.05 |
| 营口燃供石油化工销售有限公司 | 602,400.00 | - |
| 营口红运港口集装箱发展有限公司 | 314,669.72 | 314,669.72 |
| 大连北方油品储运有限公司 | 217,612.10 | 217,612.10 |
| 营口港通电子商务有限公司 | 239,396.76 | - |
| 大连大港集装箱码头有限公司 | 233,009.76 | 1,838,514.30 |
| 大连汽车码头有限公司 | 169,524.08 | 169,524.08 |
| 盘锦港集团有限公司 | 160,508.88 | 2,340,628.52 |

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（7）本集团与关联方的承诺 - 续

租赁 - 续

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 大连港万通物流有限公司 | 46,857.14 | 190,171.43 |
| 大连中联理货有限公司 | 42,826.67 | 14,314.29 |
| 大连中油船用燃料运销有限责任公司 | 42,308.57 | 42,308.57 |
| 大连港屿物流供应链有限公司 | 28,571.43 | - |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 28,390.28 | 73,669.72 |
| 大连港埠机电有限公司 | 27,479.24 | 27,479.24 |
| 大连港集团 | 19,047.62 | 19,047.62 |
| 沈阳港集团有限公司 | 8,849.56 | - |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司 | - | 362,821.05 |
| 招商局物业管理有限公司 | - | 336,531.86 |
| 营口中理外轮理货有限责任公司 | - | 6,697.10 |
| **合计** | 134,820,038.81 | 157,442,538.73 |

资本承诺

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| **购建资产** | | |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | - | 50,000.00 |
| **合计** | - | **50,000.00** |

（8）资金集中管理

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 招商局集团财务有限公司 | 2,229,158,424.07 | 1,367,696,045.64 |
| 招商银行股份有限公司 | 1,110,208,633.66 | 1,044,877,460.97 |
| **合计** | 3,339,367,057.73 | 2,412,573,506.61 |

2025年，存款年利率为0.05%-2.05%（2024年：0.10%-2.30%），本集团自关联方取得存款利息收入28,666,134.55（2024年：41,638,603.73元）。

于2025年12月31日，本集团存放于关联方的货币资金无应计利息（2024年12月31日：1,822,292.22元）。

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（9）关联受托管理情况

本公司受托管理情况表：

| 委托方名称 | 受托方名称 | 受托资产类型 | 受托起始日 | 受托终止日 | 托管收益定价依据 | 本年确认的托管收益 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 辽港集团、大连港集团及营口港集团（注1） | 辽港股份 | 经营管理 | 2022年7月1日 | 托管期间届满后，若双方均无书面异议，则本协议托管期限自动顺延3年，以此类推。 | 固定托管费用 | 7,547,169.80 |
| 大连港集团（注2） | 辽港股份 | 经营管理 | 2024年9月30日 | 签署书面终止协议之日终止 | 固定托管费用 | 188,679.28 |

注 1： 经本公司于 2022 年 6 月 2 日召开的董事会审议通过，本公司分别与辽港集团、大连港集团及营口港集团签订托管服务协议。该协议约定辽港集团、大连港集团及营口港集团将其部分所属子公司的经营管理权利委托给本公司行使，托管期间自协议生效之日起至 2025 年 12 月 31 日止。托管期间届满后，若双方均无书面异议，则本协议托管期限自动顺延 3 年，以此类推。辽港集团就全部托管协议项下的委托管理服务合计向本公司支付固定托管费 8,000,000.00 元/年（含税），该托管费包括本公司每年完成托管协议项下托管事项所需的所有费用及相应税费。

注 2： 经本公司于 2024 年 8 月 26 日召开的董事会审议通过，本公司与大连港集团签订托管服务协议。该协议约定大连港集团将长港口、长投发的经营管理权利委托给本公司行使，托管期间自 2024 年 9 月 30 日之日起至签署书面终止协议之日终止。大连港集团就全部托管协议项下的委托管理服务合计向本公司支付固定托管费 200,000.00 元/年（含税），该托管费包括本公司每年完成托管协议项下托管事项所需的所有费用及相应税费。

（10）股权交易

本年本集团与关联方无发生股权交易的情况。

## 十一、 关联方关系及其交易 - 续

### 5. 本集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易： - 续

（11）其他关联交易事项

本集团部分关联方从事港口船货代理业务，即该等关联方接受第三方船货公司委托，代理安排货物港口装卸事宜，包括与本集团签订港口作业合同、结算港口作业费用等。鉴于该等关联方实质为第三方船货公司的代理人，本集团未将在该等业务中形成的港口作业收入确认为对该等关联方的关联方交易收入。以下为相关关联代理公司代理非关联第三方与本集团结算的金额：

| 关联方 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 招商港融大数据股份有限公司 | 504,781,363.87 | 479,212,581.87 |
| 营口港船货代理有限责任公司 | 212,737,279.63 | 197,837,540.00 |
| 中国外运东北有限公司 | 137,999,070.31 | 65,641,176.33 |
| 中国营口外轮代理有限公司 | 99,559,689.42 | 104,171,132.03 |
| 营口汇丰物流有限公司 | 70,031,831.17 | 30,974,818.67 |
| 辽宁中外运船务代理有限公司 | 65,321,780.63 | 54,036,476.77 |
| 华能营口港务有限责任公司 | 64,520,636.10 | 76,193,094.18 |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 43,749,827.65 | 128,913,341.61 |
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | 24,756,220.04 | 19,422,244.88 |
| 大连港万通物流有限公司 | 24,159,393.05 | 43,269,115.33 |
| 营口港通电子商务有限公司 | 10,577,076.96 | 2,587,681.82 |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司 | 615,629.09 | 22,465,643.29 |
| 长航货运有限公司 | 259,689.97 | - |
| 营口中远海运船务代理有限公司 | 549.09 | 2,798,716.86 |
| 营口港务集团保税货物储运有限公司 | - | 1,627,246.23 |
| **合计** | 1,259,070,036.98 | 1,229,150,809.87 |

除上述港口船货代理业务之外，本集团通过招商港融的港航电商平台收取业务款项。2025 年，本集团通过招商港融收取的业务款项合计 1,287,046,715.23 元（2024 年：1,891,440,224.09 元）。

## 十二、政府补助

于 2025 年 12 月 31 日，其他应收款中包含应收政府补助款余额为 421,334,932.86 元（2024 年 12 月 31 日：307,413,298.21 元）

于 2025 年 12 月 31 日，涉及政府补助的负债项目参见附注九、38。

计入当期损益的政府补助如下：

| | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 与资产相关政府补助 | | |
| 计入其他收益 | 43,675,904.95 | 46,606,274.43 |
| 计入营业外收入 | - | 232,132.58 |
| 与收益相关政府补助 | | |
| 计入其他收益 | 156,551,330.75 | 150,458,980.26 |
| 计入营业外收入 | 65,000.00 | 52,400.00 |
| **合计** | 200,292,235.70 | 197,349,787.27 |

## 十三、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款、其他权益工具投资、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、应付债券、租赁负债、长期借款、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见上述各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 金融工具分类

于2025年12月31日；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计458,953,036.68元（2024年12月31日：508,491,418.14元），主要列示于应收款项融资和其他权益工具投资；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计550,000.00元（2024年12月31日：550,000.00元）；以摊余成本计量的金融资产合计9,132,262,209.00元（2024年12月31日：8,815,063,492.77元），主要列示于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款；以摊余成本计量的金融负债合计11,658,285,146.83（2024年12月31日：14,597,371,591.05元），主要列示于短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债和长期应付款。

**十三、金融工具及风险管理** - 续

**2. 金融资产转移**

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|---|---|---|---|---|
| 票据背书 | 应收票据 | 2,613,270.16 | 未终止确认 | 保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险 |
| 票据背书 | 应收款项融资 | 97,474,152.56 | 继续涉入 | 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对相关金融资产的控制 |

已转移但未整体终止确认的金融资产

于 2025 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付款项但未终止确认的银行承兑汇票的账面价值为 2,613,270.16 元（2024 年 12 月 31 日：4,025,000.00 元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算其他应付款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于 2025 年 12 月 31 日，本集团以其结算的应付款项账面价值总计为 2,613,270.16 元（2024 年 12 月 31 日：4,025,000.00 元）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2025 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付款项的银行承兑汇票的账面价值为 97,474,152.56 元（2024 年 12 月 31 日：165,484,578.24 元）。于 2025 年 12 月 31 日，其到期日为 1 至 6 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，全额终止确认其及与之相关的已结算应付款项。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2025 年，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年大致均衡发生。

**3. 风险管理目标和政策**

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括外汇风险、利率变动风险、权益工具投资价格风险）、信用风险及流动风险。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收票据、应收账款、应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

**十三、金融工具及风险管理** - 续

**3. 风险管理目标和政策** - 续

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险控制部门按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1） 市场风险

1） 外汇风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约 1%（2024 年：2%）是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而约 1%（2024 年：4%）的成本以经营单位的记账本位币以外的货币计价。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

| 项目 | 汇率变动 | 2025 年度 | | 2024 年度 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 人民币 | 对美元升值1% | -21,993.54 | -21,993.54 | -45,157.97 | -45,157.97 |
| 人民币 | 对美元贬值1% | 21,993.54 | 21,993.54 | 45,157.97 | 45,157.97 |
| 人民币 | 对日元升值1% | -17.64 | -17.64 | 5,930.84 | 5,930.84 |
| 人民币 | 对日元贬值1% | 17.64 | 17.64 | -5,930.84 | -5,930.84 |
| 人民币 | 对韩元升值1% | - | - | -2,626.39 | -2,626.39 |
| 人民币 | 对韩元贬值1% | - | - | 2,626.39 | 2,626.39 |

2） 利率变动风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。

在利率风险管理方面，本集团通过维持适当的固定利率债务与浮动利率债务组合以管理利息成本，规避利率风险。

下述为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）和股东权益产生的影响。

## 十三、金融工具及风险管理 - 续

### 3. 风险管理目标和政策 - 续

（1） 市场风险 - 续

2） 利率变动风险 - 续

| 项目 | 基点增加 | 2025 年度 | | 2024 年度 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 净损益增加 | 股东权益增加 | 净损益增加 | 股东权益增加 |
| 人民币 | 50 | -16,875,874.50 | -16,875,874.50 | -16,031,874.75 | -16,031,874.75 |
| 人民币 | -50 | 16,875,874.50 | 16,875,874.50 | 16,031,874.75 | 16,031,874.75 |

3） 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2025 年 12 月 31 日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每 1%的增加（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

| | 权益工具投资账面价值 | 净损益增加 | 其他综合收益的税后净额增加 | 股东权益合计增加 |
|---|---|---|---|---|
| 2025 年 12 月 31 日 | | | | |
| 权益工具投资 | | | | |
| 以公允价值计量的未上市权益工具投资—以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资 | 192,600,251.97 | - | 1,444,501.89 | 1,444,501.89 |
| 2024 年 12 月 31 日 | | | | |
| 权益工具投资 | | | | |
| 以公允价值计量的未上市权益工具投资—以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资 | 217,510,342.27 | - | 1,631,327.57 | 1,631,327.57 |

4） 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求的约束。2025 年度和 2024 年度，资本管理的目标、政策或程序未发生变化。

**十三、金融工具及风险管理** - 续

**3. 风险管理目标和政策** - 续

（1） 市场风险 - 续

4） 资本管理 - 续

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债是指短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款、租赁负债及其他非流动负债减去货币资金。本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 短期借款 | - | 55,328,483.98 |
| 一年内到期的非流动负债 | 308,320,220.29 | 2,896,948,015.01 |
| 长期借款 | 4,385,366,400.00 | 4,171,233,200.00 |
| 应付债券 | 999,133,182.99 | 998,550,456.06 |
| 长期应付款 | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 |
| 租赁负债 | 4,500,065,629.19 | 4,845,764,366.97 |
| 其他非流动负债 | - | 56,737,436.20 |
| 减：货币资金 | 6,697,778,173.07 | 5,280,231,133.78 |
| 净负债 | 3,512,607,259.40 | 7,761,830,824.44 |
| 股东权益 | 44,031,614,995.15 | 43,403,096,890.01 |
| 资本和净负债 | 47,544,222,254.55 | 51,164,927,714.45 |
| 杠杆比率 | 7.39% | 15.17% |

（2） 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行和关联方，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

**十三、金融工具及风险管理** - 续

**3. 风险管理目标和政策** - 续

（2） 信用风险 - 续

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

信用风险集中按照客户进行管理。于 2025 年 12 月 31 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 71%（2024 年 12 月 31 日：80%）和 77%（2024 年 12 月 31 日：84%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。除应收大连恩埃斯凯国际贸易有限公司款项 1,346,246,099.00 元（2024 年 12 月 31 日：2,601,614,716.00 元）外，本集团对其他应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

*信用风险显著增加判断标准*
本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

（1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
（2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

*已发生信用减值资产的定义*
为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

（1）发行方或债务人发生重大财务困难；
（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
（3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；
（5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
（6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

## 十三、金融工具及风险管理 - 续

### 3. 风险管理目标和政策 - 续

（2） 信用风险 - 续

*信用风险敞口*
按照内部评级进行信用风险分级的应收款项风险敞口：

2025 年 12 月 31 日

| | 无担保 | | | 有担保 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 信用损失准备 | 账面价值 | 账面余额 | 信用损失准备 | 账面价值 |
| 应收账款 | 563,236,896.57 | 64,711,384.86 | 498,525,511.71 | 1,346,246,099.00 | 108,682,763.77 | 1,237,563,335.23 |
| 其中：A | 355,370,246.45 | 36,807.81 | 355,333,438.64 | - | - | - |
| B | 121,577,771.33 | 133,167.76 | 121,444,603.57 | - | - | - |
| C | 27,750,426.81 | 6,214,934.44 | 21,535,492.37 | 1,346,246,099.00 | 108,682,763.77 | 1,237,563,335.23 |
| D | 58,538,451.98 | 58,326,474.85 | 211,977.13 | - | - | - |
| | | | | | | |
| 其他应收款 | 663,017,697.27 | 93,611,838.16 | 569,405,859.11 | - | - | - |
| 其中：A | 506,053,294.26 | 21,434,842.30 | 484,618,451.96 | - | - | - |
| B | 79,465,843.51 | 15,712,923.68 | 63,752,919.83 | - | - | - |
| C | 32,196,575.52 | 11,467,847.88 | 20,728,727.64 | - | - | - |
| D | 45,301,983.98 | 44,996,224.30 | 305,759.68 | - | - | - |

2024 年 12 月 31 日

| | 无担保 | | | 有担保 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 信用损失准备 | 账面价值 | 账面余额 | 信用损失准备 | 账面价值 |
| 应收账款 | 654,826,859.41 | 76,965,978.41 | 577,860,881.00 | 2,601,614,716.00 | 173,209,957.85 | 2,428,404,758.15 |
| 其中：A | 375,479,644.99 | 38,827.42 | 375,440,817.57 | - | - | - |
| B | 116,492,865.02 | 156,628.13 | 116,336,236.89 | - | - | - |
| C | 91,651,878.43 | 5,826,786.14 | 85,825,092.29 | 2,601,614,716.00 | 173,209,957.85 | 2,428,404,758.15 |
| D | 71,202,470.97 | 70,943,736.72 | 258,734.25 | - | - | - |
| | | | | | | |
| 其他应收款 | 537,645,336.32 | 100,630,867.74 | 437,014,468.58 | - | - | - |
| 其中：A | 370,095,572.82 | 16,068,531.90 | 354,027,040.92 | - | - | - |
| B | 74,375,445.74 | 15,698,934.13 | 58,676,511.61 | - | - | - |
| C | 40,105,504.03 | 15,958,019.25 | 24,147,484.78 | - | - | - |
| D | 53,068,813.73 | 52,905,382.46 | 163,431.27 | - | - | - |

注：于 2025 年 12 月 31 日，本集团有担保应收账款账面余额 1,346,246,099.00 元（2024 年 12 月 31 日：2,601,614,716.00 元），主要系本集团应收大连恩埃斯凯国际贸易有限公司的仓储费用。根据本集团与大连恩埃斯凯国际贸易有限公司签署的相关协议，该公司不得中转其于本集团仓储的与该等应收账款等值的货物，直至欠缴费用结清为止。

（3） 流动风险

管理流动风险时，本集团管理层认为应保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守贷款协议。

## 十三、金融工具及风险管理 - 续

### 3. 风险管理目标和政策 - 续

（3） 流动风险 - 续

本集团持有的金融负债按未折现的合同现金流的到期期限分析如下：

2025 年 12 月 31 日

| 项目 | 账面价值 | 1年以内 | 1至5年 | 5年以上 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| **非衍生金融资产及负债** | | | | | |
| 短期借款 | - | - | - | - | - |
| 应付账款 | 307,473,195.97 | 307,473,195.97 | - | - | 307,473,195.97 |
| 其他应付款 | 1,140,426,518.39 | 1,140,426,518.39 | - | - | 1,140,426,518.39 |
| 一年内到期的非流动负债 | 308,320,220.29 | 510,908,469.78 | - | - | 510,908,469.78 |
| 长期借款 | 4,385,366,400.00 | - | 1,548,857,197.80 | 2,923,899,200.00 | 4,472,756,397.80 |
| 租赁负债 | 4,500,065,629.19 | - | 1,461,467,200.00 | 6,368,766,273.40 | 7,830,233,473.40 |
| 应付债券 | 999,133,182.99 | - | 1,019,168,547.95 | - | 1,019,168,547.95 |
| 长期应付款 | 17,500,000.00 | - | 3,500,000.00 | 14,000,000.00 | 17,500,000.00 |
| **合计** | 11,658,285,146.83 | 1,958,808,184.14 | 4,032,992,945.75 | 9,306,665,473.40 | 15,298,466,603.29 |

2024 年 12 月 31 日

| 项目 | 账面价值 | 1年以内 | 1至5年 | 5年以上 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| **非衍生金融资产及负债** | | | | | |
| 短期借款 | 55,328,483.98 | 56,307,650.65 | - | - | 56,307,650.65 |
| 应付账款 | 396,352,402.61 | 396,352,402.61 | - | - | 396,352,402.61 |
| 其他应付款 | 1,215,694,666.42 | 1,215,694,666.42 | - | - | 1,215,694,666.42 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,896,948,015.01 | 3,198,932,285.08 | - | - | 3,198,932,285.08 |
| 长期借款 | 4,171,233,200.00 | - | 1,107,467,200.00 | 3,063,766,000.00 | 4,171,233,200.00 |
| 租赁负债 | 4,845,764,366.97 | - | 1,602,458,426.74 | 7,045,649,972.90 | 8,648,108,399.64 |
| 应付债券 | 998,550,456.06 | 14,291,561.64 | 1,062,516,986.30 | - | 1,076,808,547.94 |
| 长期应付款 | 17,500,000.00 | - | - | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 |
| **合计** | 14,597,371,591.05 | 4,881,578,566.40 | 3,772,442,613.04 | 10,126,915,972.90 | 18,780,937,152.34 |

### 4. 公允价值

（1） 以公允价值计量的资产和负债

2025 年 12 月 31 日

| 项目 | 公允价值计量使用的输入值 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 活跃市场报价 | 重要可观察输入值 | 重要不可观察输入值 | 合计 |
| | （第一层次） | （第二层次） | （第三层次） | |
| **持续的公允价值计量** | | | | |
| 交易性金融资产 | - | - | 550,000.00 | 550,000.00 |
| 应收款项融资 | - | - | 266,352,784.71 | 266,352,784.71 |
| 其他权益工具投资 | - | - | 192,600,251.97 | 192,600,251.97 |
| **合计** | - | - | 459,503,036.68 | 459,503,036.68 |

## 十三、金融工具及风险管理 - 续

### 4. 公允价值 - 续

（1） 以公允价值计量的资产和负债 - 续

2024 年 12 月 31 日

| 项目 | 公允价值计量使用的输入值 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 活跃市场报价 | 重要可观察输入值 | 重要不可观察输入值 | 合计 |
| | （第一层次） | （第二层次） | （第三层次） | |
| **持续的公允价值计量** | | | | |
| 交易性金融资产 | - | - | 550,000.00 | 550,000.00 |
| 应收款项融资 | - | - | 290,981,075.87 | 290,981,075.87 |
| 其他权益工具投资 | - | - | 217,510,342.27 | 217,510,342.27 |
| **合计** | - | - | 509,041,418.14 | 509,041,418.14 |

（2） 第三层次公允价值计量

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款和一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务团队直接向财务总监和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经财务经理审核批准。出于中期和年度财务报表目的，每年两次与审计委员会讨论估值流程和结果。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期借款采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。于 2025 年 12 月 31 日及 2024 年 12 月 31 日，针对长期借款等自身不履约风险评估为不重大。

非上市的权益工具投资，根据不可观察的市场价格或利率假设，采用市场法估计公允价值。本集团需要根据行业、规模、杠杆和战略确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数。根据企业特定的事实和情况，考虑与可比上市公司之间的流动性和规模差异等因素后进行调整。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

对于非上市的权益工具投资的公允价值，本集团估计了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响。

**十三、金融工具及风险管理** - 续

**4. 公允价值** - 续

（2） 第三层次公允价值计量 - 续

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

| 项目 | 年末公允价值 | 估值技术 | 不可观察输入值 | 范围区间（加权平均值） |
|---|---|---|---|---|
| 交易性金融资产 | 2025年12月31日：550,000.00 | 现金流量折现法 | 提前偿付率 | 2025年12月31日：0% |
| | | 现金流量折现法 | 违约概率 | 2025年12月31日：0% |
| | | 现金流量折现法 | 违约损失率 | 2025年12月31日：0% |
| | 2024年12月31日：550,000.00 | 现金流量折现法 | 提前偿付率 | 2024年12月31日：0% |
| | | 现金流量折现法 | 违约概率 | 2024年12月31日：0% |
| | | 现金流量折现法 | 违约损失率 | 2024年12月31日：0% |
| 应收款项融资 | 2025年12月31日：266,352,784.71 | 现金流量折现法 | 提前偿付率 | 2025年12月31日：0% |
| | | 现金流量折现法 | 违约概率 | 2025年12月31日：0% |
| | | 现金流量折现法 | 违约损失率 | 2025年12月31日：0% |
| | 2024年12月31日：290,981,075.87 | 现金流量折现法 | 提前偿付率 | 2024年12月31日：0% |
| | | 现金流量折现法 | 违约概率 | 2024年12月31日：0% |
| | | 现金流量折现法 | 违约损失率 | 2024年12月31日：0% |
| 权益工具投资 | 2025年12月31日：192,600,251.97 | 上市公司比较法 | 流动性折价 | 2025年12月31日：18-37% |
| | 2024年12月31日：217,510,342.27 | 上市公司比较法 | 流动性折价 | 2024年12月31日：19-33% |

## 十三、金融工具及风险管理 - 续

### 4. 公允价值 - 续

（3） 金融工具公允价值

如下为持续的第三层次公允价值计量的调节信息：

| | 年初余额 | 转入第三层次 | 转出第三层次 | 当年利得或损失总额 | | 购买 | 发行 | 出售 | 结算 | 年末余额 | 年末持有的资产 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 计入损益 | 计入其他综合收益 | | | | | | 计入损益的当年未实现利得或损失的变动 |
| 2025年12月31日 | | | | | | | | | | | |
| 交易性金融资产 | 550,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 550,000.00 | - |
| 应收款项融资 | 290,981,075.87 | - | - | - | - | 769,081,025.18 | - | 793,709,316.34 | - | 266,352,784.71 | - |
| 权益工具投资 | 217,510,342.27 | - | - | - | -24,910,090.30 | - | - | - | - | 192,600,251.97 | - |
| 2024年12月31日 | | | | | | | | | | | |
| 交易性金融资产 | - | - | - | - | - | 550,000.00 | - | - | - | 550,000.00 | - |
| 应收款项融资 | 244,381,797.52 | - | - | - | - | 809,969,242.71 | - | 763,369,964.36 | - | 290,981,075.87 | - |
| 权益工具投资 | 171,327,899.72 | - | - | - | 46,182,442.55 | - | - | - | - | 217,510,342.27 | - |

## 十四、或有事项

### 1. 截至 2025 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

关于本集团之子公司码头物流公司的未决诉讼、仲裁形成情况

2020 年 1 月至 2021 年 2 月，本公司的独立第三方舜德（大连）供应链管理股份有限公司（以下简称“舜德公司”）与青岛开投国际贸易有限公司（以下简称“青岛开投公司”）、中国诚通国际贸易有限公司（以下简称“诚通公司”）、物产中大金属集团有限公司（以下简称“中大金属公司”）、福建省榕江进出口有限公司（以下简称“榕江公司”）、青岛中兖贸易有限公司（以下简称“青岛中兖公司”）等若干公司（以下统称“进口代理方”或“仓储委托方”）开展业务合作，该等进口代理方与舜德公司签订《进口代理协议》或《代理采购合同》，约定以该等进口代理方的名义代理舜德公司进口货物并以该等进口代理方的名义开立信用证以支付进口货物采购款，相关进口货物的风险和责任均由舜德公司承担。同时，该等进口代理方分别与本集团之子公司码头物流公司签订《报关物流仓储协议》或《进口货代协议》，约定码头物流公司为该等进口代理方办理进口货物报关、货物仓储及保管等服务。

在实际业务中，该等《报关物流仓储协议》或《进口货代协议》项下产生的费用由舜德公司根据其与码头物流公司签订的《装、拆箱（整提）协议书》约定费率进行结算。因舜德公司未能如期向进口代理方偿付部分进口信用证款项，该等进口代理方分别向大连海事法院和其他人民法院对码头物流公司提起诉讼，要求码头物流公司和舜德公司返还其与码头物流公司签署的《报关物流仓储协议》或《进口货代协议》合同项下相关货物。2021 年 5 月，码头物流公司被大连海事法院获准对舜德公司提出诉前财产保全。经与诉讼各方充分沟通及协商后，其中一名仓储委托方与舜德公司达成和解，并撤回其对舜德公司及码头物流公司的诉讼，而该和解安排并不涉及码头物流公司的任何赔偿义务，其他仓储委托方的索赔总金额为 10.60 亿元。2023 年 12 月 18 日，大连海事法院作出一审判决（（2022）辽 72 民初 1342 号之二），法院认为本案涉嫌经济犯罪，应移送公安机关侦查，裁定驳回码头物流公司的起诉。

2021 年 11 月 24 日，宁波海事法院对诚通公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（宁波海事法院（2021）浙 72 民初 1428 号），判决码头物流公司向诚通公司支付 10,969.46 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 3 月 23 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的同期市场报价利率计算的利息，驳回诚通公司其他诉讼请求。2021 年 12 月 9 日，码头物流公司针对诚通公司案一审判决向浙江省高级人民法院提起上诉。2022 年 4 月 1 日，浙江省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）浙民终 21 号），驳回码头物流公司上诉请求。2022 年 10 月 19 日，码头物流公司向浙江省高级人民法院提起再审申请。2023 年 3 月 6 日，浙江省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）浙民申 6364 号），驳回再审申请。2022 年 10 月 12 日，大连集发港口物流有限公司收到宁波海事法院协助执行通知书（（2022）浙 72 执 286 号），要求其将应付码头物流公司租赁款存入宁波海事法院指定账户。本年大连集发港口物流有限公司向宁波海事法院指定账户支付租赁款 1,242.00 万元。截至报告出具日，累计已向宁波海事法院指定账户支付租赁款 3,105.00 万元。

**十四、或有事项** - 续

**1. 截至 2025 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况** - 续

关于本集团之子公司码头物流公司的未决诉讼、仲裁形成情况 - 续

2021 年 12 月 30 日，宁波海事法院对中大金属公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（宁波海事法院（2021）浙 72 民初 1205 号），判决码头物流公司向中大金属公司支付 1,026.34 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 9 月 1 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款基准利率计算的利息，驳回中大金属公司其他诉讼请求。2022 年 2 月 28 日，码头物流公司针对中大金属公司案一审判决向浙江省高级人民法院提起上诉。2022 年 4 月 11 日，浙江省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）浙民终 129 号），驳回码头物流公司上诉请求。2022 年 5 月 25 日，宁波海事法院依据已生效判决及裁定扣划码头物流公司银行存款 883.93 万元。2022 年 10 月 19 日，码头物流公司向浙江省高级人民法院提起再审申请，2023 年 3 月 6 日，浙江省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）浙民申 6365 号），驳回再审申请。

2021 年 12 月 31 日，大连海事法院对青岛开投公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2021）辽 72 民初 352 号），判决码头物流公司向青岛开投公司支付 29,938.26 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 3 月 27 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的同期市场报价利率计算的利息，驳回青岛开投公司其他诉讼请求。2022 年 2 月 28 日，码头物流公司针对青岛开投公司案一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。于 2022 年 8 月 16 日，辽宁省高级人民法院作出（2022）辽民终 715 号民事裁定：1）撤销大连海事法院（2021）辽 72 民初 352 号民事判决；2）本案发回大连海事法院重审。2023 年 12 月 22 日，大连海事法院对青岛开投公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2022）辽 72 民初 1348 号之一），驳回青岛开投公司起诉。2024 年 1 月 11 日，青岛开投针对一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。2024 年 12 月 9 日，辽宁省高级人民法院民事裁定书（2024）辽民终 610 号：撤销大连海事法院（2022）辽 72 民初 1348 号之一民事裁定，指令大连海事法院审理。2025 年 6 月 30 日，大连海事法院作出（2025）辽 72 民初 114 号判决：1）码头物流公司于本判决生效之日起十日内向青岛开投公司赔偿货物损失 31,922.37 万元以及该款项自 2021 年 3 月 27 日起至实际给付之日止按全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率计算的利息；2）码头物流公司于本判决生效之日起十日内向青岛开投公司支付律师费 140 万元、保全担保费 14.65 万元、翻译费 0.70 万元；3）驳回青岛开投公司对码头物流公司的其他诉讼请求；4）驳回青岛开投公司对舜德公司的诉讼请求。2025 年 8 月 19 日，大连海事法院作出（2025）辽 72 执 382 号执行通知书，责令码头物流公司立即履行以下义务：1）给付青岛开投公司 37,045.85 万元及逾期履行利息；2）支付执行费 43.79 万元。2025 年 12 月 18 日，大连海事法院作出（2025）辽 72 执 382 号之一执行裁定书，解除对被执行人码头物流公司名下财产的全部执行措施，终结（2025）辽 72 执 382 号案件的执行。

**十四、或有事项** - 续

**1. 截至 2025 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况** - 续

关于本集团之子公司码头物流公司的未决诉讼、仲裁形成情况 - 续

2022 年 1 月 27 日，大连海事法院对榕江公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2021）辽 72 民初 372 号），判决码头物流公司向榕江公司赔偿货物损失 33,608.10 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 4 月 7 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息，码头物流公司向榕江公司赔偿诉讼保全责任险费用 25.48 万元，驳回榕江公司的其他诉讼请求。2022 年 3 月 1 日，码头物流公司针对榕江公司案一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。辽宁省高级人民法院于 2022 年 8 月 4 日作出（2022）辽民终 642 号民事裁定：1）撤销大连海事法院（2021）辽 72 民初 372 号民事判决；2）本案发回大连海事法院重审。2023 年 12 月 22 日，大连海事法院对榕江公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2022）辽 72 民初 1189 号之一），驳回榕江公司起诉。2024 年 1 月 9 日，榕江公司针对一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。2024 年 12 月 9 日，辽宁省高级人民法院民事裁定书（2024）辽民终 569 号：撤销大连海事法院（2022）辽 72 民初 1189 号之一民事裁定，指令大连海事法院审理。2025 年 6 月 30 日，大连海事法院作出（2025）辽 72 民初 317 号判决：1）码头物流公司于本判决生效之日起十日内向榕江公司赔偿货物损失 33,608.10 万元以及该款项自 2021 年 4 月 7 日起至实际付清之日止按照全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率计算的利息；2）码头物流公司于本判决生效之日起十日内向榕江公司支付律师费 257 万元、保全保险费 25.48 万元。2025 年 9 月 5 日，大连海事法院作出（2025）辽 72 执 393 号执行通知书，责令码头物流公司立即履行以下义务：1）给付榕江公司 39,135.87 万元及逾期履行利息；2）支付执行费 45.88 万元。

2023 年 6 月 19 日，大连海事法院对青岛中兖公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2022）辽 72 民初 808 号），判决码头物流公司向青岛中兖公司赔偿货物损失 16,924.64 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 4 月 9 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息，码头物流公司向青岛中兖公司赔偿诉讼保全责任险费用 13.47 万元，驳回青岛中兖公司的其他诉讼请求。2023 年 7 月 3 日，码头物流公司针对青岛中兖公司案一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。2024 年 12 月 24 日，辽宁高级人民法院民事判决书（2023）辽民终 1787 号：驳回上诉，维持原判。2025 年 3 月 4 日，大连海事法院执行通知书（2025）辽 72 执 133 号，责令码头物流公司给付青岛中兖公司 16,938.61 万元及利息，承担执行费 23.68 万元。

**十四、或有事项** - 续

**1. 截至 2025 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况** - 续

关于本集团之子公司码头物流公司的未决诉讼、仲裁形成情况 - 续

2022 年 12 月 30 日，大连海事法院对新汶矿业集团物资供销有限责任公司（以下简称“新汶矿业公司”）起诉码头物流公司一案作出一审判决（大连海事法院（2022）辽 72 民初 1041 号），判决码头物流公司向新汶矿业公司支付货物损失 1,252.91 万元及其他损失 235.85 万元，及以 1,252.91 万元为基数自 2021 年 5 月 6 日起至实际付清之日，以 235.85 万元为基数自 2021 年 6 月 7 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息。判决码头物流公司向新汶矿业公司支付保全保险费 4.50 万元，驳回新汶矿业公司其他诉讼请求。2023 年 1 月 18 日，码头物流公司针对新汶矿业公司案一审判决向辽宁省高级人民法院提起上诉。2023 年 8 月 17 日，辽宁省高级人民法院作出（2023）辽民终 881 号民事裁定：变更大连海事法院（2022）辽 72 民初 1041 号民事判决为“判决码头物流公司向新汶矿业公司支付货物损失 1,182.76 万元及其他损失 235.85 万元，及以 1,182.76 万元为基数自 2021 年 5 月 6 日起至实际付清之日，以 235.85 万元为基数自 2021 年 6 月 7 日起至实际付清之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息”，其他事项维持原有判决结果。2023 年 9 月 7 日，大连海事法院作出了（2023）辽 72 执 600 号执行通知书，责令码头物流公司给付新汶矿业公司 1,423.61 万元，支付执行费 8.16 万元。2025 年 4 月 29 日，大连海事法院作出了（2025）辽 72 执恢 50 号执行通知书，责令码头物流公司给付新汶矿业公司 1,423.61 万元及利息，承担执行费 8.16 万元。

2022 年 5 月，重庆渝丰进出口有限公司（以下简称“重庆渝丰公司”）向武汉海事法院对码头物流公司提起诉讼，要求码头物流公司向其赔偿 12,025.13 万元及资金占用损失。2022 年 9 月 6 日，武汉海事法院对重庆渝丰公司起诉码头物流公司一案作出一审判决（武汉海事法院（2021）鄂 72 民初 820 号），判决码头物流公司向重庆渝丰公司支付 12,025.13 万元，及以该款项为基数，自 2021 年 3 月 20 日起算至生效判决实际履行完毕之日止，按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算资金占用损失，驳回重庆渝丰公司其他诉讼请求。2022 年 9 月 16 日，码头物流公司针对重庆渝丰公司案一审判决向湖北省高级人民法院提起上诉。2023 年 5 月 16 日，湖北省高级人民法院作出民事裁定书（（2022）鄂民终 1361 号），驳回码头物流公司上诉请求。2023 年 11 月 17 日，武汉海事法院对重庆渝丰公司申请强制执行码头物流公司一案作出裁定（（2023）鄂 72 执 447 号之一），终结本次执行程序。

综合考虑码头物流公司所涉及的索赔金额、法院已作出的判决及内外部法律顾问的意见，并考虑到码头物流公司系一家有限责任公司，本公司及本集团其他子公司并不就码头物流公司的任何相关责任承担担保责任或连带责任，本集团于 2021 年 12 月 31 日以码头物流公司截至该日止账面净资产的可收回金额为限计提预计负债 1.80 亿元。因法院扣划码头物流公司的银行存款，本年预计负债减少 1,242.00 万元（2024 年：828.00 万元），截至 2025 年 12 月 31 日，该等诉讼案件预计负债余额为 1.40 亿元。

## 十四、或有事项 - 续

### 1. 截至 2025 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况 - 续

关于本集团之子公司码头物流公司的未决诉讼、仲裁形成情况 - 续

码头物流公司因不能清偿到期债务，且明显缺乏清偿能力，2025 年 9 月 30 日经其股东会决议，同意其向法院申请破产清算。大连经济技术开发区人民法院已于 2025 年 12 月 16 日出具（2025）辽 0291 破申 5 号民事裁定书，正式受理码头物流公司的破产清算申请。2026 年 1 月 28 日，大连经济技术开发区人民法院出具（2026）辽 0291 破 1 号民事裁定书，指定大连万隆天信会计师事务所有限公司担任码头物流公司破产管理人，截至本报告出具日，交接工作正在进行中。

除上述或有事项外，于 2025 年 12 月 31 日，本集团并无其他重大担保事项及其他需要说明的或有事项。

## 十五、 资产负债表日后事项中的非调整事项

### 1. 资产负债表日后利润分配

经本公司于 2026 年 3 月 26 日召开的董事会审议通过，2025 年利润分配方案拟以本公司现有总股本 23,571,767,213 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.286 元（含税）的现金股利，共计分配现金股利 674,152,542.29 元，如在实施权益分派的股权登记日前本公司总股本发生变动的，本公司将按照每股股息不变的原则对分配总额进行调整，该提议尚待本公司股东会批准。

## 十六、 重要的资本承诺

于 2025 年 12 月 31 日，本集团无重要的资本承诺

## 十七、 董事、监事及高级管理人员薪酬

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 袍金 | 650,000.00 | 650,000.00 |
| 其他酬金： | | |
| 薪金及津贴 | 5,348,219.04 | 6,862,126.42 |
| 养老金计划供款等 | 960,796.83 | 365,334.24 |
| 合计 | 6,959,015.87 | 7,877,460.66 |

**十七、董事、监事及高级管理人员薪酬** - 续

**1. 独立非执行董事**

支付给独立非执行董事的费用如下：

| | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 陈维曦 | 250,000.00 | 250,000.00 |
| 刘春彦 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 程超英 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| **合计** | 650,000.00 | 650,000.00 |

**2. 执行董事、非执行董事和监事**

| | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| **薪金及津贴：** | | |
| 执行董事： | | |
| 魏明晖 | 694,944.04 | 1,111,528.04 |
| 王志贤* | - | - |
| 李国锋** | - | - |
| 非执行董事： | | |
| 张弘** | 88,514.50 | - |
| 李国锋* | - | - |
| 刘彬 | - | - |
| 王柱*** | - | - |
| 杨兵 | - | - |
| 黄镇洲** | - | - |
| 徐鑫*** | - | - |
| 李玉彬*** | - | - |

**十七、 董事、监事及高级管理人员薪酬** - 续

**2. 执行董事、非执行董事和监事** - 续

| | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| **薪金及津贴：** - 续 | | |
| 监事：**** | | |
| 匡治国 | - | - |
| 崔贝强 | - | - |
| 张弘 | 460,529.00 | 621,618.00 |
| 高士成 | 362,609.00 | 530,830.50 |
| 丁凯 | 50,000.00 | 100,000.00 |
| **合计** | 1,656,596.54 | 2,363,976.54 |
| **养老金计划供款等：** | | |
| 执行董事： | | |
| 魏明晖 | 115,487.40 | 41,016.96 |
| 王志贤* | - | - |
| 李国锋** | - | - |
| 非执行董事： | | |
| 张弘** | 29,001.45 | - |
| 李国锋* | - | - |
| 刘彬 | - | - |
| 王柱*** | - | - |
| 杨兵 | - | - |
| 黄镇洲** | - | - |
| 徐鑫*** | - | - |
| 李玉彬*** | - | - |
| 监事：**** | | |
| 张弘 | 57,044.40 | 41,016.96 |
| 高士成 | 64,337.30 | 41,016.96 |
| 丁凯 | - | - |
| 崔贝强 | - | - |
| 匡治国 | - | - |
| **合计** | 265,870.55 | 123,050.88 |

## 十七、 董事、监事及高级管理人员薪酬 - 续

### 2. 执行董事、非执行董事和监事 - 续

*王志贤于 2025 年 5 月离任本公司董事长、执行董事；李国锋于 2025 年 5 月离任本公司非执行董事。

**李国锋自 2025 年 5 月担任本公司董事长、执行董事；黄镇洲自 2025 年 2 月担任本公司非执行董事；张弘自 2025 年 10 月担任本公司职工代表董事。

***徐鑫于 2023 年 6 月至 2024 年 4 月期间担任本公司非执行董事；李玉彬于 2023 年 12 月至 2024 年 11 月担任本公司非执行董事；王柱于 2024 年 6 月至 2025 年 10 月担任本公司非执行董事。

****根据本公司 2025 年 6 月 26 日，召开的 2024 年年度股东大会通过的关于修订《辽宁港口股份有限公司章程》的议案“第一百三十五条公司董事会设置审计委员会，行使《公司法》规定的监事会职权。”本公司不再设监事会。

### 3. 高级管理人员

| | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| **薪金及津贴：** | | |
| 魏明晖 | 694,944.04 | 1,111,528.04 |
| 李国东** | 647,437.50 | 251,447.50 |
| 王慧颖 | 632,558.00 | 697,158.00 |
| 关利辉 | 616,250.50 | 738,710.50 |
| 唐明** | 597,098.00 | 378,891.00 |
| 尹凯阳* | 528,393.50 | 701,558.00 |
| 罗东曦* | 452,584.50 | 711,658.00 |
| 李水波*** | 152,940.50 | - |
| 孟铁湘*** | 64,360.00 | - |
| 李健儒* | - | 849,126.88 |
| 台金刚* | - | 169,600.00 |
| **合计** | 4,386,566.54 | 5,609,677.92 |
| **养老金计划供款等：** | | |
| 魏明晖 | 115,487.40 | 41,016.96 |
| 关利辉 | 119,980.00 | 41,016.96 |
| 王慧颖 | 115,487.40 | 41,016.96 |
| 唐明** | 115,487.40 | 41,016.96 |
| 李国东** | 122,322.78 | 27,344.64 |
| 尹凯阳* | 86,485.95 | 41,016.96 |
| 罗东曦* | 67,492.70 | 41,016.96 |
| 李水波*** | 48,335.75 | - |
| 孟铁湘*** | 19,334.30 | - |
| 台金刚* | - | 9,853.92 |
| **合计** | 810,413.68 | 283,300.32 |

## 十七、 董事、监事及高级管理人员薪酬 - 续

### 3. 高级管理人员 - 续

本年不存在某董事、监事或高级管理人员放弃或同意放弃本年薪酬的协议（2024 年：无）。

本年董事、监事和高级管理人员离任人数占本年年初董事、监事和高级管理人员总人数的比例为 38.10%（2024 年：19.05%）。

*尹凯阳于 2025 年 11 月离任本公司副总经理；罗东曦于 2025 年 7 月离任本公司副总经理；台金刚于 2024 年 4 月离任本公司副总经理；李健儒于 2024 年 9 月离任本公司联席公司秘书、合资格会计师。

**唐明自 2024 年 1 月担任本公司财务总监；李国东自 2024 年 4 月担任本公司副总经理。

***李水波自 2025 年 8 月担任本公司副总经理；孟铁湘自 2025 年 12 月担任本公司副总经理。

### 4. 薪酬最高的前五位

2025 年本集团薪酬最高的前五位中包括 1 位董事（2024 年本集团薪酬最高的前五位中包括 1 位董事），薪酬合计金额列示如下：

| | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 工资及补贴 | 3,494,074.54 | 4,221,157.87 |
| 社会保险 | 584,272.38 | 576,973.41 |
| **合计** | 4,078,346.92 | 4,798,131.28 |

薪酬范围

| | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 人民币0元-1,000,000元 | 5人 | 4人 |
| 人民币1,000,000元-1,500,000元 | 0人 | 1人 |

## 十八、母公司财务报表主要项目附注

### 1. 应收账款

（1） 应收账款总体情况

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
| --- | --- | --- |
| 应收账款 | 1,374,245,290.79 | 3,402,415,783.12 |
| 减：信用损失准备 | 130,441,429.60 | 202,816,140.42 |
| **合计** | 1,243,803,861.19 | 3,199,599,642.70 |

（2） 应收账款整体账龄

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 比例（%） | 信用损失准备 | 账面余额 | 比例（%） | 信用损失准备 |
| 1年以内（含1年） | 493,489,403.79 | 35.91 | 34,147,539.74 | 756,283,845.47 | 22.22 | 679,402.68 |
| 1至2年（含2年） | 10,793,483.00 | 0.79 | 2,244,388.20 | 627,992,350.00 | 18.46 | 43,708,397.53 |
| 2至3年（含3年） | 625,887,330.00 | 45.54 | 55,522,107.45 | 611,018,386.86 | 17.96 | 46,625,421.49 |
| 3年以上 | 244,075,074.00 | 17.76 | 38,527,394.21 | 1,407,121,200.79 | 41.36 | 111,802,918.72 |
| **合计** | 1,374,245,290.79 | 100.00 | 130,441,429.60 | 3,402,415,783.12 | 100.00 | 202,816,140.42 |

（3） 应收账款坏账准备的变动如下：

| | 年初数 | 本年计提 | 本年收回/转回 | 本年核销 | 其他变动 | 年末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2025 年 | 202,816,140.42 | -67,037,805.92 | - | -5,336,904.90 | - | 130,441,429.60 |
| 2024 年 | 572,090,840.08 | -369,274,699.66 | - | - | - | 202,816,140.42 |

（4） 计提坏账准备的应收账款情况如下：

于 2025 年 12 月 31 日，本公司按信用风险评级计提坏账准备的应收账款情况如下：

| 评级 | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| A | 70,219,130.79 | 7,021.91 | 0.00-0.10 |
| B | 362,550.00 | 362.55 | 0.10-0.30 |
| C | 1,279,153,584.00 | 106,167,401.24 | 0.30-50.00 |
| D | 24,510,026.00 | 24,266,643.90 | 50.00-100.00 |
| **合计** | 1,374,245,290.79 | 130,441,429.60 | —— |

于 2024 年 12 月 31 日，本公司按信用风险评级计提坏账准备的应收账款情况如下：

| 评级 | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| A | 725,112,748.08 | 72,511.26 | 0.00-0.10 |
| B | 34,362,041.16 | 49,302.39 | 0.10-0.30 |
| C | 2,613,364,110.23 | 173,797,427.56 | 0.30-50.00 |
| D | 29,576,883.65 | 28,896,899.21 | 50.00-100.00 |
| **合计** | 3,402,415,783.12 | 202,816,140.42 | —— |

## 十八、母公司财务报表主要项目附注 - 续

### 1. 应收账款 - 续

（5） 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 信用损失准备 | 占应收账款总额的比例（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| 大连恩埃斯凯国际贸易有限公司 | 客户 | 1,256,081,784.00 | 1-2年、2-3年及3年以上 | 101,403,777.44 | 91.40 |
| 中华人民共和国北良港海关 | 政府机构 | 23,030,000.00 | 1-2年、2-3年 | 4,761,533.80 | 1.68 |
| 长港口 | 关联方 | 11,201,303.82 | 2-3年、3年以上 | 11,041,303.82 | 0.82 |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 关联方 | 8,470,705.50 | 1年以内 | 847.07 | 0.62 |
| 东北亚现货商品交易所有限公司 | 客户 | 6,616,810.61 | 3年以上 | 6,616,810.61 | 0.48 |
| **合计** | —— | 1,305,400,603.93 | —— | 123,824,272.74 | 95.00 |

### 2. 其他应收款

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 应收利息 | 203,695.46 | 5,053,433.31 |
| 应收股利 | 1,839,219,420.54 | 2,240,817,539.75 |
| 其他应收款项 | 699,976,386.12 | 52,314,920.31 |
| **合计** | 2,539,399,502.12 | 2,298,185,893.37 |

（1） 应收利息

1） 已到期可收取应收利息分类

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 子公司及关联方借款 | 6,089,335.44 | 10,728,085.59 |
| 减：信用损失准备 | 5,885,639.98 | 5,674,652.28 |
| **账面价值** | 203,695.46 | 5,053,433.31 |

于 2025 年 12 月 31 日，无金额重要的逾期利息（2024 年 12 月 31 日：无）。

2） 应收利息信用损失准备计提情况

| 信用损失准备 | 第一阶段 未来12个月预期信用损失 | 第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 年初余额 | 4,813.38 | - | 5,669,838.90 | 5,674,652.28 |
| 年初余额在本年： | —— | —— | —— | —— |
| --转入第三阶段 | | | | |
| 本年计提 | -4,813.38 | - | 215,801.08 | 210,987.70 |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 年末余额 | - | - | 5,885,639.98 | 5,885,639.98 |

2025 年计提坏账准备 210,987.70 元（2024 年：4,332,181.98 元），无收回或转回坏账准备（2024 年：无）。

## 十八、 母公司财务报表主要项目附注 - 续

### 2. 其他应收款 - 续

（2） 应收股利

1） 应收股利列示

| 被投资单位 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 大连港集装箱发展有限公司 | 1,118,108,457.70 | 1,406,138,252.12 |
| 营口有限 | 693,089,600.46 | 818,611,143.62 |
| 大连汽车码头有限公司 | 11,200,000.00 | 12,800,000.00 |
| 大连港油码头有限公司 | 8,784,699.45 | - |
| 招商港航数字科技（辽宁）有限公司 | 5,004,708.18 | - |
| 大连港海恒船舶管理有限公司 | 1,503,374.89 | 1,250,964.55 |
| 大连国际集装箱服务有限公司 | 1,186,758.66 | 2,017,179.46 |
| 大连保税区金鑫石化有限公司 | 341,821.20 | - |
| **合计** | 1,839,219,420.54 | 2,240,817,539.75 |
| 减：信用损失准备 | - | - |
| **账面价值** | 1,839,219,420.54 | 2,240,817,539.75 |

2） 账龄超过 1 年的重要应收股利

| 被投资单位 | 年末数 | 年初数 | 未收回原因 | 信用损失准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 大连港集装箱发展有限公司 | 860,000,000.00 | 1,140,000,000.00 | 暂缓支付 | - |
| **合计** | 860,000,000.00 | 1,140,000,000.00 | —— | - |

3） 应收股利信用损失准备变动情况

2025 年未计提坏账准备（2024 年：无），无收回或转回坏账准备（2024 年：无）。

## 十八、母公司财务报表主要项目附注 - 续

### 2. 其他应收款 - 续

（3） 其他应收款项

1） 按性质分析

| 款项性质 | 年末数 | 年初数 |
|---|---|---|
| 应收委托管理服务收入 | 59,775,308.22 | 69,424,500.00 |
| 其他 | 665,971,600.65 | 10,986,785.90 |
| **小计** | 725,746,908.87 | 80,411,285.90 |
| 减：信用损失准备 | 25,770,522.75 | 28,096,365.59 |
| **合计** | 699,976,386.12 | 52,314,920.31 |

2） 按账龄分析

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例（%） | 信用损失准备 | 账面余额 | 比例（%） | 信用损失准备 |
| 1年以内（含1年） | 673,908,777.15 | 92.86 | 578,806.29 | 19,692,403.38 | 24.50 | 2,016,929.87 |
| 1至2年（含2年） | 2,685,977.25 | 0.37 | 2,358,892.53 | 2,400,000.00 | 2.98 | 2,160,000.00 |
| 2至3年（含3年） | 2,400,000.00 | 0.33 | 2,280,000.00 | 3,893,990.85 | 4.84 | 3,339,596.34 |
| 3年以上 | 46,752,154.47 | 6.44 | 20,552,823.93 | 54,424,891.67 | 67.68 | 20,579,839.38 |
| **合计** | 725,746,908.87 | 100.00 | 25,770,522.75 | 80,411,285.90 | 100.00 | 28,096,365.59 |

3） 本公司按信用风险评级计提坏账准备的其他应收款情况如下：

2025 年 12 月 31 日

| 评级 | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例（%） |
|---|---|---|---|
| A | 672,980,323.07 | 67,304.52 | 0.00-0.10 |
| B | 392,133.33 | 392.13 | 0.05-0.30 |
| C | 30,000,000.00 | 3,800,669.46 | 0.30-50.00 |
| D | 22,374,452.47 | 21,902,156.64 | 50.00-100.00 |
| **合计** | 725,746,908.87 | 25,770,522.75 | —— |

2024 年 12 月 31 日

| 评级 | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例（%） |
|---|---|---|---|
| A | 17,371,426.13 | 1,797.14 | 0.00-0.10 |
| B | - | - | 0.10-0.30 |
| C | 41,550,205.30 | 7,357,538.98 | 0.30-50.00 |
| D | 21,489,654.47 | 20,737,029.47 | 50.00-100.00 |
| **合计** | 80,411,285.90 | 28,096,365.59 | —— |

## 十八、母公司财务报表主要项目附注 - 续

### 2. 其他应收款 - 续

（3） 其他应收款项 - 续

4） 其他应收款按照未来 12 个月及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2025 年 12 月 31 日

| 信用损失准备 | 第一阶段<br>未来12个月预期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 第三阶段<br>整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 年初余额 | 1,797.14 | 7,357,538.98 | 20,737,029.47 | 28,096,365.59 |
| 年初余额在本年： | —— | —— | —— | —— |
| --转入第二阶段 | - | - | - | - |
| --转入第三阶段 | - | -28,347.73 | 28,347.73 | - |
| --转回第二阶段 | - | - | - | - |
| --转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本年计提 | 65,899.51 | -3,528,521.79 | 1,136,779.44 | -2,325,842.84 |
| 年末余额 | 67,696.65 | 3,800,669.46 | 21,902,156.64 | 25,770,522.75 |

2024 年 12 月 31 日

| 信用损失准备 | 第一阶段<br>未来12个月预期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 第三阶段<br>整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 年初余额 | 42,012.46 | 604,242.04 | 78,485,154.47 | 79,131,408.97 |
| 年初余额在本年： | —— | —— | —— | —— |
| --转入第二阶段 | - | - | - | - |
| --转入第三阶段 | -35.00 | - | 35.00 | - |
| --转回第二阶段 | - | 60,077,000.00 | -60,077,000.00 | - |
| --转回第一阶段 | 60,000.00 | - | -60,000.00 | - |
| 本年计提 | -100,180.32 | -53,323,703.06 | 2,388,840.00 | -51,035,043.38 |
| 年末余额 | 1,797.14 | 7,357,538.98 | 20,737,029.47 | 28,096,365.59 |

2025 年计提坏账准备-2,325,842.84 元（2024 年：-51,035,043.38 元），无收回或转回坏账准备（2024 年：无），无核销坏账准备（2024 年：无）。

5） 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收情况

| 单位名称 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项总额的比例（%） | 信用损失准备 | 性质或内容 |
|---|---|---|---|---|---|
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | 360,229,410.00 | 1年以内 | 49.64 | 36,022.94 | 其他 |
| 大连港油码头有限公司 | 150,556,486.27 | 1年以内 | 20.75 | 15,055.64 | 其他 |
| 大连国际物流园发展有限公司 | 105,000,000.00 | 1年以内 | 14.47 | 10,500.00 | 其他 |
| 集发物流 | 46,011,500.00 | 1年以内 | 6.34 | 4,601.15 | 其他 |
| 长投发 | 30,000,000.00 | 5年以上 | 4.13 | 3,800,669.46 | 应收委托管理服务收入 |
| **合计** | 691,797,396.27 | —— | 95.33 | 3,866,849.19 | —— |

## 十八、母公司财务报表主要项目附注 - 续

### 3. 长期应收款

（1） 长期应收款总体情况

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面金额 | 信用损失准备 | 账面价值 | 账面金额 | 信用损失准备 | 账面价值 |
| 应收企业间借款 | 4,025,687,217.50 | 402,568.72 | 4,025,284,648.78 | 4,370,694,624.99 | 545,105.36 | 4,370,149,519.63 |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 3,002,520,833.34 | 300,252.08 | 3,002,220,581.26 | 3,369,777,958.33 | 445,013.69 | 3,369,332,944.64 |
| 一年后到期的长期应收款 | 1,023,166,384.16 | 102,316.64 | 1,023,064,067.52 | 1,000,916,666.66 | 100,091.67 | 1,000,816,574.99 |

（2） 长期应收款坏账准备的变动如下：

| | 年初余额 | 本年计提 | 其他变动 | 本年收回或转回 | 本年核销 | 年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2025年 | 545,105.36 | - | - | -142,536.64 | - | 402,568.72 |
| 2024年 | 13,652,409.80 | - | - | -13,107,304.44 | - | 545,105.36 |

### 4. 长期股权投资

（1） 长期股权投资分类

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 其他增加（减少） | 年末数 |
|---|---|---|---|---|---|
| 对子公司投资 | 20,760,327,526.32 | 1,888,975,867.98 | -1,420,244,460.41 | - | 21,229,058,933.89 |
| 对合营企业投资 | 524,631,578.00 | 2,400,000.00 | - | -81,268,017.22 | 445,763,560.78 |
| 对联营企业投资 | 1,284,293,808.53 | - | - | 68,159,267.39 | 1,352,453,075.92 |
| **小计** | 22,569,252,912.85 | 1,891,375,867.98 | -1,420,244,460.41 | -13,108,749.83 | 23,027,275,570.59 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 47,267,137.23 | 2,400,000.00 | -5,100,000.00 | - | 44,567,137.23 |
| **合计** | 22,521,985,775.62 | 1,888,975,867.98 | -1,415,144,460.41 | -13,108,749.83 | 22,982,708,433.36 |

## 十八、母公司财务报表主要项目附注 - 续

### 4. 长期股权投资 - 续

（2） 长期股权投资明细

2025 年 12 月 31 日

| 被投资单位 | 年初数 | 本年增减变动 | | | | | | | | 年末数 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利和利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| **子公司** | | | | | | | | | | | |
| 营口有限 | 15,821,491,793.59 | - | - | - | - | - | - | - | - | 15,821,491,793.59 | - |
| 大连港集装箱发展有限公司 | 3,201,948,622.38 | - | -1,338,989,460.41 | - | - | - | - | - | - | 1,862,959,161.97 | - |
| 亚太港口有限公司 | 76,155,000.00 | - | -76,155,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 大连保税区金鑫石化有限公司 | 6,629,301.65 | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,629,301.65 | - |
| 大连集发船舶管理有限公司 | 419,011,554.73 | - | - | - | - | - | - | - | - | 419,011,554.73 | - |
| 大连外轮理货有限公司 | 14,259,172.03 | - | - | - | - | - | - | - | - | 14,259,172.03 | - |
| 大连港口建设监理咨询有限公司 | 18,278,125.97 | - | - | - | - | - | - | - | - | 18,278,125.97 | - |
| 大连港通信工程有限公司 | 6,137,212.61 | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,137,212.61 | - |
| 大连金港湾粮食物流有限公司 | 53,156,426.75 | - | - | - | - | - | - | - | - | 53,156,426.75 | - |
| 大连港旅顺港务有限公司 | 217,580,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 217,580,000.00 | - |
| 大连港湾东车物流有限公司 | 31,931,668.81 | - | - | - | - | - | - | - | - | 31,931,668.81 | - |
| 大连港粮油贸易有限公司 | 25,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 25,000,000.00 | - |
| 大连港润燃气有限公司 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 大连海嘉汽车码头有限公司 | 200,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 200,000,000.00 | - |
| 大连迪朗斯瑞房车有限公司 | 30,255,458.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 30,255,458.00 | 20,744,542.00 |
| 大连庄河港兴投资有限公司 | 80,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 80,000,000.00 | - |
| 大连港海恒船舶管理有限公司 | 4,825,626.54 | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,825,626.54 | - |
| 大连港电力有限公司 | 121,205,097.79 | - | - | - | - | - | - | - | - | 121,205,097.79 | - |
| 大连国际集装箱服务有限公司 | 6,724,057.22 | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,724,057.22 | - |
| 大连口岸物流网股份有限公司 | 43,318,173.41 | - | - | - | - | - | - | - | - | 43,318,173.41 | - |
| 长港口 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 长投发 | 295,604,225.12 | - | - | - | - | - | - | - | - | 295,604,225.12 | - |
| 招商港航数字科技（辽宁）有限公司 | 60,971,467.72 | - | - | - | - | - | - | - | - | 60,971,467.72 | - |
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | - | 67,345,151.04 | - | - | - | - | - | - | - | 67,345,151.04 | - |
| 集发物流 | - | 1,271,644,309.37 | - | - | - | - | - | - | - | 1,271,644,309.37 | - |
| 大连港油码头有限公司 | - | 529,986,407.57 | - | - | - | - | - | - | - | 529,986,407.57 | - |
| 大连长港拖轮服务有限公司 | - | 20,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 20,000,000.00 | - |
| **小计** | 20,734,482,984.32 | 1,888,975,867.98 | -1,415,144,460.41 | - | - | - | - | - | - | 21,208,314,391.89 | 20,744,542.00 |

## 十八、母公司财务报表主要项目附注 - 续

### 4. 长期股权投资 - 续

（2） 长期股权投资明细 - 续

2025 年 12 月 31 日 - 续

| 被投资单位 | 年初数 | 本年增减变动 | | | | | | | | 年末数 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利和利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| **合营企业** | | | | | | | | | | | |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 158,506,162.88 | - | - | 7,946,901.12 | - | - | -7,000,000.00 | - | - | 159,453,064.00 | - |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 211,172,797.21 | - | - | 21,445,112.57 | - | - | -30,000,000.00 | - | - | 202,617,909.78 | - |
| 大连中联理货有限公司 | 3,826,128.80 | - | - | 833,749.74 | - | 80,390.71 | -822,964.88 | - | - | 3,917,304.37 | - |
| 大连中油码头管理有限公司 | 21,427,826.70 | - | - | 3,695,957.95 | - | | -8,740,090.28 | - | - | 16,383,694.37 | - |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 16,023,885.99 | - | - | 1,445,004.56 | - | - | | - | - | 17,468,890.55 | - |
| 大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司 | - | 2,400,000.00 | | - | - | - | - | 2,400,000.00 | - | - | 10,060,214.03 |
| 大连港屿物流供应链有限公司 | 34,323,854.84 | - | - | 1,538,628.84 | - | - | - | - | - | 35,862,483.68 | - |
| 中海港联航运有限公司 | 57,928,326.35 | - | - | -4,690,260.30 | - | - | - | - | -53,238,066.05 | - | - |
| **小计** | 503,208,982.77 | 2,400,000.00 | - | 32,215,094.48 | - | 80,390.71 | -46,563,055.16 | 2,400,000.00 | -53,238,066.05 | 435,703,346.75 | 10,060,214.03 |
| **联营企业** | | | | | | | | | | | |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 63,078,006.09 | - | - | 20,337,306.54 | - | - | -26,483,802.40 | - | - | 56,931,510.23 | - |
| 太仓兴港拖轮有限公司 | 8,966,572.34 | - | - | 2,919,007.33 | - | 156,997.87 | -2,099,997.90 | - | - | 9,942,579.64 | - |
| 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 610,122,248.16 | - | - | 4,563,973.89 | - | -841,616.37 | -8,957,650.23 | - | - | 604,886,955.45 | - |
| 大连北方油品储运有限公司 | 68,042,461.40 | - | - | 4,672,977.99 | - | 44,552.84 | -5,600,000.00 | - | - | 67,159,992.23 | - |
| 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 | 212,331,918.85 | - | - | 8,967,608.53 | - | - | - | - | - | 221,299,527.38 | - |
| 中世国际物流有限公司 | 140,021,567.16 | - | - | 5,721,673.24 | - | - | -1,500,000.00 | - | - | 144,243,240.40 | - |
| 大连汽车码头有限公司 | 181,104,168.07 | - | - | 10,772,592.88 | - | 184,946.80 | -11,200,000.00 | - | - | 180,861,707.75 | - |
| 辽宁电子口岸有限责任公司 | 626,866.46 | - | - | -46,856.22 | - | - | - | - | - | 580,010.24 | - |
| 中海港联航运有限公司 | - | - | - | -452,894.65 | - | - | - | - | 53,238,066.05 | 52,785,171.40 | 13,762,381.20 |
| **小计** | 1,284,293,808.53 | - | - | 57,455,389.53 | - | -455,118.86 | -55,841,450.53 | - | 53,238,066.05 | 1,338,690,694.72 | 13,762,381.20 |
| **合计** | 22,521,985,775.62 | 1,891,375,867.98 | -1,415,144,460.41 | 89,670,484.01 | - | -374,728.15 | -102,404,505.69 | 2,400,000.00 | - | 22,982,708,433.36 | 44,567,137.23 |

## 十八、母公司财务报表主要项目附注 - 续

### 4. 长期股权投资 - 续

（2） 长期股权投资明细 - 续

2024 年 12 月 31 日

| 被投资单位 | 年初数 | 本年增减变动 | | | | | | | 年末数 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利和利润 | 计提减值准备 | | |
| **子公司** | | | | | | | | | | |
| 营口有限 | 15,821,491,793.59 | - | - | - | - | - | - | - | 15,821,491,793.59 | - |
| 大连港集装箱发展有限公司 | 3,201,948,622.38 | - | - | - | - | - | - | - | 3,201,948,622.38 | - |
| 亚太港口有限公司 | 76,155,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 76,155,000.00 | - |
| 大连保税区金鑫石化有限公司 | 6,629,301.65 | - | - | - | - | - | - | - | 6,629,301.65 | - |
| 大连集发船舶管理有限公司 | 419,011,554.73 | - | - | - | - | - | - | - | 419,011,554.73 | - |
| 大连外轮理货有限公司 | 14,259,172.03 | - | - | - | - | - | - | - | 14,259,172.03 | - |
| 大连港口建设监理咨询有限公司 | 18,278,125.97 | - | - | - | - | - | - | - | 18,278,125.97 | - |
| 大连港通信工程有限公司 | 6,137,212.61 | - | - | - | - | - | - | - | 6,137,212.61 | - |
| 大连金港湾粮食物流有限公司 | 53,156,426.75 | - | - | - | - | - | - | - | 53,156,426.75 | - |
| 大连港旅顺港务有限公司 | 217,580,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 217,580,000.00 | - |
| 大连港湾东车物流有限公司 | 31,931,668.81 | - | - | - | - | - | - | - | 31,931,668.81 | - |
| 大连港粮油贸易有限公司 | 25,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 25,000,000.00 | - |
| 大连港润燃气有限公司 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 5,100,000.00 |
| 大连海嘉汽车码头有限公司 | 200,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 200,000,000.00 | - |
| 大连迪朗斯瑞房车有限公司 | 30,422,632.77 | - | - | - | - | - | - | 167,174.77 | 30,255,458.00 | 20,744,542.00 |
| 大连庄河港兴投资有限公司 | 80,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 80,000,000.00 | - |
| 大连港海恒船舶管理有限公司 | 4,825,626.54 | - | - | - | - | - | - | - | 4,825,626.54 | - |
| 大连港电力有限公司 | 121,205,097.79 | - | - | - | - | - | - | - | 121,205,097.79 | - |
| 大连国际集装箱服务有限公司 | 6,724,057.22 | - | - | - | - | - | - | - | 6,724,057.22 | - |
| 营口港信科技有限公司 | 27,187,091.79 | - | -27,187,091.79 | - | - | - | - | - | - | - |
| 大连口岸物流网股份有限公司 | 43,318,173.41 | - | - | - | - | - | - | - | 43,318,173.41 | - |
| 长港口 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 长投发 | - | 295,604,225.12 | - | - | - | - | - | - | 295,604,225.12 | - |
| 招商港航数字科技（辽宁）有限公司 | - | 60,971,467.72 | - | - | - | - | - | - | 60,971,467.72 | - |
| **小计** | 20,405,261,558.04 | 356,575,692.84 | -27,187,091.79 | - | - | - | - | 167,174.77 | 20,734,482,984.32 | 25,844,542.00 |

## 十八、母公司财务报表主要项目附注 - 续

### 4. 长期股权投资 - 续

（2） 长期股权投资明细 - 续

2024 年 12 月 31 日 - 续

| 被投资单位 | 年初数 | 本年增减变动 | | | | | | | 年末数 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利和利润 | 计提减值准备 | | |
| **合营企业** | | | | | | | | | | |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 158,461,749.61 | - | - | 10,228,911.65 | - | -184,498.38 | -10,000,000.00 | - | 158,506,162.88 | - |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 215,786,201.46 | - | - | 25,386,595.75 | - | - | -30,000,000.00 | - | 211,172,797.21 | - |
| 大连中联理货有限公司 | 3,018,771.40 | - | - | 874,222.54 | - | 77,145.78 | -144,010.92 | - | 3,826,128.80 | - |
| 大连中油码头管理有限公司 | 20,910,673.47 | - | - | 8,778,168.01 | - | - | -8,261,014.78 | - | 21,427,826.70 | - |
| 长港口 | 96,912,816.77 | - | - | -96,773,828.49 | - | -138,988.28 | - | - | - | - |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 13,388,880.55 | - | - | 2,636,613.04 | - | -1,607.60 | - | - | 16,023,885.99 | - |
| 长投发 | 304,448,198.08 | - | -295,604,225.12 | -8,672,837.63 | - | -171,135.33 | - | - | - | - |
| 大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司 | 7,736,387.48 | - | - | -76,173.45 | - | - | - | 7,660,214.03 | - | 7,660,214.03 |
| 大连港屿物流供应链有限公司 | 37,441,360.21 | - | - | -3,117,505.37 | - | - | - | - | 34,323,854.84 | - |
| 中海港联航运有限公司 | 75,835,624.05 | - | - | -4,144,916.50 | - | - | - | 13,762,381.20 | 57,928,326.35 | 13,762,381.20 |
| **小计** | 933,940,663.08 | - | -295,604,225.12 | -64,880,750.45 | - | -419,083.81 | -48,405,025.70 | 21,422,595.23 | 503,208,982.77 | 21,422,595.23 |
| **联营企业** | | | | | | | | | | |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 62,218,453.92 | - | - | 26,571,108.95 | - | - | -25,711,556.78 | - | 63,078,006.09 | - |
| 太仓兴港拖轮有限公司 | 10,415,104.10 | - | - | 2,340,893.23 | - | 67,714.01 | -3,857,139.00 | - | 8,966,572.34 | - |
| 国家管网集团大连液化天然气有限公司 | 616,202,701.57 | - | - | 12,820,208.66 | - | -2,184,710.84 | -16,715,951.23 | - | 610,122,248.16 | - |
| 大连北方油品储运有限公司 | 68,676,632.22 | - | - | 3,299,715.98 | - | 66,113.20 | -4,000,000.00 | - | 68,042,461.40 | - |
| 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 | 215,264,584.72 | - | - | -2,232,665.87 | - | -700,000.00 | - | - | 212,331,918.85 | - |
| 中世国际物流有限公司 | 134,940,276.50 | - | - | 5,081,290.66 | - | - | - | - | 140,021,567.16 | - |
| 大连汽车码头有限公司 | 184,073,446.57 | - | - | 9,634,497.09 | - | 196,224.41 | -12,800,000.00 | - | 181,104,168.07 | - |
| 辽宁电子口岸有限责任公司 | 669,275.39 | - | - | -42,408.93 | - | - | - | - | 626,866.46 | - |
| **小计** | 1,292,460,474.99 | - | - | 57,472,639.77 | - | -2,554,659.22 | -63,084,647.01 | - | 1,284,293,808.53 | - |
| **合计** | 22,631,662,696.11 | 356,575,692.84 | -322,791,316.91 | -7,408,110.68 | - | -2,973,743.03 | -111,489,672.71 | 21,589,770.00 | 22,521,985,775.62 | 47,267,137.23 |

## 十八、母公司财务报表主要项目附注 - 续

### 5. 营业收入、成本

| 项目 | 本年累计数 | | 上年累计数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,066,700,591.78 | 1,692,770,662.09 | 2,328,137,450.90 | 2,206,202,102.87 |
| 其他业务 | 320,280,987.90 | 120,125,444.59 | 293,285,197.22 | 178,916,423.76 |
| **合计** | 2,386,981,579.68 | 1,812,896,106.68 | 2,621,422,648.12 | 2,385,118,526.63 |

### 6. 投资收益

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,020,916,496.44 | 1,171,512,226.81 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 89,670,484.01 | -7,408,110.68 |
| 企业间借款收益 | 114,500,967.02 | 124,776,046.52 |
| **合计** | 1,225,087,947.47 | 1,288,880,162.65 |

本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

### 7. 母公司现金流量表补充资料

| 项目 | 本年累计数 | 上年累计数 |
|---|---|---|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,495,817,007.20 | 1,253,852,614.40 |
| 加：资产减值损失 | 2,400,000.00 | 69,856,222.47 |
| 信用减值损失 | -69,295,197.70 | -429,084,865.50 |
| 固定资产折旧 | 585,126,179.85 | 613,325,465.70 |
| 投资性房地产折旧 | 216,810.12 | 65,568.16 |
| 使用权资产折旧 | 50,010,271.49 | 79,865,035.66 |
| 无形资产摊销 | 22,326,669.27 | 21,147,196.21 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,671,320.73 | 9,474,019.85 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | -2,855,221.85 | 109,665.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 138,806,793.11 | 260,510,245.94 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,225,087,947.47 | -1,288,880,162.65 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 109,938,948.88 | 30,927,499.89 |
| 递延收益摊销 | -33,132,647.21 | -39,111,873.20 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 1,944,679.59 | 11,165,205.45 |
| 专项储备的增加（减少以“-”号填列） | -21,286,199.12 | -3,825,220.23 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,968,588,252.05 | 16,308,272.76 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -285,730,902.91 | 1,315,031.15 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 2,745,458,816.03 | 607,019,921.06 |
| 2.现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的年末余额 | 3,794,657,728.44 | 2,428,471,502.53 |
| 减：现金的年初余额 | 2,428,471,502.53 | 2,195,556,026.51 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,366,186,225.91 | 232,915,476.02 |

## 十九、 其他重要事项

本集团本年度无需要披露的其他重要事项。

## 二十、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会于 2026 年 3 月 26 日批准报出。

辽宁港口股份有限公司

财务报表补充资料
2025 年 12 月 31 日止年度
（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 一、 非经常性损益明细表

本集团对非经常性损益项目的确认按照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告〔2023〕65 号）的规定执行，本集团 2025 年非经营性损益如下：

| 项目 | 本年累计数 |
| --- | --- |
| 非流动资产处置损益 | 5,682,931.00 |
| 计入当期损益的政府补助（与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对损益产生持续影响的政府补助除外） | 4,478,447.32 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 101,988.98 |
| 受托经营取得的托管费收入 | 7,735,849.08 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,496,698.79 |
| 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失 | - |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 219,373.79 |
| **小计** | 19,715,288.96 |
| 所得税影响额 | 3,817,703.79 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -662,212.11 |
| **合计** | 16,559,797.28 |

## 二、 净资产收益率和每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2025 年加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 项目 | 加权平均净资产收益率 | 基本每股收益 |
| --- | --- | --- |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.26% | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.22% | 0.05 |

本公司无稀释性潜在普通股。

证书序号：0014624

会计师事务所

# 执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

## 说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一五年十月五日

中华人民共和国财政部制

统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

(副 本) (3-1)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李晓英、宋朝学、谭小青

经营范围　许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　6000 万元

成立日期　2012 年 03 月 02 日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

登记机关　北京市东城区市场监督管理局

2026 年 01 月 27 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家企业信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

| | |
|---|---|
| 姓名 Full name | 董秦川 |
| 性别 Sex | 男 |
| 出生日期 Date of birth | 1970-11-5 |
| 工作单位 Working unit | 信永中和会计师事务所成都分所 |
| 身份证号码 Identity card No. | 510122701105287 |

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所 5101070059573

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：510100243081
No. of Certificate

批准注册协会：四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2003年05月14日
Date of Issuance

2007年3月18日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和成都分所 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年12月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年12月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和成都分所 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年10月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年10月29日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011.5.31

合格专用章 2011年5月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015

合格专用章 2010年7月8日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名：董秦川
证书编号：510100243081

CPA注册资格通过合格 BICPA 2017

CPA注册资格通过合格 BICPA 2016

CPA注册资格通过合格 BICPA 2015

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2014年7月3日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

| | |
|---|---|
| 姓名 Full name | 王栋 |
| 性别 Sex | 男 |
| 出生日期 Date of birth | 1979年03月14日 |
| 工作单位 Working unit | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）大连分所 |
| 身份证号码 Identity card No. | 210726197903145714 |

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
1101010059573

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月21日

2019年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月21日

年 月 日
/y /m /d

5

2020年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 8月31日

辽宁注协检CPA 合格 2021年9月1日

王栋 210103050068

证书编号: 210103050068
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 01 月 03 日
Date of Issuance /y /m /d

批准文件: 辽注师协字[2008]01号

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2019年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 2月28日

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月12日

2017年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月4日

2016年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月11日

年 月 日
/y /m /d

5

# 关于辽宁港口股份有限公司
# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
# 汇总表的专项审计报告

目 录

1、 专项审计报告
2、 附表

委托单位：辽宁港口股份有限公司
审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：0411-87599966

信永中和 ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

# 关于辽宁港口股份有限公司

# 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2026BJAA2B0033



**辽宁港口股份有限公司全体股东：**

我们按照中国注册会计师审计准则审计了辽宁港口股份有限公司（以下简称辽港股份公司）2025 年度财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2026 年 3 月 26 日出具了 XYZH/2026BJAA2B0057 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26 号），以及上海证券交易所相关披露的要求，辽港股份公司编制了本专项说明所附的辽宁港口股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是辽港股份公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计辽港股份公司 2025 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对辽港股份公司 2025 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计辽港股份公司 2025 年度财务报表时辽港股份公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解辽港股份公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供辽港股份公司 2025 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

# 关于辽宁港口股份有限公司

# 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明（续）



（本页无正文）

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京 二〇二六年三月二十六日

**附表 2**

# 关于辽宁港口股份有限公司

# 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：元

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2025 年期初占用资金余额 | 2025 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2025 年度占用资金的利息(如有) | 2025 年度偿还累计发生金额 | 2025 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 现控股股东、实际控制人及其附属企业 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | - | - | - | - | - | 不适用 | 非经营性占用 |
| | 不适用 | 不适用 | 不适用 | - | - | - | - | - | 不适用 | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | - | - | - | - | - | / | / |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | - | - | - | - | - | 不适用 | 非经营性占用 |
| | 不适用 | 不适用 | 不适用 | - | - | - | - | - | 不适用 | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | - | - | - | - | - | / | / |
| 其他关联方及其附属企业 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | - | - | - | - | - | 不适用 | 非经营性占用 |
| | 不适用 | 不适用 | 不适用 | - | - | - | - | - | 不适用 | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | - | - | - | - | - | / | / |
| 总计 | / | / | / | - | - | - | - | - | / | / |
| 其他关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2025 年期初往来资金余额 | 2025 年度往来累计发生金额（不含利息） | 2025 年度往来资金的利息（如有） | 2025 年度偿还累计发生金额 | 2025 年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 盘锦港集团有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 4,521,391.75 | 14,525,501.65 | - | 11,004,268.58 | 8,042,624.82 | 港口服务、印刷费、租赁款、电信费、软件开发、运维服务、咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 盘锦港集团有限公司 | 受同一母公司控制 | 其他应收款 | 4,288.08 | 15,715.72 | - | 20,003.80 | - | 质保金 | 经营性往来 |
| | 中国营口外轮代理有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 11,083.06 | 106,587,208.88 | - | 100,996,323.35 | 5,601,968.59 | 港口服务、水电费、运维服务、电话费 | 经营性往来 |
| | 大连港集团有限公司 | 间接控股股东 | 应收账款 | 1,183,429.17 | 20,969,881.68 | - | 16,972,778.83 | 5,180,532.02 | 工程款、港口服务、技术服务费、运维服务、监理费、设施管理费、电信费 | 经营性往来 |
| | 大连港集团有限公司 | 间接控股股东 | 其他应收款 | 686,851.52 | 1,983,216.80 | - | 2,104,903.45 | 565,164.87 | 保修款、电信费、港口服务、取暖费、质保金、托管服务费、往来款 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 绥中港集团有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 2,285,789.50 | 4,593,876.93 | - | 2,503,482.42 | 4,376,184.01 | 运维服务、电信费、监理费 | 经营性往来 |
| | 辽宁中外运船务代理有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 1,490,018.30 | 67,753,408.43 | - | 65,698,764.73 | 3,544,662.00 | 电信费、港口服务、运维服务、水电费 | 经营性往来 |
| | 辽宁中外运船务代理有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | 1,344,686.00 | 5,869,910.00 | - | 6,124,162.00 | 1,090,434.00 | 港口服务、押金 | 经营性往来 |
| | 辽宁中外运船务代理有限公司 | 同受最终控制方控制 | 预付款项 | 21,906.00 | 715,976.00 | - | 721,224.00 | 16,658.00 | 开单费、换单费、信息服务费 | 经营性往来 |
| | 丹东港口集团有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 3,088,595.15 | 11,975,337.01 | - | 12,231,717.15 | 2,832,215.01 | 电信费、港口服务、监理费、运维服务 | 经营性往来 |
| | 丹东港口集团有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | 17,500.00 | 779,452.75 | - | 786,952.75 | 10,000.00 | 保修款、港口服务、质保金 | 经营性往来 |
| | 招商港融大数据股份有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 1,236,380.60 | 535,838,795.83 | - | 534,523,322.73 | 2,551,853.70 | 水电费、运维服务、业务款 | 经营性往来 |
| | 招商港融大数据股份有限公司 | 受同一母公司控制 | 其他应收款 | 1,000.00 | 1,154.72 | - | 1,154.72 | 1,000.00 | 业务款 | 经营性往来 |
| | 辽宁港口集团有限公司 | 间接控股股东 | 应收账款 | 2,215,299.43 | 22,444,934.03 | - | 22,195,804.03 | 2,464,429.43 | 电费、电信费、咨询服务费、港口服务、运维服务、设施管理费 | 经营性往来 |
| | 辽宁港口集团有限公司 | 间接控股股东 | 其他应收款 | 8,016,801.70 | 8,000,000.00 | - | 8,014,776.70 | 8,002,025.00 | 保修款、托管服务费 | 经营性往来 |
| | 招商局国际科技有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 5,038,794.09 | 3,904,396.00 | - | 7,043,914.09 | 1,899,276.00 | 软件开发、运维服务 | 经营性往来 |
| | 招商局国际科技有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | 72,918.87 | 138,601.27 | - | 174,347.94 | 37,172.20 | 电费 | 经营性往来 |
| | 大连港石化有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 103,000.00 | 2,860,829.13 | - | 1,228,023.00 | 1,735,806.13 | 监理费、咨询服务费、电信费、运维服务 | 经营性往来 |
| | 大连港石化有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | 650.44 | 2,185,748.25 | - | 2,186,398.69 | - | 租赁费、质保金 | 经营性往来 |
| | 中外运集装箱运输海外有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 1,205,849.00 | 35,584,189.00 | - | 35,357,550.00 | 1,432,488.00 | 港口服务 | 经营性往来 |
| | 大连太平湾港口有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | 8,783.65 | - | - | - | 8,783.65 | 质保金 | 经营性往来 |
| | 大连太平湾港口有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 4,137,140.51 | - | 3,103,055.60 | 1,034,084.91 | 监理费 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 招商局港口集团股份有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 174,626.50 | 755,883.15 | - | 174,626.50 | 755,883.15 | 运维服务 | 经营性往来 |
| | 营口港仙人岛码头有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 1,310,757.28 | 21,743,517.59 | - | 22,415,571.69 | 638,703.18 | 港口服务、水电费、物业管理费、运维服务 | 经营性往来 |
| | 营口港仙人岛码头有限公司 | 受同一母公司控制 | 其他应收款 | 49,657.10 | - | - | 49,657.10 | - | 质保金 | 经营性往来 |
| | 中外运集装箱运输有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 451,965.00 | 11,872,122.78 | - | 11,816,854.78 | 507,233.00 | 港口服务、运维服务 | 经营性往来 |
| | 中外运集装箱运输有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | 52,332.00 | 639,835.00 | - | 649,348.00 | 42,819.00 | 港口服务 | 经营性往来 |
| | 营口港务集团有限公司 | 母公司 | 应收账款 | 1,737,654.52 | 20,681,844.15 | - | 21,957,290.32 | 462,208.35 | 港口服务、水电费、运维服务、租赁款、印刷费、监理费、咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 营口港务集团有限公司 | 母公司 | 其他应收款 | 20,000.00 | 1,231,887.64 | - | 1,231,887.64 | 20,000.00 | 质保金 | 经营性往来 |
| | 营口港务集团有限公司 | 母公司 | 预付款项 | - | 261,619.05 | - | - | 261,619.05 | 租赁费 | 经营性往来 |
| | 招商局物流集团（天津）有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 52,600.00 | 1,556,640.00 | - | 1,220,335.00 | 388,905.00 | 港口服务 | 经营性往来 |
| | 招商局投资发展有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 493,000.00 | 3,344,000.00 | - | 3,539,000.00 | 298,000.00 | 运维服务 | 经营性往来 |
| | 大连宏誉大厦有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 700.00 | 1,741,329.73 | - | 1,447,839.04 | 294,190.69 | 水电费、运维服务、电信费 | 经营性往来 |
| | 大连宏誉大厦有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | 58,404.00 | 940,589.53 | - | 939,221.53 | 59,772.00 | 取暖费、质保金 | 经营性往来 |
| | 大连海港大厦有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 440.00 | 2,633,559.98 | - | 2,342,824.59 | 291,175.39 | 水电费、运维服务、电信费 | 经营性往来 |
| | 大连海港大厦有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | - | 100,429.87 | - | 56,185.91 | 44,243.96 | 质保金 | 经营性往来 |
| | 汕头招商局港口集团有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 176,512.60 | 353,025.20 | - | 353,025.20 | 176,512.60 | 运维服务 | 经营性往来 |
| | 营口港船货代理有限责任公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 137,489.25 | 235,174,876.17 | - | 235,165,843.77 | 146,521.65 | 水电费、物业管理费、运维服务、业务款、仓储费 | 经营性往来 |
| | 大连中外运物流有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 210.00 | 6,281,553.68 | - | 6,137,076.68 | 144,687.00 | 电费、港口服务、运维服务、设施维护费 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 大连中外运物流有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | 80,000.00 | 2,120,321.91 | - | 2,200,321.91 | - | 取暖费、押金、港口服务、租赁款 | 经营性往来 |
| | 中外运集装箱运输（海南）有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 134,671.20 | 1,801,804.87 | - | 1,802,966.07 | 133,510.00 | 港口服务 | 经营性往来 |
| | 营口港通电子商务有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 7,884.58 | 12,276,956.69 | - | 12,154,987.24 | 129,854.03 | 港口服务、软件开发、水电费、物业管理费、印刷费 | 经营性往来 |
| | 营口港通电子商务有限公司 | 受同一母公司控制 | 其他应收款 | - | 277,229.57 | - | 277,229.57 | - | 服务费 | 经营性往来 |
| | 招商局太平湾开发投资有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 580,808.08 | 1,400,399.99 | - | 1,862,768.07 | 118,440.00 | 电信费、监理费、运维服务 | 经营性往来 |
| | 深圳招商滚装运输有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 80,753.00 | 994,091.17 | - | 956,964.00 | 117,880.17 | 港口服务 | 经营性往来 |
| | 大连港城综合开发有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 4,000.00 | 218,113.86 | - | 149,718.91 | 72,394.95 | 电信费、咨询费、水电费、运维服务 | 经营性往来 |
| | 大连港城综合开发有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | 1,847.43 | - | - | 1,847.43 | - | 质保金 | 经营性往来 |
| | 广东顺德港口有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 29,000.00 | 90,000.00 | - | 74,000.00 | 45,000.00 | 运维服务 | 经营性往来 |
| | 东莞深赤湾码头有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 656,700.00 | - | 620,880.00 | 35,820.00 | 运维服务 | 经营性往来 |
| | 东莞深赤湾港务有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 656,700.00 | - | 620,880.00 | 35,820.00 | 运维服务 | 经营性往来 |
| | 营口中理外轮理货有限责任公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 55,299.97 | 1,976,118.31 | - | 1,997,698.48 | 33,719.80 | 港口服务、水电费、物业管理费、印刷费、运维服务 | 经营性往来 |
| | 营口中理外轮理货有限责任公司 | 受同一母公司控制 | 其他应收款 | 155,028.80 | 32,018.87 | - | 187,047.67 | - | 质保金 | 经营性往来 |
| | 漳州招商局厦门湾港务有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 66,000.00 | - | 33,000.00 | 33,000.00 | 运维服务 | 经营性往来 |
| | 招商港务（深圳）有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 437,800.00 | - | 413,920.00 | 23,880.00 | 运维服务 | 经营性往来 |
| | 深圳赤湾港口发展有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 437,800.00 | - | 413,920.00 | 23,880.00 | 运维服务 | 经营性往来 |
| | 大连港北岸汽车码头有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 1,100.00 | 118,199.20 | - | 100,068.40 | 19,230.80 | 电信费、运维服务、技术服务费、电费 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 大连港北岸汽车码头有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | 4,161.42 | - | - | - | 4,161.42 | 质保金 | 经营性往来 |
| | 招商智翔道路科技（重庆）有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 117,810.63 | - | 107,298.79 | 10,511.84 | 港口服务 | 经营性往来 |
| | 大连港万通物流有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 518,898.93 | 25,859,494.40 | - | 26,367,571.33 | 10,822.00 | 电信费、港口服务、运维服务 | 经营性往来 |
| | 大连港万通物流有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | - | 200,760.00 | - | 200,760.00 | - | 工本费、租赁费 | 经营性往来 |
| | 大连万峰置业有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 191,963.39 | 119,538.00 | - | 304,701.39 | 6,800.00 | 电信费、监理费、运维服务 | 经营性往来 |
| | 盘锦港物流发展有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 5,600.00 | 1,159,380.00 | - | 1,159,780.00 | 5,200.00 | 印刷费、运维服务 | 经营性往来 |
| | 大连港北岸投资开发有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 4,950.00 | 1,040,692.31 | - | 1,041,192.31 | 4,450.00 | 电信费、技术服务费、运维服务 | 经营性往来 |
| | 大连港北岸投资开发有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | 78,610.93 | - | - | 44,653.23 | 33,957.70 | 押金、保修款 | 经营性往来 |
| | 营口港对外经济合作发展有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 3,944.55 | 462,720.68 | - | 462,249.63 | 4,415.60 | 水电费、运维服务、电信费、印刷费 | 经营性往来 |
| | 营口港对外经济合作发展有限公司 | 受同一母公司控制 | 预付款项 | 100,000.00 | - | - | - | 100,000.00 | 租赁费 | 经营性往来 |
| | 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 17,090.00 | - | 12,890.00 | 4,200.00 | 电信费 | 经营性往来 |
| | 大连港置地有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 4,000.00 | 35,704.00 | - | 36,704.00 | 3,000.00 | 电信费、运维服务 | 经营性往来 |
| | 营口港房地产开发有限责任公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 2,556.90 | 95,228.80 | - | 95,590.40 | 2,195.30 | 水电费、运维服务、电信费、印刷费 | 经营性往来 |
| | 大连港集团（锦州）辽西港口投资开发有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 1,900.00 | 22,854.00 | - | 23,074.00 | 1,680.00 | 电信费、运维服务 | 经营性往来 |
| | 大连港北岸集装箱码头有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 1,650.00 | 30,300.00 | - | 30,300.00 | 1,650.00 | 电信费、运维服务 | 经营性往来 |
| | 大连港投融资控股集团有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 3,500.00 | 111,354.13 | - | 113,484.13 | 1,370.00 | 电信费、运维服务 | 经营性往来 |
| | 营口港工程监理咨询有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 1,233.11 | 96,277.05 | - | 96,210.16 | 1,300.00 | 租赁费、运维服务、电信费、印刷费 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 辽宁港湾产融投资集团有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 1,016.97 | 220,758.49 | - | 220,775.46 | 1,000.00 | 港口服务、印刷费、运维服务、电信费 | 经营性往来 |
| | 盘锦港船舶燃料供应有限责任公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 950.00 | 53,542.40 | - | 53,572.40 | 920.00 | 运维服务、电信费 | 经营性往来 |
| | 营口红运港口集装箱发展有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 1,581.00 | 458,479.37 | - | 459,226.62 | 833.75 | 水电费、物业管理费、运维服务、电信费、租赁款 | 经营性往来 |
| | 营口港务集团保税货物储运有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 741.00 | 172,090.47 | - | 172,191.47 | 640.00 | 港口服务、运维服务、电信费、印刷费 | 经营性往来 |
| | 大连国际航运中心大厦有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 2,060.00 | 35,477.00 | - | 37,087.00 | 450.00 | 电信费、运维服务 | 经营性往来 |
| | 盘锦中理外轮理货有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 400.00 | 58,523.74 | - | 58,573.74 | 350.00 | 运维服务、电信费 | 经营性往来 |
| | 盘锦外轮代理有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 14,367.16 | - | 14,185.16 | 182.00 | 电信费、运维服务 | 经营性往来 |
| | 广东顺控临港开发建设有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 950,547.15 | 1,402,674.58 | - | 2,353,221.73 | - | 监理费 | 经营性往来 |
| | 大连太平湾新能源产业园建设开发有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 174,212.17 | - | - | 174,212.17 | - | 监理费 | 经营性往来 |
| | 大连太平湾阳光置业有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | 2,728.00 | - | - | 2,728.00 | - | 监理费 | 经营性往来 |
| | 大连太平湾阳光置业有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | 6,000.00 | - | - | 6,000.00 | - | 押金 | 经营性往来 |
| | 大连太平湾阳光置业有限公司 | 同受最终控制方控制 | 预付款项 | 11,428.58 | 50,400.00 | - | 49,828.58 | 12,000.00 | 房屋租赁费 | 经营性往来 |
| | 辽宁荟源光伏有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 202.00 | 21,138.17 | - | 21,340.17 | - | 运维服务、电信费 | 经营性往来 |
| | 中国外运东北有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 137,999,070.31 | - | 137,999,070.31 | - | 港口服务、运维服务 | 经营性往来 |
| | 中国外运东北有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | - | 1,139,159.19 | - | 1,132,477.93 | 6,681.26 | 港口服务 | 经营性往来 |
| | 中国外运华北有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 11,633,940.51 | - | 11,633,940.51 | - | 港口服务 | 经营性往来 |
| | 中国交通进出口有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 5,470.00 | - | 5,470.00 | - | 电信费 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 中国交通进出口有限公司 | 同受最终控制方控制 | 预付款项 | 149,545.78 | 137,353.35 | - | 264,326.53 | 22,572.60 | 中标服务费、投标保证金 | 经营性往来 |
| | 汉班托塔国际港口集团有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | 2,135,894.50 | 667,106.65 | - | 1,835,894.50 | 967,106.65 | 监理费、处置场桥款 | 经营性往来 |
| | 烟台中外运国际物流有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | - | 70,001.00 | - | 20,001.00 | 50,000.00 | 押金 | 经营性往来 |
| | 汉班托塔国际港口服务有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | - | 32,893.35 | - | - | 32,893.35 | 监理费 | 经营性往来 |
| | 中国外运华中有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | - | 119,057.00 | - | 117,951.00 | 1,106.00 | 港口服务 | 经营性往来 |
| | 大连中外运集运国际物流有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | 50,000.00 | 11,376.19 | - | 61,376.19 | - | 押金、港口服务 | 经营性往来 |
| | 中国外运陆桥运输有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | 18,000.00 | 670,110.00 | - | 688,110.00 | - | 港口服务 | 经营性往来 |
| | 重庆中外运物流有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 1,106,780.26 | - | 1,106,780.26 | - | 港口服务 | 经营性往来 |
| | 中国长江航运集团有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 304,550.94 | - | 304,550.94 | - | 软件开发、运维服务 | 经营性往来 |
| | 漳州招商局码头有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 130,000.00 | - | 130,000.00 | - | 运维服务费 | 经营性往来 |
| | 青岛中外运储运有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | - | 128,016.00 | - | 128,016.00 | - | 港口服务 | 经营性往来 |
| | 绥中港船货代理有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 90,000.00 | - | 90,000.00 | - | 运维服务费 | 经营性往来 |
| | 大连港保安服务有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 60,626.63 | - | 60,626.63 | - | 电费、设施维护费 | 经营性往来 |
| | 中国外运华北有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | - | 58,623.17 | - | 58,623.17 | - | 港口服务 | 经营性往来 |
| | 烟台中外运仓储有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | - | 38,209.00 | - | 38,209.00 | - | 运杂费 | 经营性往来 |
| | 深圳市招商公寓发展有限公司 | 同受最终控制方控制 | 其他应收款 | - | 36,420.00 | - | 36,420.00 | - | 押金 | 经营性往来 |
| | 招商局集团财务有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 30,446.00 | - | 30,446.00 | - | 电信费、技术服务费 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 大连港航小额贷款股份有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 21,828.00 | - | 21,828.00 | - | 电信费 | 经营性往来 |
| | 大连永德义房屋开发有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 16,937.00 | - | 16,937.00 | - | 咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 沈阳营口港物流有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | - | 15,000.00 | - | 15,000.00 | - | 技术服务费 | 经营性往来 |
| | 大连港地产集团有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 4,600.00 | - | 4,600.00 | - | 监理费、咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 沈阳中外运物流有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 3,162.00 | - | 3,162.00 | - | 工程项目款 | 经营性往来 |
| | 锦州大港地产有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 2,000.00 | - | 2,000.00 | - | 咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 营口中外运物流有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 1,415.70 | - | 1,415.70 | - | 水电费 | 经营性往来 |
| | 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 同受最终控制方控制 | 应收账款 | - | 600.00 | - | 600.00 | - | 技术服务费 | 经营性往来 |
| | 招商局集团财务有限公司 | 同受最终控制方控制 | 货币资金 | 1,367,696,045.64 | 28,970,720,544.51 | 1,038,862.80 | 28,110,297,028.88 | 2,229,158,424.07 | 存款及存款形成的利息 | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 大连集发船舶管理有限公司 | 子公司 | 一年内到期的非流动资产 | 90,000,000.00 | - | - | 90,000,000.00 | - | 贷款本金 | 非经营性往来 |
| | 大连集发船舶管理有限公司 | 子公司 | 应收利息 | 3,312,000.15 | - | 2,205,000.00 | 5,517,000.15 | - | 贷款利息 | 非经营性往来 |
| | 大连港集装箱发展有限公司 | 子公司 | 一年内到期的非流动资产 | 47,000,000.00 | - | - | 47,000,000.00 | - | 贷款本金 | 非经营性往来 |
| | 大连港集装箱发展有限公司 | 子公司 | 一年内到期的非流动资产 | 43,083.33 | - | 54,833.33 | 97,916.66 | - | 贷款利息 | 非经营性往来 |
| | 辽港控股（营口）有限公司 | 子公司 | 长期应收款/一年内到期的非流动资产 | 4,200,000,000.00 | - | - | 200,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | 贷款本金 | 非经营性往来 |
| | 辽港控股（营口）有限公司 | 子公司 | 长期应收款/一年内到期的非流动资产 | 3,611,666.66 | - | 117,925,833.31 | 118,099,999.97 | 3,437,500.00 | 贷款利息 | 非经营性往来 |
| | 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 360,229,410.00 | - | - | 360,229,410.00 | 贷款本金 | 非经营性往来 |
| | 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | 子公司 | 一年内到期的非流动资产 | 30,000,000.00 | - | - | 30,000,000.00 | - | 贷款本金 | 非经营性往来 |
| | 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | 子公司 | 一年内到期的非流动资产 | 39,875.00 | - | 978,750.00 | 1,018,625.00 | - | 贷款利息 | 非经营性往来 |
| | 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | 子公司 | 应收利息 | 1,326,750.00 | - | 1,080,250.00 | 2,407,000.00 | - | 贷款利息 | 非经营性往来 |
| | 大连长兴岛港口有限公司 | 子公司 | 应收利息 | 6,089,335.44 | - | - | - | 6,089,335.44 | 贷款利息 | 非经营性往来 |
| | 大连国际物流园发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 105,000,000.00 | - | - | 105,000,000.00 | 贷款本金 | 非经营性往来 |
| | 大连港集发物流有限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 46,000,000.00 | - | - | 46,000,000.00 | 贷款本金 | 非经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 大连港集发物流有限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | - | 11,500.00 | - | 11,500.00 | 贷款利息 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | - | - | - | - | - | 不适用 | 不适用 |
| | 不适用 | 不适用 | 不适用 | - | - | - | - | - | 不适用 | 不适用 |
| 其他关联方及其附属企业 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | - | - | - | - | - | 不适用 | 非经营性往来 |
| | 不适用 | 不适用 | 不适用 | - | - | - | - | - | 不适用 | 非经营性往来 |
| 总计 | / | / | / | 5,791,948,790.22 | 30,852,079,604.69 | 123,295,029.44 | 29,960,322,539.26 | 6,807,000,885.09 | / | / |

辽宁港口股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（续）

（本页无正文）

本汇总表由以下人士签署：

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

# 辽宁港口股份有限公司

# 2025 年度独立董事述职报告

公司全体股东：

作为公司的独立董事，在 2025 年度任职期间，能严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司独立董事管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等有关法律法规和监管规则的要求及《辽宁港口股份有限公司章程》和《独立董事工作制度》的规定，尽责履职，切实维护公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。现向股东作如下述职报告：

## 一、独立董事基本情况

（一）独立董事简介

本人程超英，1958 年出生，中国国籍，曾任中国建设银行吉林省分行副行长、中国建设银行大连市分行党委副书记、副行长。本人拥有东北财经大学基建财务与信用专业学士学位。高级经济师。自 2022 年 12 月起任公司独立董事。

（二）独立性情况说明

根据有关法律法规及监管规则的规定，不存在影响本人作为公司独立董事的独立性的情况。

## 二、履职情况

（一）出席董事会、股东大会情况。2025 年度，公司共召开董

事会十次，实际出席十次。在各次董事会召开前能认真研读议案和查阅议案相关资料，准备修改和补充意见，提出专业合理的建议，为董事会决议做准备。能够审慎审核、判断各项议案，经认真审议均投出赞成票，没有反对、弃权的情况 。

2025 年，公司共召开股东大会四次，实际出席四次，能认真听取与会股东的意见和建议。

（二）专门委员会履职情况。2025 年本人作为审计委员会主席，主持召开了七次审计委员会会议，完成了公司 2024 年年度报告、2025 年第一季度、半年度及第三季度报告，以及关于公司为参资企业散货物流中心按照股比提供内部借款，公司 2024 年度相关资产减值等议案审核工作。在 2025 年，还主动协调监督跟进外部审计师对公司的年度财务及内控审计工作，对外部审计年度审计工作计划、重点审计事项和范围及工作进展进行讨论并审议。2025 年全部出席独立董事专门委员会会议、财务管理委员会会议、提名及薪酬委员会会议，均能认真审核各项会议议案，认真提出专业意见和建议，发表独立意见，勤勉尽责，发挥监督作用。

（三）现场办公情况。本年 2 次参加公司相关职能部门有关法律合规、风险控制、内部审计制度、流程、规范及工作计划调研，听取汇报，提出改进建议。

（四）上市公司配合独立董事工作情况。2025 年，公司能够积极配合独立董事的工作，定期提供管理层报告、内部控制工作报告、关联交易执行情况报告等各项专项报告，并根据要求，及时提供各类

信息、资料和其他支持，使独立董事能及时掌握公司的运营情况，为提高公司董事会的决策效率和公司治理水平起到了积极作用。

**三、2025年度履职中重点关注的事项**

**（一）关联交易情况**

本年度，重点关注了关联交易的必要性、交易条款是否公允、是否符合公司及股东的整体利益。认为，公司 2025 年发生的各项关联交易均属公司正常业务及发展经营需要，交易条款按照正常的商业条款确定，价格公允，符合公司及股东的整体利益。关联交易的决策和审批程序符合监管规则及公司章程的规定，并按照规定进行了及时披露。

**（二）财务信息、内部控制情况**

2025 年，本人出席各次董事会议，审议了公司需披露的财务会计报告及定期报告中的财务信息、内部控制评价报告，对定期报告签署了书面意见，确认其内容真实完整，公司财务会计内控制度健全，财务报告无重大遗漏和虚假记载。

（三）聘用、解聘会计师事务所情况

2025 年公司第七届董事会第四次会议审议通过了聘任信永中和会计师事务所的议案。信永中和会计师事务所具有中国证监会许可的证券、期货相关业务的职业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验和能力。聘任信永中和会计师事务所理由恰当，程序合法合规，未有损害公司及股东尤其是中小股东的利益。

（四）董事、高管人员的薪酬情况

2025 年，公司第七届董事会第六次会议审议通过了辽港股份高级管理人员 2024 年经营管理考核结果的议案，第七次会议通过了辽港股份领导班子三年任期经营管理考核结果的议案，公司依据经营业绩确定的经营考核结果符合公司实际情况。根据经营考核结果确定高管 2024 年度薪酬发放方案符合公司薪酬考核管理相关规定的要求，体现了责权利的一致性，未存在损害公司及全体股东利益的情形。

**四、总体评价和建议**

2025 年，本人本着对公司全体股东尤其是中小股东负责的态度，按照各项法律法规的要求，客观、公正、独立的履行独立董事的责任，发挥独立董事的作用，为公司董事会的科学决策起到了积极作用，切实维护了全体股东特别是中小股东的合法权益。

2026 年，本人将继续按照相关法律法规及《公司章程》和《独立董事工作制度》的要求，勤勉尽责，忠于职守。不断加强学习，努力提高履行职责的能力，为公司的决策和发展提出建设性建议，更好的维护公司及全体股东利益。

独立董事（签字）：

2026 年 3 月 26 日

公司代码：601880　　公司简称：辽港股份

# 辽宁港口股份有限公司
# 2025 年度内部控制评价报告

**辽宁港口股份有限公司全体股东：**

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2025年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

## 一. 重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。审计委员会对公司建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、审计委员会及董事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

## 二. 内部控制评价结论

### 1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

### 2. 财务报告内部控制评价结论

√有效 □无效

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

### 3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

### 4. 自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间影响内部控制有效性评价结论的因素

□适用 √不适用

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

**5. 内部控制审计意见是否与公司对财务报告内部控制有效性的评价结论一致**

√是 □否

**6. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致**

√是 □否

## 三. 内部控制评价工作情况

### (一). 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

**1. 纳入评价范围的主要单位包括：**包括公司及本评价报告基准日纳入合并报表范围内的所有控股子公司。

**2. 纳入评价范围的单位占比：**

| 指标 | 占比（%） |
|---|---|
| 纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比 | 100% |
| 纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比 | 100% |

**3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括:**

组织架构、人力资源、社会责任、企业文化、资金管理、采购管理、资产管理、销售管理、投资管理、研究与开发、工程管理、行政管理、财务与报告管理、全面预算管理、合同管理、内部信息传递、信息系统、法律事务管理、审计（稽核）管理、生产管理。

**4. 重点关注的高风险领域主要包括：**

三重一大控制、人力资源控制、固定资产控制、销售政策和策略控制、预算管理执行控制、资金管理控制、合同管理控制、治理结构管理控制、投融资控制、关联交易控制、内部信息控制。

**5. 上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，是否存在重大遗漏**

□是 √否

**6. 是否存在法定豁免**

□是 √否

**7. 其他说明事项**

无

### (二). 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制管理规定、细则规定的程序，组织开展内部控制评价工作。

## 1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

√是 □否

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，相较以前年度调整如下：更新定量标准采用的指标。

## 2. 财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

| 指标名称 | 重大缺陷定量标准 | 重要缺陷定量标准 | 一般缺陷定量标准 |
| --- | --- | --- | --- |
| 总体评价标准 | 由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报表错报>财务报表重要性水平 | 财务报表重要性水平20%<由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报表错报<=财务报表重要性水平 | 由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报表错报<=财务报表重要性水平20% |
| 具体评价标准 | 错报大于5,679万元且大于总收入的0.5% | 错报大于1,136万元小于5,679 万元且位于营业收入的0.1%-0.5% | 错报小于1,136万元且小于营业收入的0.1% |

说明:

表中所指金额单位均为人民币；表中所指“小于”“以下”均含本数，“大于”不含本数。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

| 缺陷性质 | 定性标准 |
| --- | --- |
| 重大缺陷 | 如果一项缺陷或者缺陷组合导致不能防止或发现并纠正如下行为/事项，或者该缺陷或缺陷组合能够直接导致如下行为/事项的发生，该缺陷或缺陷组合被认定为重大缺陷：<br>√董事和高级管理人员舞弊；<br>√更正已公布的财务报告；<br>√注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；<br>√审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。 |
| 重要缺陷 | 如果一项缺陷或者缺陷组合导致不能防止或发现并纠正如下行为/事项，或者该缺陷或缺陷组合能够直接导致如下行为/事项的发生，该缺陷或缺陷组合被认定为重要缺陷：<br>√未依照公认会计准则选择和应用会计政策；<br>√未建立反舞弊程序和控制措施；<br>√对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或没有实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；<br>√对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 |
| 一般缺陷 | 上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷，列为一般缺陷。 |

说明：

无

### 3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

| 指标名称 | 重大缺陷定量标准 | 重要缺陷定量标准 | 一般缺陷定量标准 |
| --- | --- | --- | --- |
| 周转能力 | 对资产周转能力产生重大不利影响，使得总资产周转率降低 20%以上。 | 对资产周转能力产生较大不利影响，使得总资产周转率降低 10%-20%（含 10%）。 | 对资产周转能力产生不利影响，使得总资产周转率降低 10%以下。 |
| 营业利润 | 对年度营业利润产生严重不利影响，或造成年度营业利润减少 10,858 万元以上。 | 对年度营业利润产生较大不利影响，或造成年度营业利润减少 2,172 万元以上 10,858 万元以下。 | 对年度营业利润产生不利影响，或造成年度营业利润减少 2,172 万元以下。 |
| 现金流 | 对现金流产生严重不利影响，造成现金总流入减少或者现金总流出增加 7,339 万元以上。 | 对现金流产生较大不利影响，造成现金总流入减少或者现金总流出增加 1,468 万元以上 7,339 万元以下。 | 对现金流产生不利影响，造成现金总流入减少或者现金总流出增加 1,468 万元以下。 |
| 投资效果 | 发生重大投资失误，造成直接经济损失 10,858 万元以上，或投资项目比计划方案延期 6 个月以上实施，或投资回报率比预期降低 40%以上。 | 发生较大投资失误，造成直接经济损失 2,172 万元以上 10,858 万元以下，或投资项目比计划方案延期 3 个月以上 6 个月以下实施，或投资回报率比预期降低 30%-40%。 | 发生一般投资失误，造成直接经济损失 2,172 万元以下，或投资项目比计划方案延期 3 个月以下实施，或投资回报率比预期降低 30%以下。 |
| 业务持续 | 造成普遍的业务/服务中断，或者业务/服务中断需要半年以上才能恢复。 | 造成重要的业务/服务中断，或者业务/服务中断需要 3 个月以上半年以下的时间才能恢复。 | 日常业务受到影响，造成个别的业务/服务中断，或者业务/服务中断需要 3 个月以下的时间恢复。 |
| 生产安全 | 造成 10 人以上死亡，或者 50 人以上重伤，或者 5,000 万元以上直接经济损失。 | 造成 3 人以上 10 人以下死亡，或者 10 人以上 50 人以下重伤，或者 1,000 万元以上 5,000 万元以下直接经济损失。 | 造成 3 人以下死亡，或者 10 人以下重伤，或者 1,000 万元以下直接经济损失。 |
| 声誉 | 负面消息在整个业务领域（包括延伸至产业链）内流传，或者被全国性媒体及公众媒体关注，声誉的恢复需要 6 个月以上的时间。 | 负面消息在行业内部流传，或者被地方媒体报道或关注，声誉的恢复需要 3 个月以上 6 个月以下的时间。 | 负面消息在企业内部流传，对企业声誉造成轻微损害，声誉的恢复需要 3 个月以下的时间。 |
| 资产安全 | 资产完整性未能得到保证，资产损失达到 576 万元以上。 | 资产完整性未能得到保证，资产损失达到 115 万元以上 576 万元以下。 | 资产完整性未能得到保证，资产损失小于 115 万元。 |
| 法律纠纷 | 大量重大商业纠纷、民事诉讼，短时间内负面影响无法消弭，可能支付的赔 | 数起重大商业纠纷、民事诉讼，并在一定区域和时间段内产生显著影响，可 | 无法调解的商业、民事纠纷时有发生，引起在当地有一定影响的诉讼事项， |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 偿达到5,000万元以上。 | 能支付的赔偿达到2,000万元以上5,000万元以下。 | 可能支付的赔偿小于2,000万元。 |
| 违法违规 | 严重违反法律法规，受到政府部门、法律部门的调查，引起公诉、集体诉讼，可能支付的罚金达到5,000万元以上。 | 严重违反法律法规，受到政府部门、法律部门的调查，可能支付的罚金达到2,000万元以上5,000万元以下。 | 违反法律法规，受到政府部门、法律部门的调查，可能支付的罚金小于2,000万元。 |

说明：

表中所指金额单位均为人民币；表中所指“小于”“以下”均含本数，“大于”不含本数。

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

| 缺陷性质 | 定性标准 |
|---|---|
| 重大缺陷 | 发展方向严重偏离战略目标，投资方向、业务结构、商业模式等完全不能支持战略目标的实现。战略实施受阻，战略规划中的指标几乎全部不能按计划完成。严重损害整体员工的工作积极性，将引发大规模群体事件，或导致企业文化、企业凝聚力遭受严重破坏。员工的管理能力和专业技能普遍大幅度落后于企业发展需求。企业内部绝密信息泄露，严重影响企业在市场上的竞争能力，或者影响企业在管理方面的竞争能力。 |
| 重要缺陷 | 发展方向较为严重偏离战略目标，投资方向、业务结构、商业模式等较大程度上不能支持战略目标的实现。战略实施受阻，战略规划中的大部分指标不能按计划完成。较大程度损害整体员工的工作积极性，消极、懒散而大大降低工作效率，对企业文化、企业凝聚力产生重要不利影响。员工的管理能力和专业技能在某些重要领域大幅度落后于企业发展需求。企业内部机密信息泄露，较大程度影响企业在市场上的竞争能力，或者影响企业在管理方面的竞争能力。 |
| 一般缺陷 | 发展方向略微偏离战略目标，投资方向、业务结构、商业模式不能完全支持战略目标的实现。战略实施受阻，战略规划中的部分指标不能按计划完成。损害员工的工作积极性并影响其工作效率，对企业文化、企业凝聚力产生某些不利影响。员工的管理能力和专业技能在某些领域落后于企业发展需求。企业内部机密信息泄露，一般程度影响企业在市场上的竞争能力，或者影响企业在管理方面的竞争能力。 |

说明：

无

**(三). 内部控制缺陷认定及整改情况**

**1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况**

**1.1. 重大缺陷**

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

**1.2. 重要缺陷**

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

1.3. 一般缺陷

0 个

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

2.3. 一般缺陷

313 个

2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

## 四. 其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

□适用 √不适用

2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

□适用 √不适用

3. 其他重大事项说明

□适用 √不适用

董事长（已经董事会授权）：李国锋

辽宁港口股份有限公司

2026年3月26日

# 辽宁港口股份有限公司

# 2025 年度

# 内部控制审计报告

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京26BHM4NV85

信永中和 ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

# 内部控制审计报告



**辽宁港口股份有限公司全体股东：**

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了辽宁港口股份有限公司（以下简称辽港股份公司）2025 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性。

## 一、 企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是辽港股份公司董事会的责任。

## 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

## 三、 内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

## 四、 财务报告内部控制审计意见

我们认为，辽港股份公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

# 内部控制审计报告（续）



（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国　北京　　二〇二六年三月二十六日

证书序号：0014624

会计师事务所

# 执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

## 说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一五年十月五日

中华人民共和国财政部制

统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

(副 本) (3-1)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李晓英、宋朝学、谭小青

经营范围　许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　6000 万元

成立日期　2012 年 03 月 02 日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

登记机关　北京市东城区市场监督管理局

2026 年 01 月 27 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家企业信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

| | |
|---|---|
| 姓名 Full name | 董秦川 |
| 性别 Sex | 男 |
| 出生日期 Date of birth | 1970-11-5 |
| 工作单位 Working unit | 信永中和会计师事务所成都分所 |
| 身份证号码 Identity card No. | 510122701105287 |

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所 5101070059573

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：510100243081
No. of Certificate

批准注册协会：四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2003年05月14日
Date of Issuance

2007年3月18日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和成都分所 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年12月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年12月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和成都分所 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年10月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年10月29日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011.5.31

合格专用章 2011年5月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015

合格专用章 2010年7月8日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名：董秦川
证书编号：510100243081

CPA注册资格通过合格 BICPA 2017

CPA注册资格通过合格 BICPA 2016

CPA注册资格通过合格 BICPA 2015

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2014年7月3日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

| | |
|---|---|
| 姓名 Full name | 王栋 |
| 性别 Sex | 男 |
| 出生日期 Date of birth | 1979年03月14日 |
| 工作单位 Working unit | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）大连分所 |
| 身份证号码 Identity card No. | 210726197903145714 |

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
1101010059573

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月21日

2019年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月21日

年 月 日
/y /m /d

5

2020年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 8月31日

辽宁注协检CPA 合格 2021年9月1日

王栋 210103050068

证书编号: 210103050068
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 01 月 03 日
Date of Issuance /y /m /d

批准文件: 辽注师协字[2008]01号

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2019年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 2月28日

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月12日

2017年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月4日

2016年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月11日

年 月 日
/y /m /d

5

# 辽宁港口股份有限公司

# 董事会审计委员会2025年度履职情况报告

2025年度，辽宁港口股份有限公司董事会审计委员会严格遵守《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》及《香港联合交易所有限公司证券上市规则》《上市公司独立董事管理办法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《辽宁港口股份有限公司章程》，以及《辽宁港口股份有限公司董事会审计委员会工作规则》等相关规定，秉持诚实守信、认真负责、勤勉尽职的原则，以科学、严谨、审慎、客观的工作态度履行职责，对公司的重大事项进行跟踪决策，切实维护公司及全体股东的合法权益，为公司健康可持续发展提供了有力保障。现就2025年度工作情况作如下报告：

## 一、审计委员会基本情况

报告期内，董事会审计委员会由两名独立非执行董事以及一名非执行董事组成，成员包括：

委员会主席—程超英女士（独立非执行董事）

委员—刘彬先生（非执行董事）、陈维曦先生（独立非执行董事）。

其中，刘彬先生自2025年12月起任公司董事会审计委员会委员，前任董事会审计委员会委员李国锋先生及王柱先生分别于2025年5月、2025年10月离任。所有委员均符合相关法律、法规对董事会审计委员会成员任职的要求。

审计委员会主要职责包括：监督、评估及协调内外部审计工作与

内部控制工作；审核公司财务信息及其披露、监督公司财务汇报制度、风险管理及内部控制系统；依法行使检查公司财务、监督董事及高级管理人员履职、提议召开相关会议、提出提案、提起诉讼等相关职权。

**二、年度履职情况**

**（一）委员会会议**

2025年度，审计委员会共召开7次会议，委员全部出席。

**（二）年度主要工作**

1.聘任外部审计机构

鉴于现任外部审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备承担公司年度财务报表及内部控制审计工作的专业能力与执业经验，能够满足公司相关审计工作要求。为保持审计工作的连续性与稳定性，经公司2025年第3次审计委员会审议通过，并经2025年第4次董事会及2024年年度股东大会批准，公司续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为2025年度会计师事务所。

2.监督、评估及协调公司内外部审计工作

报告期内，审计委员会调研了公司财务管理、应收账款管理、现金流情况及业务发展情况，对年度外部审计及内部审计工作计划、进展、总结，以及公司重大事项等进行了多次讨论并审议。

3.审核公司财务信息及其披露、监督公司财务汇报制度

报告期内，分别完成对以下事项的审议：公司2024年年度报告，2025年第一季度、半年度及第三季度报告，辽港股份为参资企业散货物流中心按照股比提供内部借款，以及关于公司2024年度相关资产减

值等议案。

4.监督风险管理与内部控制体系运行

报告期内，审计委员会与公司风险管理部门进行了工作沟通，取得预期效果；审议并通过了关于《招商局集团财务有限公司的风险持续评估报告》《辽宁港口股份有限公司2024年度内部控制评价报告》等议案。

**三、总体评价**

报告期内，审计委员会勤勉尽责、规范运作，严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的规定，恪守独立、客观、公正的履职原则，切实履行审计委员会各项职责，并在承接监事会相关职责的基础上，充分发挥专业委员会的监督与决策支持作用，圆满完成各项工作任务。

2026年，审计委员会将继续严格履行相关法律法规所赋予的职责，以科学、严谨、审慎、客观的工作态度，充分发挥审计委员会的作用，为董事会规范、高效运作提供有力保障，切实维护公司与全体股东的共同利益。

附：审计委员会2025年工作记录表

辽宁港口股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 3 月 25 日

# 审计委员会 2025 年工作记录表

| 序号 | 项目 | 日期 | 具体事项 | 说明 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 审核委员会 2025 年第 1 次会议 | 2025 年 2 月 13 日 | 审议通过《关于公司 2024 年度相关资产减值的议案》 | |
| 2 | 外审汇报 | 2025 年 2 月 13 日 | 外部审计机构向审核委员会汇报审计工作进展及重大会计事项 | |
| 3 | 审核委员会 2025 年第 2 次会议 | 2025 年 3 月 25 日 | 审议通过《关于〈辽宁港口股份有限公司 2024 年年度报告〉的议案》 | |
| | | | 审议通过《关于〈审核委员会 2024 年度履职报告〉的议案》 | |
| | | | 审议通过《关于〈审核委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况的报告〉的议案》 | |
| | | | 审议通过《关于〈辽宁港口股份有限公司对招商局集团财务有限公司的2024年度风险持续评估报告〉的议案》 | |
| | | | 审议通过《关于〈辽宁港口股份有限公司2024年度内部控制评价报告〉的议案》 | |
| 4 | 外审汇报 | 2025 年 3 月 25 日 | 外部审计机构向审核委员会汇报 2024 年审计完成阶段工作 | |
| 5 | 审核委员会 2025 年第 3 次会议 | 2025 年 4 月 25 日 | 审议通过《辽宁港口股份有限公司 2025 年第一季度报告》 | |
| | | | 审议通过《关于辽宁港口股份有限公司聘任 2025 年度会计师事务所 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 的议案》 | |
| 6 | 业绩说明会 | 2025 年 5 月 16 日 | 审核委员会主席参加 2025 年第一季度业绩说明会 | |
| 7 | 调研会 | 2025 年 6 月 26 日 | 审核委员会调研公司财务管理、应收账款管理、现金流情况及业务发展情况 | |
| 8 | 审计委员会 2025 年第 4 次会议 | 2025 年 8 月 26 日 | 审议通过《关于〈辽宁港口股份有限公司 2025 年半年度报告〉的议案》 | |
| | | | 审议通过《关于修订〈辽宁港口股份有限公司审核委员会工作规则〉的议案》 | |
| | | | 审议通过《关于辽港股份为参资企业散货物流中心按照股比提供内部借款的议案》 | |
| | | | 审议通过《关于〈辽宁港口股份有限公司对招商局集团财务有限公司的 2025 年上半年度风险持续评估报告〉的议案》 | |
| 9 | 业绩说明会 | 2025 年 9 月 9 日 | 审计委员会主席参加 2025 年半年度业绩说明会 | |
| 10 | 审计委员会 2025 年第 5 次会议 | 2025 年 10 月 29 日 | 审议通过《关于〈辽宁港口股份有限公司 2025 年第三季度报告〉的议案》 | |
| 11 | 业绩说明会 | 2025 年 11 月 10 日 | 审计委员会主席参加 2025 年第三季度业绩说明会 | |
| 12 | 外审汇报 | 2025 年 12 月 3 日 | 外部审计机构向审计委员会汇报审计工作进展及重大会计事项 | |
| 13 | 审计委员会 2025 年第 6 次会议 | 2025 年 12 月 8 日 | 审议通过《关于营口新港矿石码头有限公司减少注册资本的议案》 | |
| 14 | 审计委员会 2025 年第 7 次会议 | 2025 年 12 月 22 日 | 审议通过《关于分公司大连港散粮码头分公司和全资子公司辽港控股(营口)有限公司分别购置丹东港口集团有限公司 2 台门机和 2 艘拖轮项目暨关联交易的议案》 | |

本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司董事会审计委员会2025年度履职情况报告》的签字页。

| | | |
|---|---|---|
| | | |
| 程超英 | 刘　彬 | 陈维曦 |

本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司董事会审计委员会2025年度履职情况报告》的签字页。

| | | |
|---|---|---|
| | | |
| 程超英 | 刘　彬 | 陈维曦 |

# 辽宁港口股份有限公司
# 2025年度会计师事务所履职情况评估报告

辽宁港口股份有限公司（以下简称“公司”）聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）作为公司2025年度财务及内部控制审计机构。根据财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对信永中和2025年度审计过程中的履职情况进行评估。经评估，公司认为，信永中和在资质等方面合规有效，履职能够保持独立性，勤勉尽责，公允表达意见。具体情况如下:

一、资质条件

信永中和成立于1986年，于2012年度由有限责任公司成功转制为特殊普通合伙制事务所，注册地址为北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层，首席合伙人为谭小青先生。信永中和拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书，2010年成为首批获准从事H股企业审计业务的会计师事务所，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，2020年在财政部完成从事证券服务业务会计师事务所备案。

信永中和总部位于北京，另在上海、深圳、成都、西安、天津、青岛、长沙、长春、大连、广州、银川、济南、昆明、厦门、南京、乌鲁木齐、武汉、杭州、太原、重庆、南宁、合肥、郑州、苏州、

海口、沈阳、南昌和雄安等地设有28家境内分所和1家共享中心（西安），并设立了近20家境外分支机构。根据中国注册会计师协会发布的《2024年度会计师事务所综合评价百家排名信息》，信永中和排名第七。截至2025年12月31日，信永中和合伙人（股东）257人，注册会计师1799人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过700人。

信永中和2024年度业务收入为40.54亿元，其中，审计业务收入为25.87亿元，证券业务收入为9.76亿元。2024年度，信永中和上市公司年报审计项目383家，收费总额4.71亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，采矿业、文化和体育娱乐业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、建筑业等。

项目合伙人、签字注册会计师董秦川先生，2003年获得中国注册会计师资质，2007年开始从事上市公司审计，2005年开始在信永中和执业，2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司超过5家。涉及的行业包括交通运输物流行业等。

项目质量复核合伙人汪洋先生，2001年获得中国注册会计师资质，1995年开始从事上市公司审计，1999年开始在信永中和执业，2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司超过10家。涉及的行业包括交通运输物流行业等。

项目签字注册会计师王栋先生，2008年获得中国注册会计师资

质，2012 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2010 年开始在信永中和执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核过 1 家上市公司的审计报告。

信永中和及上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人等均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

二、执业记录

信永中和截至 2025 年 12 月 31 日的近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 21 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 1 次。以上事项不影响信永中和继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

信永中和上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人近三年均未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

三、质量管理水平

信永中和根据注册会计师职业道德规范和审计准则的有关规定，在会计师事务所的风险评估程序、治理和领导层、相关职业道德要求、客户关系和具体业务的接受与保持、业务执行、资源、信息与沟通、监控和整改程序等八个组成要素方面都制定了相应的内部管理制度和政策，这些制度和政策构成了信永中和完整、全面的质量管理体系。

1.项目咨询

2025年年度审计过程中，项目组就公司重大会计审计事项与信永中和质量风险管理部资本市场专业技术组及时咨询，按时解决了公司重点难点技术问题。

2.意见分歧解决

信永中和制定了明确的专业意见分歧解决机制。当项目组成员、项目质量复核合伙人或专业技术组成员之间存在未解决的专业意见分歧时，需要履行内核会程序。专业意见分歧的解决记录于内核会意见中。审计项目组就专业意见分歧解决的落实情况记录于审计工作底稿中，经项目质量复核人员复核确认。在专业意见分歧解决之前不得出具报告。2025年年度审计过程中，信永中和就公司的所有重大会计审计事项达成一致意见，无不能解决的意见分歧。

3.项目质量复核

2025年年度审计过程中，信永中和实施了完善的项目质量复核程序，主要包括审计项目组内部复核及事务所层面的项目质量复核。审计项目组内部复核即在项目组范围内，由项目负责合伙人承担项目组内三级复核责任，负责经理及负有复核职责的其他项目组成员对审计项目执行项目组内一级和二级复核安排；事务所统一安排复核合伙人在事务所层面执行项目质量复核。

4.项目质量检查

信永中和设立审计执行委员会，对质量管理体系的监督和整改的运行承担责任。信永中和质量管理体系的监控活动包括：对质量管

理体系的设计、实施和运行进行评价；对年度内已完成项目进行质量风险检查；监控内外部检查项目的整改情况；根据职业道德准则要求对事务所及个人进行独立性申报检查；其他监控活动。最近一次年度检查过程中，信永中和没有在项目质量检查方面发现重大问题。

5.质量管理缺陷识别与整改

信永中和根据注册会计师职业道德规范和审计准则的有关规定，在八个组成要素方面均制定了相应的内部管理制度和政策，这些制度和政策构成信永中和完整、全面的质量管理体系，在近一年的审计过程中没有识别出质量管理缺陷。

综上，2025 年年度审计过程中，信永中和勤勉尽责，质量管理的各项措施得到了有效执行。

四、审计服务水平和质量

1.审计投入

信永中和配备了专属审计工作团队，核心团队成员均具备多年央企、A+H 股上市公司和交通运输物流行业审计经验，并拥有中国注册会计师等专业资质。

信永中和的后台支持团队包括专业业务部、税务、信息系统、估值等多领域专家，且技术专家后台前置，全程参与对审计服务的支持。

2.审计服务质量和水平

2025 年年度审计过程中，信永中和针对公司的服务需求及被审

计单位的实际情况，制定了全面、合理、可操作性强的审计工作方案。审计工作围绕被审计单位的审计重点展开。信永中和制定了详细的审计计划与时间安排，并且能够根据计划安排按时提交各项工作，充分满足了公司年度报告披露时间要求。

3.增值服务

2025 年年度审计过程中，信永中和就公司业务发展和管理提升等方面提供有价值的管理建议。

五、信息安全管理

信永中和制定了涵盖档案管理、保密制度、突发事件处理等系统性的信息安全控制制度，在制定审计方案和实施审计工作的过程中，也考虑了对敏感信息、保密信息的检查、处理、脱敏和归档管理，并能够有效执行。

六、风险承担能力水平

信永中和已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。除乐视网证券虚假陈述责任纠纷案件之外，信永中和近三年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

七、会计师事务所履职情况说明

根据《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2025 年年报工作安排，信永中和对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对非

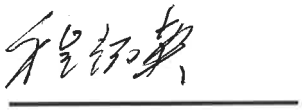
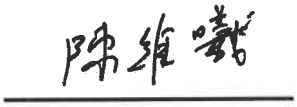
经营性资金占用及其他关联资金往来情况、涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务进行核查并出具非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明及涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明。

在执行审计工作的过程中，信永中和及相关审计人员就独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等方面与公司管理层和治理层进行了沟通，并达成一致意见。信永中和出具了标准无保留意见的审计报告。

辽宁港口股份有限公司

2026 年 3 月 26 日

本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司2025年度会计师事务所履职情况评估报告》签字页。

| | | |
|---|---|---|
| | | |
| 李国锋 | 刘　彬 | 魏明晖 |
| | | |
| 黄镇洲 | 杨　兵 | 张　弘 |
| |  |  |
| 刘春彦 | 程超英 | 陈维曦 |

本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司 2025 年度会计师事务所履职情况评估报告》签字页。

| | | |
|---|---|---|
| 李国锋 | 刘　彬 | 魏明晖 |
| 黄镇洲 | 杨　兵 | 张　弘 |
| 刘春彦 | 程超英 | 陈维曦 |

本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司 2025 年度会计师事务所履职情况评估报告》签字页。

| | | |
|---|---|---|
| 李国锋 | 刘　彬 | 魏明晖 |
| 黄振洲 | 杨　兵 | 张　弘 |
| 刘春彦 | 程超英 | 陈维曦 |

本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司2025年度会计师事务所履职情况评估报告》签字页。

| | | |
|---|---|---|
| 李国锋 | 刘　彬 | 魏明晖 |
| 黄镇洲 | 杨　兵 | 张　弘 |
| 刘春彦 | 程超英 | 陈维曦 |

本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司 2025 年度会计师事务所履职情况评估报告》签字页。

| | | |
|---|---|---|
| 李国锋 | 刘　彬 | 魏明晖 |
| 黄镇渊 | 杨　兵 | 张　弘 |
| 刘春彦 | 程超英 | 陈维曦 |

# 辽宁港口股份有限公司
# 董事会审计委员会
# 对会计师事务所2025年度履行监督职责情况的报告

辽宁港口股份有限公司（以下简称“公司”）聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）作为公司2025年度财务及内部控制审计机构。

根据《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》及《香港联合交易所有限公司证券上市规则》《上市公司独立董事管理办法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《辽宁港口股份有限公司章程》，以及《辽宁港口股份有限公司董事会审计委员会工作规则》等有关规定，公司审计委员会切实对信永中和2025年度的审计工作情况履行了监督职责。具体情况如下：

一、聘请会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

信永中和成立于1986年，于2012年度由有限责任公司成功转制为特殊普通合伙制事务所，注册地址为北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层，首席合伙人为谭小青先生。信永中和拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书，2010年成为首批获准从事H股企业审计业务的会计师事务所，新证券法实施前具有证券、期

货业务许可证，2020年在财政部完成从事证券服务业务会计师事务所备案。

首席合伙人为谭小青先生，截至2025年12月31日，信永中和合伙人（股东）257人，注册会计师1799人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过700人。

信永中和2024年度业务收入为40.54亿元，其中，审计业务收入为25.87亿元，证券业务收入为9.76亿元。2024年度，信永中和上市公司年报审计项目383家，收费总额4.71亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，采矿业、文化和体育娱乐业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、建筑业等。本公司同行业上市公司审计客户19家。

（二）聘请会计师事务所履行的程序

公司于2025年4月29日召开第七届董事会2025年第4次会议，于2025年6月26日召开2024年年度股东大会审议通过了关于辽宁港口股份有限公司聘任2025年度会计师事务所的议案，同意聘任信永中和为公司2025年度财务报表和内部控制审计机构。

二、审计委员会履行监督职责的工作情况

根据相关规定，审计委员会对信永中和作为公司2025年度的外部审计机构而履行的监督职责情况如下：

1、在会计师事务所选聘工作中，审计委员会对信永中和的相关资质、执业能力、诚信状况、专业性、独立性等进行了充分的了解

和审查，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司年度财务报告和内部控制审计工作的要求。2025 年 4 月 25 日，审计委员会 2025 年第 3 次会议审议通过关于辽宁港口股份有限公司聘任 2025 年度会计师事务所的议案，并将该议案提交公司董事会审议。

2、在信永中和就公司 2025 年度审计工作开展过程中，审计委员会与信永中和项目组对审计计划、审计范围、审计要点、人员安排、重要时间节点及重大事项等相关信息展开了充分的沟通与讨论，提出意见和建议，督促其按照工作计划开展审计工作，并对其履职情况进行了评估。2026 年 3 月 25 日，公司召开 2026 年第 1 次审计委员会，审议通过了关于《辽宁港口股份有限公司 2025 年年度报告》、《辽宁港口股份有限公司 2025 年度内部控制评价报告》等议案，并同意提交公司董事会审议。

三、总体评价

公司审计委员会严格遵守了相关法律、法规及规范性文件的规定，认真对信永中和的相关资质、执业能力、独立性等方面进行了审查，在审计期间与信永中和进行了充分的讨论和沟通，督促信永中和及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对信永中和的监督职责。公司审计委员会认为信永中和在执行公司 2025 年度的各项审计工作中，能够遵守职业道德准则，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，出具的审计意见客观、公正，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及投资者

的合法权益。

辽宁港口股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 3 月 26 日

本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司董事会审计委员会对会计师事务所2025年度履行监督职责情况的报告》的签字页。

程超英　　刘　彬　　陈维曦

本页无正文，为《辽宁港口股份有限公司董事会审计委员会对会计师事务所2025年度履行监督职责情况的报告》的签字页。

| | | |
|---|---|---|
| | | |
| 程超英 | 刘　彬 | 陈维曦 |

# 辽宁港口股份有限公司
# 关于对招商局集团财务有限公司 2025 年度
# 风险持续评估报告

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号—交易与关联交易》的要求，辽宁港口股份有限公司（以下简称“股份公司”）查阅了招商局集团财务有限公司（以下简称“招商局财务公司”)《金融许可证》、《营业执照》等证件资料，审阅了其资产负债表、利润表、现金流量表等定期财务报告，对招商局财务公司的经营资质、业务和风险状况进行了评估，现将有关风险评估情况报告如下：

## 一、招商局财务公司基本情况

招商局财务公司系经中国银行业监督管理委员会（现为国家金融监督管理总局）批准，由招商局集团有限公司和中国外运长航集团有限公司分别出资 25.5 亿元（持股比例 51%)、24.5 亿元（持股比例 49%)，在北京成立的有限责任公司。招商局财务公司于 2011 年 5 月 17 日完成了工商注册登记；社会统一信用代码证号：91110000071782949XA；金融许可证机构编码：L0125H211000001；法定代表人：吴泊；注册资本：人民币 50 亿元；注册地：北京市朝阳区安定路 5 号院 10 号楼 B 栋 15 层 1501 号。

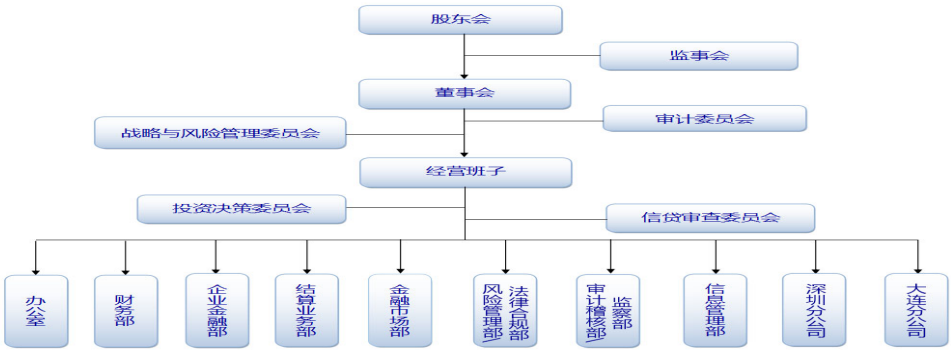
目前，招商局财务公司营业执照上业务范围有 9 项，具

体为：（一）吸收成员单位存款；（二）办理成员单位贷款；（三）办理成员单位票据贴现；（四）办理成员单位资金结算与收付；（五）提供成员单位委托贷款、债券承销、非融资性保函、财务顾问、信用鉴证及咨询代理业务；（六）从事同业拆借；（七）办理成员单位票据承兑；（八）办理成员单位产品买方信贷；（九）从事固定收益类有价证券投资。

## 二、招商局财务公司内部控制的基本情况

### （一）控制环境

招商局财务公司已根据现代公司治理结构要求，设立股东会、董事会、监事会，并对董事会和董事、监事、高级管理人员在风险管理中的责任进行了明确规定。董事会下设战略与风险管理委员会和审计委员会，对董事会负责。招商局财务公司按照决策系统、执行系统、监督反馈系统互相制衡的原则，建立良好的公司治理以及分工合理、职责明确、报告关系清晰的组织结构，为内部控制的有效性提供必要的前提条件，具体组织架构图如下：



（二）风险的识别与评估

招商局财务公司制定了一系列的内部控制制度及各项业务的管理办法、操作规程、内控手册，设立了风险管理部/法律合规部和审计稽核部，对招商局财务公司的业务活动进行全方位的监督和稽核。招商局财务公司建立了较为完善的分级授权管理制度，各部门间、各岗位间职责分工明确，各层级报告关系清晰，通过部门及岗位职责的合理设定，形成了部门间、岗位间相互监督、相互制约的风险控制机制。战略与风险管理委员会对招商局财务公司全面风险控制情况进行监督，审阅招商局财务公司风险状况报告，提出完善风险管理和内部控制的意见。

（三）控制活动

1.结算业务控制

在吸收成员单位存款及结算业务方面，招商局财务公司根据各监管法规制定了《结算业务管理规定》《结算业务操作规程》《结算账户管理办法》《结算业务内部控制管理办法》等结算管理与业务制度，每项业务制度均有详细的操作流程，明确流程的各业务环节、执行角色、主要业务规则，有效控制业务风险。

存款方面，招商局财务公司严格遵循平等、自愿、公平

和诚实信用的原则为成员单位办理存款业务，相关政策严格按照监管机构相关规定执行，充分保障成员单位资金的安全，维护各当事人的合法权益。

资金结算方面，招商局财务公司主要依靠资金结算系统进行系统控制。资金结算系统支持客户对业务的多级授权审批，防范客户操作风险。成员单位登陆资金结算系统提交指令，关键要素无法进行修改，保障成员单位提交的业务指令的完整性。招商局财务公司结算业务的处理设立了顺序递进、责权统一、严密有效的三道监控防线：结算岗位以双职、双责为基础作为第一道防线，岗位角色授权为第二道防线，审计稽核部的全面监督为第三道防线。招商局财务公司建立了较为完善的业务审批授权制度，根据业务种类、金额大小、风险级别确定结算不同岗位人员处理业务的权限。资金结算系统支持网上对账功能，支持成员单位账目的即时查询与核对。

2.信贷业务控制

在信贷业务管理方面，招商局财务公司严格执行授信管理，对成员单位在授信额度内办理各项信贷业务。各项信贷业务均制定了详细的管理办法，严格按照制度开展业务，对信贷业务实施全流程风险管理。具体来讲包括：

（1）授信

招商局财务公司遵循“先评级后授信”，实行统一授信，规范用信管理。所有成员单位授信统一由招商局财务公司信贷审查委员会审核，且经有权审批人同意后方可生效。招商局财务公司根据成员单位风险大小和公司资产负债比例管理要求，适度授信，合理确定授信额度。根据市场环境的变化和成员单位经营情况、信用状况的变化，适时调整授信。严格落实授信与用信条件，禁止在无授信或授信额度不足的情况下办理用信业务。

（2）自营贷款

招商局财务公司对成员单位在授信额度内开展自营贷款业务，自营贷款发放切实执行“三查”制度，贷前调查、贷时审查、贷后检查规范开展。自营贷款审批严格遵守前中后台分离原则，信贷业务经信贷业务部门发起并完成尽职调查后，报风险管理部进行风险审查，经有权审批人审批同意后方可放款。根据成员单位不同风险水平，对自营贷款要求信用、抵押、质押等不同担保方式，并通过项目资金封闭管理、贷款资金受托支付等资金管理手段控制风险。

（3）票据业务

招商局财务公司开展票据承兑、票据贴现业务。票据承兑业务严控信用风险：一是对出票人做出全方位评估，客观评价出票人的还款能力和还款意愿；二是审查贸易背景及债

权债务关系真实性；三是根据出票人的信用级别要求一定的担保措施。票据贴现业务严控操作风险：一是严审票据要素和真伪，注重查询工作；二是严审贴现人资格、贸易背景及债权债务关系，确保票据交易真实合理；三是严格贴现操作流程，确保系统操作及业务审批合法合规。

（4）担保业务

招商局财务公司担保业务仅对外提供非融资性保函，纳入风险资产范畴。办理非融资性保函业务要求成员单位提供保证金、固定资产抵押或有价证券、存单、票据质押，或由资金雄厚、信誉良好的第三方提供连带责任反担保。经有权审批人审批同意不要求担保的，方可免除反担保。具体根据不同成员单位的经营管理水平、资产负债比例情况、贷款偿还能力等因素，确定不同的保证金比例或反担保措施。

（5）中间业务

招商局财务公司开展委托贷款、财务顾问等中间业务，不代垫资金，只收取手续费，不承担任何形式的资金风险。委托贷款业务必须先存后贷，如借款人不能偿还贷款本息，招商局财务公司不承担偿还本息责任。财务顾问业务坚持独立性，不在财务顾问服务中作融资承诺，不出具虚假报告，不支持违法违规要求。

3.内部稽核控制

招商局财务公司建立了《内部审计工作管理制度》和《内部审计工作规定》，明确了内部审计机构及审计人员的职责和权限、内部审计工作的内容和程序。审计稽核部作为招商局财务公司内部审计机构，按季度对招商局财务公司各类业务及管理活动进行独立、客观的监督、检查和评价，组织开展各类专项检查、排查活动，保障招商局财务公司的稳健运营。同时，审计稽核部按年度对公司各类业务及管理活动内部控制措施设计的合理性与运行的有效性进行评价，防范相关风险。

4.信息系统控制

招商局财务公司网络分区上进行了测试、生产、DMZ 等功能区划分，分多级安全防护设备予以隔离防御，部署了高性能防火墙及访问列表策略，只允许列表内地址、端口进行特定服务访问；并采用漏洞扫描、入侵检测系统以确保网络安全；核心业务系统访问，通过 CA 密钥认证方式登录；使用专业备份软硬件对数据库、应用进行数据级别备份并异地保险柜保存。同时，核心业务系统开展了信息系统安全等保定级和报备工作，并取得了资金系统等保三级备案证书，进一步提升了系统安全加固和防护水平；招商局财务公司已获得与 23 家银行采用专线方式直连，以确保数据传输过程中的安全与高效。

**（四）内部控制总体评价**

招商局财务公司的内控制度完善、执行有效。各项业务均能严格按照制度和流程开展，无重大操作风险发生；各项监管指标均符合监管机构的要求；业务运营合法合规，管理制度健全，风险管理有效。

## 三、招商局财务公司经营管理及风险管理情况

### （一）经营情况

截至 2025 年末，财务公司资产总额 519.58 亿元，所有者权益 66.87 亿元，吸收成员单位存款 451.71 亿元，实现利润总额 2.85 亿元，净利润 2.18 亿元。

### （二）管理情况

招商局财务公司自成立以来，坚持稳健经营的原则，严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国银行业监督管理法》《企业会计准则》《企业集团财务公司管理办法》和国家有关金融法规、条例以及公司章程，在全面风险管理的框架下，通过常规稽核和专项内审、制度建设管理、内控建设与评价等工作规范经营行为,夯实招商局财务公司内控管理。

### （三）监管指标

根据《企业集团财务公司管理办法》等相关规定，截至 2025 年末止，招商局财务公司的各项监管指标符合规定要求。

| 指标名称 | 监管要求 | 2025 年 12 月 31 日 |
| --- | --- | --- |
| 资本充足率 | ≥10.50% | 17.98% |
| 流动性比例 | ≥25% | 42.90% |
| 贷款余额/（存款余额+实收资本） | ≤80% | 55.10% |
| 集团外负债总额/资本净额 | ≤100% | 0.00% |
| 票据承兑余额/资产总额 | ≤15% | 2.61% |
| 票据承兑余额/存放同业余额 | ≤300% | 15.39% |
| （票据承兑+转贴现）/资本净额 | ≤100% | 18.93% |
| 承兑汇票保证金余额/存款总额 | ≤10% | 0.00% |
| 投资总额/资本净额 | ≤70% | 62.81% |
| 固定资产净额/资本净额 | ≤20% | 0.05% |

**（四）股东存贷款情况**

截至 2025 年末，财务公司股东招商局集团有限公司存款 18.87 亿元，贷款无；股东中国外运长航集团有限公司存款 49.29 亿元，贷款无。

**（五）上市公司存贷情况**

截至 2025 年末，股份公司在招商局财务公司存款余额约 22.29 亿元，在其他行存款余额约 44.69 亿元，在招商局财务公司存款占公司存款总额的 33.28%；股份公司无招商局财务公司贷款，其他行贷款余额 45.00 亿元；股份公司无对外投资理财情况。股份公司与招商局财务公司的存款、贷款

业务均按照双方签订的《金融服务协议》执行，存贷款关联交易价格公允，交易发生额及余额均在关联交易额度范围内。截至 2025 年末，股份公司在招商局财务公司的存款有良好的安全性和流动性，未发生因招商局财务公司现金头寸不足而延迟付款的情况。

## 四、风险评估意见

基于以上判断，股份公司认为：招商局财务公司具有合法有效的经营资质；未发现招商局财务公司存在违反《企业集团财务公司管理办法》规定的情形，各项监管指标符合规定要求；招商局财务公司严格按照《企业集团财务公司管理办法》的规定经营，建立了比较完整合理的内控制度，未发现招商局财务公司风险管理存在重大缺陷，股份公司在招商局财务公司开展的存款、贷款及其他金融服务业务风险可控。

辽宁港口股份有限公司

2026 年 3 月 3 日

# 辽宁港口股份有限公司

# 2025 年度独立董事述职报告

公司全体股东：

作为公司的独立董事，在 2025 年度任职期间，能严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司独立董事管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等有关法律法规和监管规则的要求及《辽宁港口股份有限公司章程》和《独立董事工作制度》的规定，尽责履职，切实维护公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。现向股东作如下述职报告：

## 一、独立董事基本情况

（一）独立董事简介

本人程超英，1958 年出生，中国国籍，曾任中国建设银行吉林省分行副行长、中国建设银行大连市分行党委副书记、副行长。本人拥有东北财经大学基建财务与信用专业学士学位。高级经济师。自 2022 年 12 月起任公司独立董事。

（二）独立性情况说明

根据有关法律法规及监管规则的规定，不存在影响本人作为公司独立董事的独立性的情况。

## 二、履职情况

（一）出席董事会、股东大会情况。2025 年度，公司共召开董

事会十次，实际出席十次。在各次董事会召开前能认真研读议案和查阅议案相关资料，准备修改和补充意见，提出专业合理的建议，为董事会决议做准备。能够审慎审核、判断各项议案，经认真审议均投出赞成票，没有反对、弃权的情况 。

2025 年，公司共召开股东大会四次，实际出席四次，能认真听取与会股东的意见和建议。

（二）专门委员会履职情况。2025 年本人作为审计委员会主席，主持召开了七次审计委员会会议，完成了公司 2024 年年度报告、2025 年第一季度、半年度及第三季度报告，以及关于公司为参资企业散货物流中心按照股比提供内部借款，公司 2024 年度相关资产减值等议案审核工作。在 2025 年，还主动协调监督跟进外部审计师对公司的年度财务及内控审计工作，对外部审计年度审计工作计划、重点审计事项和范围及工作进展进行讨论并审议。2025 年全部出席独立董事专门委员会会议、财务管理委员会会议、提名及薪酬委员会会议，均能认真审核各项会议议案，认真提出专业意见和建议，发表独立意见，勤勉尽责，发挥监督作用。

（三）现场办公情况。本年 2 次参加公司相关职能部门有关法律合规、风险控制、内部审计制度、流程、规范及工作计划调研，听取汇报，提出改进建议。

（四）上市公司配合独立董事工作情况。2025 年，公司能够积极配合独立董事的工作，定期提供管理层报告、内部控制工作报告、关联交易执行情况报告等各项专项报告，并根据要求，及时提供各类

信息、资料和其他支持，使独立董事能及时掌握公司的运营情况，为提高公司董事会的决策效率和公司治理水平起到了积极作用。

**三、2025年度履职中重点关注的事项**

**（一）关联交易情况**

本年度，重点关注了关联交易的必要性、交易条款是否公允、是否符合公司及股东的整体利益。认为，公司 2025 年发生的各项关联交易均属公司正常业务及发展经营需要，交易条款按照正常的商业条款确定，价格公允，符合公司及股东的整体利益。关联交易的决策和审批程序符合监管规则及公司章程的规定，并按照规定进行了及时披露。

**（二）财务信息、内部控制情况**

2025 年，本人出席各次董事会议，审议了公司需披露的财务会计报告及定期报告中的财务信息、内部控制评价报告，对定期报告签署了书面意见，确认其内容真实完整，公司财务会计内控制度健全，财务报告无重大遗漏和虚假记载。

（三）聘用、解聘会计师事务所情况

2025 年公司第七届董事会第四次会议审议通过了聘任信永中和会计师事务所的议案。信永中和会计师事务所具有中国证监会许可的证券、期货相关业务的职业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验和能力。聘任信永中和会计师事务所理由恰当，程序合法合规，未有损害公司及股东尤其是中小股东的利益。

（四）董事、高管人员的薪酬情况

2025 年，公司第七届董事会第六次会议审议通过了辽港股份高级管理人员 2024 年经营管理考核结果的议案，第七次会议通过了辽港股份领导班子三年任期经营管理考核结果的议案，公司依据经营业绩确定的经营考核结果符合公司实际情况。根据经营考核结果确定高管 2024 年度薪酬发放方案符合公司薪酬考核管理相关规定的要求，体现了责权利的一致性，未存在损害公司及全体股东利益的情形。

**四、总体评价和建议**

2025 年，本人本着对公司全体股东尤其是中小股东负责的态度，按照各项法律法规的要求，客观、公正、独立的履行独立董事的责任，发挥独立董事的作用，为公司董事会的科学决策起到了积极作用，切实维护了全体股东特别是中小股东的合法权益。

2026 年，本人将继续按照相关法律法规及《公司章程》和《独立董事工作制度》的要求，勤勉尽责，忠于职守。不断加强学习，努力提高履行职责的能力，为公司的决策和发展提出建设性建议，更好的维护公司及全体股东利益。

独立董事（签字）：

2026 年 3 月 26 日

# 辽宁港口股份有限公司

# 2025 年度独立董事述职报告

公司全体股东：

我本人陈维曦于 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间（“报告期内”），严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等有关法律法规和监管规则的要求及《辽宁港口股份有限公司章程》和《独立董事工作制度》的规定，尽心尽责履行独立董事的职责，维护和保障公司和全体股东尤其是中小股东的利益。我本人现向全体股东报告我在报告期内的具体工作情况如下：

## 一、报告期内独立董事的基本情况

本人陈维曦，1957 年出生，中国香港籍，现任杜健存会计师事务所资深顾问，辽港股份独立非执行董事。本人亦是英格兰及威尔斯特许会计师公会资深会员、英国特许公认会计师公会资深会员、香港税务学会资深会员及香港董事学会资深会员。根据有关法律法规及监管规则的规定，本人及亲属均不在公司及其控股股东或各自的附属企业持有股份，享有权益或任职，不存在影响我本人作为公司独立董事的独立性的情况。

## 二、独立董事年度履职情况

作为独立董事，我担任董事会财务管理委员会主席及审计委员会委员。

在报告期内，我参加了4次股东会及10次公司董事会会议、7次独立董事专门会议、7次审计委员会会议及8次财务管理委员会会议。在上述会议过程中，就提请相关会议审议的各项议案内容进行全面讨论、审核及发表独立、客观及专业意见，并审慎行使表决权，同时对公司各项关联交易进行独立审阅及批核。我本人认为在报告期内工作中，公司管理层都能够迅速提供详细相关会议资料、内部控制及内审工作报告及关联交易执行情况报告等，并能根据我自己的要求，积极并及时提供相关资料及文件或其他支持。公司管理层的专业态度能帮助我对公司的运作更有详细及深入的了解，这对于提升公司管治能力起到了积极作用。

## 三、独立董事2025年度履职中重点关注的事项

### （一）关联交易情况

在2023年度内，我已协助审计委员会及财务管理委员会对于2024-2026年日常持续性关联交易上限及签署持续性关联交易框架协议进行了审议。因业务发展需要及二个公司通过托管纳入公司合并范围的原因，港口设施设计及施工服务事项持续性关联交易上限在2024年度内需要调整。在报告期内，上述持续性关联交易上限不需要再次调整。

我认为上述持续性关联交易，相关交易条款按照正常的商业条款确定及符合公司及中小股东的利益。相关关联交易

的政策和审批程序符合监管规则及公司章程规定及按照相关规定进行了及时披露。

**（二）上市公司及相关变更或者豁免承诺的方案**

报告期内，公司实际控制人、股东、关联方以及公司等承诺相关方的承诺事项没有变更及承诺事项仍然有效及严格履行。

**（三）被收购上市公司董事会针对收购所作出的决及采取的措施**

不适用 — 公司不属于被收购上市公司。

**（四）披露财务会计报告及定期报告中的财务信息，内部控制评价报告**

1.财务信息

2025年度合并财务报告显示，公司及其子公司（“本集团”）实现营业收入113.58亿元（比2024年增加2.6%），营业成本为81.08亿元（比2024年降幅6.7%），归母净利润13.07亿元（比2024年增幅14.2%）。其他财务信息为：毛利率为28.6%（比2024年增加7.1%），现金净流入14.08亿元（比2024年增加流入13.59亿元），资产负债率23.5%（比年初降低 3.9%），净资产（含少数股东权益）为 440.32 亿元（比 2024 年增加 1.4%），股本 235.72 亿元，比年初减少 3.34 亿元，主要是回购并注销股份的影响。

2.内部控制评价报告

2025年度内部控制评价报告显示，公司已按照企业内部

控制规范体系和相关规定的要求，在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：

组织架构、人力资源、社会责任、企业文化、资金管理、采购管理、资产管理、销售管理、投资管理、研究与开发、工程管理、行政管理、财务与报告管理、全面预算管理、合同管理、内部信息传递、信息系统、法律事务管理、审计（稽核）管理、生产管理。

重点关注的高风险领域主要包括：

三重一大控制、人力资源控制、固定资产控制、销售政策和策略控制、预算管理执行控制、资金管理控制、合同管理控制、治理结构管理控制、投融资控制、内部信息控制。

发现：

报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷及重要缺陷。

另外，非财务报告内部控制也不存在重大缺陷及重要缺陷。

（五）聘用、解聘承办上市公司审计业务的会计师事务所

公司于2024年举行2023年度股东大会聘任信永中和会计师事务所为公司新的审计机构。公司亦于2025年6月26日召开2024年度股东大会，审议通过继续聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构的议案。任期至2025年度股东会结束时止。2025年度总审计酬金466万元（含增值税）。

**（六）聘任或者解聘上市公司财务负责人**

公司财务负责人于报告期内没有任何变动。

**（七）因会计准则变更以外的原因作出会计政策，会计估计变更或重大会计差错更正**

上述情况没有在报告期内发生。

**（八）提名或者任免董事，聘任或者解聘高级管理人员**

报告期内，公司董事任免及高级管理人员的提名及聘任程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。

**（九）董事、高级管理人员的薪酬，制定或者变更股权激励计划、员工持股计划，激励对象获授权益、行使权益条件成就，董事、高级管理人员在拟分拆所属子公司安排持股计划**

1.公司建立了高级管理人员的考评及激励机制，考评方式以绩效考核与民主测评为主，绩效考核结果与高级管理人员的任用及薪酬相挂钩。报告期内的董事会中没有讨论高级

管理人员薪酬调整事宜。

2. 报告期内公司没有制定股权激励计划或员工持股计划。

**四、总体评价和建议**

我本人在报告期中全心投入独立董事工作，并在董事会、审计委员会及财务管理委员会等会议中提出独立及专业意见，发挥独立董事的专业精神。在 2026 年度的工作中，我更加会特别关注公司风险管理工作及内部控制执行情况。我相信有效的企业风险管理及内审工作，能使企业管理层更清楚地了解公司本身所面临的营运风险及有效应对能力。这有助企业管理层和其员工提高运营效率和有效性外，同时也能增强企业实现战略目标的能力的信心。我明白我在工作期间加强和其他独立董事及执行董事的沟通的重要性。我会加强监察内部控制执行，并凭着专业知识及诚信履行本人职责。我会努力为公司任何决策及业务发展提出专业性及独立性意见，助力提升公司发展业务的能力，并能维护公司全体股东的利益。

独立董事：陈维曦

2026 年 3 月 26 日

# 辽宁港口股份有限公司董事会

# 关于独立董事独立性自查情况的专项意见

根据《上市公司独立董事管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关要求，辽宁港口股份有限公司（以下简称“公司”）董事会，就公司在任独立董事刘春彦先生、程超英女士、陈维曦先生的独立性情况进行评估并出具如下专项意见。

经核查独立董事刘春彦先生、程超英女士、陈维曦先生的任职经历以及签署的相关自查文件，上述人员未在公司担任除独立董事以外的任何职务，也未在公司主要股东公司担任任何职务，与公司以及主要股东之间不存在利害关系或其他可能妨碍其进行独立客观判断的关系，不存在影响独立董事独立性的情况，符合《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引》中对独立董事独立性的相关要求。

辽宁港口股份有限公司董事会

2026年 3月 26日

本页无正文，为董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见签字页。

| | | |
|---|---|---|
| 李国锋 | 刘　彬 | 魏明晖 |
| 黄镇洲 | 杨　兵 | 张　弘 |
| 刘春彦 | 程超英 | 陈维曦 |

本页无正文，为董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见签字页。

| | | |
|---|---|---|
| 李国锋 | 刘　彬 | 魏明晖 |
| 黄镇洲 | 杨　兵 | 张　弘 |
| 刘春彦 | 程超英 | 陈维曦 |

本页无正文，为董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见签字页。

| | | |
|---|---|---|
| 李国锋 | 刘　彬 | 魏明晖 |
| 黄镇洲 | 杨　兵 | 张　弘 |
| 刘春彦 | 程超英 | 陈维曦 |

本页无正文，为董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见签字页。

| | | |
|---|---|---|
| 李国锋 | 刘　彬 | 魏明晖 |
| 黄镇洲 | 杨　兵 | 张　弘 |
| 刘春彦 | 程超英 | 陈维曦 |

本页无正文，为董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见签字页。

| | | |
|---|---|---|
| | | |
| 李国锋 | 刘　彬 | 魏明晖 |
| | | |
| 黄镇洲 | 杨　兵 | 张　弘 |
| | | |
| 刘春彦 | 程超英 | 陈维曦 |

# 关于辽宁港口股份有限公司
# 2025 年度涉及财务公司关联交易的
# 存款、贷款等金融业务的专项说明

**索引** **页码**

专项说明 1-2

2025 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表 3

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京26EER027RA

信永中和 ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

# 关于辽宁港口股份有限公司

# 2025 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明

XYZH/2026BJAA2B0034



**辽宁港口股份有限公司全体股东：**

我们按照中国注册会计师审计准则审计了辽宁港口股份有限公司（以下简称辽港股份公司）2025年度财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注，并于2026年3月26日出具了XYZH/2026BJAA2B0057号无保留意见的审计报告。

根据上海证券交易所相关规定，辽港股份公司编制了本专项说明所附的《辽宁港口股份有限公司2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表》（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是辽港股份公司的责任。我们核对了汇总表所载项目金额与我们审计辽港股份公司2025年度财务报表时辽港股份公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

除对辽港股份公司2025年度财务报表执行审计以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计辽港股份公司2025年度财务报表时辽港股份公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解辽港股份公司2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

# 关于辽宁港口股份有限公司

# 2025 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明（续）

XYZH/2026BJAA2B0034



本专项说明仅供辽港股份公司为2025年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京　　二〇二六年三月二十六日

# 辽宁港口股份有限公司

## 2025 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表

编制单位：辽宁港口股份有限公司
编制日期：2025 年 12 月 31 日

与上市公司存在关联关系的财务公司：招商局集团财务有限公司（简称招商局财务公司）

单位：人民币元

| 项目名称 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 收取或支付利息、手续费 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、存放于招商局财务公司存款 | 1,367,696,045.64 | 28,971,759,407.31 | 28,110,297,028.88 | 2,229,158,424.07 | 利息收入：21,232,956.68 元<br>利息支出：3,881,027.25 元（不含税） |
| 二、向招商局财务公司借款 | 300,220,000.00 | 4,113,888.88 | 304,333,888.88 | - | |
| 1. 短期借款 | - | - | - | - | |
| 2. 长期借款 | 300,220,000.00 | 4,113,888.88 | 304,333,888.88 | - | |
| 三、其他金融业务 | - | - | - | - | |

于 2025 年 12 月 31 日，存放于招商局集团财务有限公司的存款无应计利息(2024 年 12 月 31 日:人民币 1,822,292.22 元)。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

证书序号：0014624

会计师事务所

# 执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

## 说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一五年十月五日

中华人民共和国财政部制

统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

(副 本) (3-1)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李晓英、宋朝学、谭小青

经营范围　许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　6000 万元

成立日期　2012 年 03 月 02 日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

登记机关　北京市东城区市场监督管理局

2026 年 01 月 27 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家企业信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

| | |
|---|---|
| 姓名 Full name | 董秦川 |
| 性别 Sex | 男 |
| 出生日期 Date of birth | 1970-11-5 |
| 工作单位 Working unit | 信永中和会计师事务所成都分所 |
| 身份证号码 Identity card No. | 510122701105287 |

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所 5101070059573

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：510100243081
No. of Certificate

批准注册协会：四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2003年05月14日
Date of Issuance

2007年3月18日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和成都分所 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年12月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年12月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和成都分所 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年10月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年10月29日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011.5.31

合格专用章 2011年5月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015

合格专用章 2010年7月8日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名：董秦川
证书编号：510100243081

CPA注册资格通过合格 BICPA 2017

CPA注册资格通过合格 BICPA 2016

CPA注册资格通过合格 BICPA 2015

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2014年7月3日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

| | |
|---|---|
| 姓名 Full name | 王栋 |
| 性别 Sex | 男 |
| 出生日期 Date of birth | 1979年03月14日 |
| 工作单位 Working unit | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）大连分所 |
| 身份证号码 Identity card No. | 210726197903145714 |

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
1101010059573

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月21日

2019年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月21日

年 月 日
/y /m /d

5

2020年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 8月31日

辽宁注协检CPA 合格 2021年9月1日

王栋 210103050068

证书编号: 210103050068
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 01 月 03 日
Date of Issuance /y /m /d

批准文件: 辽注师协字[2008]01号

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2019年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 2月28日

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月12日

2017年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月4日

2016年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月11日

年 月 日
/y /m /d

5

证券代码：601880　　证券简称：辽港股份　　公告编号：临2026-007

# 辽宁港口股份有限公司

# 董事会决议公告

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

**重要内容提示：**

本次董事会第（一）、（二）、（七）项议案需提交股东会批准。

## 一、董事会会议召开情况

会议届次：第七届董事会2026年第3次会议

会议时间：2026年3月26日

会议方式：辽港集团办公楼109会议室

会议通知和材料发出时间及方式：2026年3月11日，电子邮件。

应出席董事人数：9人　　亲自出席、授权出席人数：9人

会议应出席董事9人，亲自出席董事7人，授权出席董事2人。董事刘彬先生因公务无法出席本次会议，已授权执行董事魏明晖先生出席并代为行使表决权；董事杨兵先生因公务无法出席本次会议，已授权独立董事刘春彦先生出席并代为行使表决权。本次会议由董事长李国锋先生召集并主持，公司部分高级管理人员列席会议。本次会议的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》《辽宁港口股份有限公司

章程》及相关法律、法规的有关规定。

**二、董事会会议审议情况**

会议审议并通过了以下议案：

（一）审议通过《关于<辽宁港口股份有限公司2025年年度报告>的议案》

表决结果：同意 9 票　反对 0 票　弃权 0 票

本议案已经公司审计委员会 2026 年第 1 次会议、财务管理委员会 2026 年第 1 次会议审议通过。

2025 年年度报告全文及摘要请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

（二）审议通过《关于<辽宁港口股份有限公司 2025 年年度董事会报告>的议案》

表决结果：同意 9 票　反对 0 票　弃权 0 票

（三）审议通过《关于<辽宁港口股份有限公司董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履行监督职责情况的报告>的议案》

表决结果：同意 9 票　反对 0 票　弃权 0 票

本议案已经公司审计委员会 2026 年第 1 次会议审议通过。

详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

（四）审议通过《关于<辽宁港口股份有限公司 2025 年度环境、社会和公司治理（ESG）报告>的议案》

表决结果：同意 9 票　反对 0 票　弃权 0 票

本议案已经公司战略与可持续发展委员会 2026 年第 1 次会议审议通过。

详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

（五）审议通过《关于辽宁港口股份有限公司聘任财务总监的议案》

表决结果：同意 9 票　反对 0 票　弃权 0 票

本议案已经公司独立董事专门会议 2026 年第 2 次会议、提名及薪酬委员会 2026 年第 2 次会议、审计委员会 2026 年第 1 次会议审议通过。

同意聘任王劲松先生为股份公司财务总监，任期自董事会决议通过之日起，至本届董事会任期届满时止。

（六）审议通过《关于辽宁港口股份有限公司聘任联席公司秘书的议案》

表决结果：同意 9 票　反对 0 票　弃权 0 票

本议案已经公司独立董事专门会议 2026 年第 2 次会议、提名及薪酬委员会 2026 年第 2 次会议审议通过。

同意聘任曲绍勇先生和梁志杰先生为公司联席公司秘书，任期自董事会决议通过之日起，至本届董事会任期届满时止。

（七）审议通过《关于辽宁港口股份有限公司 2025 年度利润分配预案的议案》

表决结果：同意 9 票　反对 0 票　弃权 0 票

本议案已经公司财务管理委员会 2026 年第 1 次会议审议通过。

详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

（八）审议通过《关于辽宁港口股份有限公司 2025 年度计提资产减值准备及核销的议案》

表决结果：同意 9 票　反对 0 票　弃权 0 票

本议案已经公司审计委员会 2026 年第 1 次会议、财务管理委员会 2026 年第 1 次会议审议通过。

（九）审议通过《关于辽宁港口股份有限公司 2026 年度融资计划的议案》

表决结果：同意 9 票　反对 0 票　弃权 0 票

本议案已经公司审计委员会 2026 年第 1 次会议、财务管理委员会 2026 年第 1 次会议审议通过。

（十）审议通过《关于<辽宁港口股份有限公司对招商局集团财务有限公司的 2025 年度风险持续评估报告>的议案》

表决结果：同意 4 票　反对 0 票　弃权 0 票

本议案是关联议案，关联董事李国锋、刘彬、魏明晖、黄镇洲、张弘对该议案回避表决。

本议案已经公司独立董事专门会议 2026 年第 2 次会议、审计委员会 2026 年第 1 次会议、财务管理委员会 2026 年第 1 次会议审议通过。

详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

（十一）审议通过《关于<辽宁港口股份有限公司2025年度内部控制评价报告>的议案》

表决结果：同意9票　反对0票　弃权0票

本议案已经公司审计委员会2026年第1次会议审议通过。

详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

**三、上网及备查附件**

董事会决议。

特此公告。

辽宁港口股份有限公司董事会

2026年3月26日

附件：

王劲松先生个人简历

王劲松先生，1969年出生，中国国籍，现任辽宁港口股份有限公

司财务部部长，曾任大连港集团有限公司财务部副部长、东北亚现货商品交易所有限公司副总裁、大连港集装箱发展有限公司财务总监、大连港北岸投资开发有限公司财务总监、大连港股份有限公司财务部部长、辽宁港口股份有限公司财务部副部长等。王劲松先生获得中央广播电视大学工商管理专业大学学历，为会计师。

曲绍勇先生和梁志杰先生个人简历

曲绍勇先生，1973年10月出生，中国国籍，中共党员。曲先生获得东北财经大学投资经济管理专业大学本科学历、经济学学士学位，东北财经大学工商管理专业研究生学历、硕士学位。曲先生曾任大连港股份有限公司资本运营经理，大连港置地有限公司资本运营经理，大连港集团有限公司上市办副主任，大连港集团有限公司资本运营部副部长，辽宁港口集团有限公司资本运营部副部长，招商局集团资本运营部副处长（挂职），辽宁港口集团有限公司资本运营部部长等职务。现任辽宁港口股份有限公司董事会秘书、董事会办公室主任。

梁志杰先生，1981年出生，中国国籍，现为达盟香港有限公司公司秘书服务部经理，拥有逾12年公司秘书行业经验。梁先生为香港公司治理公会及英国特许公司治理公会会员，并现时担任大唐环境产业集团股份有限公司(股份代号:1272)、云南建投绿色高性能混凝土股份有限公司(股份代号:1847)等多家上市公司之公司秘书或联席公司秘书。梁先生于2004年9月获得北安普顿大学会计及市场学学士学位。

证券代码：601880　　证券简称：辽港股份　　公告编号：临2026-008

# 辽宁港口股份有限公司
# 2025 年年度利润分配方案的公告

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

**重要内容提示：**

● 拟每股分配比例：每 10 股派发现金红利 0.286 元（含税）。

● 本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，具体日期将在权益分派实施公告中明确。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股股息不变，相应调整分配总额，并将在相关公告中披露。

● 公司未触及《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称《股票上市规则》）第 9.8.1 条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

● 本次利润分配方案尚待本公司 2025 年年度股东会审议通过后方可实施。

## 一、利润分配方案内容

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

经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2025 年母公司实现的净利润为人民币 1,495,817,007.20 元，提取法定盈余公积金人民币 149,581,700.72 元，本年度可供分配利润为人民币 1,346,235,306.48 元。为提高股东回报，增强投资者信心，基于对公司未来发展前景的坚定信心和长期价值的认可，结合公司未分配利润情况，在符合《公司章程》规定的利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，本次利润分配方案如下：

以总股本 23,571,767,213 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.286 元（含税），预计派发现金股利 674,152,542.29 元（含税），派发比率为 50.08%。本年度以现金为对价，采用集中竞价方式已实施的股份回购金额 144,695,372.94 元，现金分红和回购金额合计 818,847,915.23 元，占本年度归属于上市公司股东净利润的比例 62.66%。其中，以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份并注销的回购（以下简称回购并注销）金额 544,826,037.82 元（其中：2024 年回购并在 2025 年完成注销的股份金额 400,130,664.88 元，2025 年回购并完成注销的股份金额 144,695,372.94 元），现金

分红和回购并注销金额合计 1,218,978,580.11 元，占本年度归属于上市公司股东净利润的比例 93.28%。

如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司将按照每股股息不变的原则对分配总额进行调整，并另行公告具体调整情况。

本次利润分配方案尚需提交股东会审议。

## 二、 是否触及其他风险警示情形的说明

| 项目 | 2025 年度 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 现金分红总额（元） | 674,152,542.29 | 563,365,236.39 | 458,152,957.09 |
| 回购注销总额（元） | 544,826,037.82 | 100,999,948.08 | - |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 1,306,790,239.41 | 1,143,973,474.80 | 1,343,109,072.73 |
| 本年度末母公司报表未分配利润（元） | 6,093,700,256.54 | | |
| 最近三个会计年度累计现金分红总额（元） | 1,695,670,735.77 | | |
| 最近三个会计年度累计回购注销总额（元） | 645,825,985.90 | | |
| 最近三个会计年度平均净利润（元） | 1,264,624,262.31 | | |
| 最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元） | 2,341,496,721.67 | | |
| 最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额是否低于 5000 万元 | 否 | | |
| 现金分红比例（%） | 185.15% | | |
| 现金分红比例是否低于 30% | 否 | | |
| 是否触及《股票上市规则》第 9.8.1 条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形 | 否 | | |

如上表所示，公司最近三个会计年度累计现金分红总额高于最近三个会计年度年均净利润的 30%，不触及《上海证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示

的情形。

## 三、 公司履行的决策程序

（一）董事会会议审议情况

公司于2026年3月26日召开第七届董事会2026年第3次会议，审议通过了此次利润分配方案，此次利润分配方案尚需提交公司2025年年度股东会审议。

（二）审计委员会意见

公司2025年度利润分配方案符合相关法律、法规以及《公司章程》的规定，严格履行了分红决策程序。公司2025年度利润分配预案综合考虑了内外部因素、公司经营现状、未来发展规划、未来资金需求以及董事的意见和股东的期望。同意本次利润分配预案。

## 四、相关风险提示

本次利润分配方案结合了公司发展阶段、未来的资金需求等因素，不会对公司每股收益、现金流状况、生产经营产生重大影响，不会影响公司正常经营和长期发展。本次利润分配方案尚需公司2025年年度股东会审议通过后方可实施，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

辽宁港口股份有限公司董事会

2026年3月26日

证券代码：601880　　证券简称：辽港股份

# 辽宁港口股份有限公司

# 2025 年度[环境、社会和公司治理（ESG）]报告摘要

# 第一节 重要提示

1、本摘要来自于辽港股份 2025 环境、社会和公司治理报告全文，为全面了解本公司环境、社会和公司治理议题的相关影响、风险和机遇，以及公司可持续发展战略等相关事项，投资者应当到 www.sse.com.cn 网站仔细阅读[可持续发展/环境、社会和公司治理]报告全文。

2、本环境、社会和公司治理报告经公司董事会审议通过。

# 第二节 报告基本情况

## 1、基本信息

| | |
|---|---|
| 股票代码 | 601880 |
| 公司简称 | 辽港股份 |
| 公司名称 | 辽宁港口股份有限公司 |
| 报告范围 | 本公司及其附属公司 |
| 时间范围 | 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日 |
| 编制依据 | 依据国务院国有资产监督管理委员会《央企控股上市公司 ESG 专项报告编制研究》、香港联合交易所《环境、社 会及管治报告指引》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 14 号可持续发展报告（试 行）》、联合国可持续发展目标（Sustainable Development Goals，缩写 SDGs）编制而成 |

## 2、可持续发展治理体系

（1）是否设置负责管理、监督可持续发展相关影响、风险和机遇的治理机构：√是，该治理机构名称为战略与可持续发展委员会 □否

（2）是否建立可持续发展信息内部报告机制：√是，报告方式及频率为公司每年编制并发布一次年度 ESG 报告(报告涵盖期间通常为一整个自然年，与年度报告保持一致)。经管理层审议后，最终由公司董事会审定发布。 □否

（3）是否建立可持续发展监督机制，如内部控制制度、监督程序、监督措施及考核情况等：√是 ，相关制度或措施为依托内部信息沟通网络，按“即时报告、季度追踪、年度评价”的频率和方式进行信息流转与逐级上报。 □否

## 3、利益相关方沟通

公司是否通过访谈、座谈、问卷调查等方式开展利益相关方沟通并披露：√是 □否

| 利益相关方 | 关注内容 | 沟通方式 |
|---|---|---|
| 股东与投资者 | 股东权益<br>公司治理<br>风险管控 | 即时通讯及电话交流<br>投资者会议<br>业绩发布会<br>股东会<br>路演及反向路演<br>调研问卷 |
| 员工 | 职业健康安全<br>员工权益<br>员工发展<br>员工福祉 | 员工培训（包括线上平台）<br>回馈社区线上平台<br>总经理接待日<br>员工大会<br>员工座谈会 |

| | | |
|---|---|---|
| | | 董事长、工会主席、纪委书记信箱<br>调研问卷 |
| 供应商及合作伙伴 | 供应链安全 | 供应商考核<br>供应质量沟通<br>供应商培训<br>调研问卷 |
| 客户 | 产品和服务安全与质量 | 社交媒体<br>线上及线下活动推演<br>客户满意度调查<br>客户投诉与处理<br>调研问卷 |
| 政府及监管机构 | 应对气候变化<br>合规经营<br>乡村振兴 | 政企沟通与汇报<br>合规信息披露 |
| 社区与媒体 | 社会贡献<br>乡村振兴<br>应对气候变化 | 公益项目<br>社区沟通<br>调研问卷 |

**4、双重重要性评估结果**

| 序号 | 公司 ESG 报告议题名称 | 重要性分析 | 对应上交所可持续发展报告指引议题名称 |
|---|---|---|---|
| 1 | 数据安全与客户隐私保护 | □财务重要性<br>√影响重要性<br>□双重重要性 | 数据安全与客户隐私保护 |
| 2 | 社会贡献 | □财务重要性<br>√影响重要性<br>□双重重要性 | 社会贡献 |
| 3 | 员工权益及员工发展 | □财务重要性<br>√影响重要性<br>□双重重要性 | 员工 |
| 4 | 生态系统和生物多样性保护 | □财务重要性<br>√影响重要性<br>□双重重要性 | 生态系统和生物多样性保护 |
| 5 | 反商业贿赂及反贪污 | □财务重要性<br>√影响重要性<br>□双重重要性 | 反商业贿赂及反贪污 |
| 6 | 产品和服务安全与质量 | □财务重要性<br>√影响重要性<br>□双重重要性 | 产品和服务安全与质量 |

| 序号 | 公司 ESG 报告议题名称 | 重要性分析 | 对应上交所可持续发展报告指引议题名称 |
|---|---|---|---|
| 7 | 水资源利用 | □财务重要性<br>√影响重要性<br>□双重重要性 | 水资源利用 |
| 8 | 污染物排放 | □财务重要性<br>√影响重要性<br>□双重重要性 | 污染物排放 |
| 9 | 废弃物处理 | □财务重要性<br>√影响重要性<br>□双重重要性 | 废弃物处理 |
| 10 | 循环经济 | □财务重要性<br>√影响重要性<br>□双重重要性 | 循环经济 |
| 11 | 创新驱动 | □财务重要性<br>√影响重要性<br>□双重重要性 | 创新驱动 |
| 12 | 平等对待中小企业 | □财务重要性<br>√影响重要性<br>□双重重要性 | 平等对待中小企业 |
| 13 | 应对气候变化 | □财务重要性<br>□影响重要性<br>√双重重要性 | 应对气候变化 |
| 14 | 环境合规管理 | □财务重要性<br>□影响重要性<br>√双重重要性 | 环境合规管理 |
| 15 | 供应链安全 | □财务重要性<br>□影响重要性<br>√双重重要性 | 供应链安全 |
| 16 | 公司治理 | □财务重要性<br>□影响重要性<br>√双重重要性 | 自主设置议题 |
| 17 | 能源利用 | □财务重要性<br>√影响重要性<br>□双重重要性 | 能源利用 |
| 18 | 利益相关方沟通 | □财务重要性<br>√影响重要性<br>□双重重要性 | 利益相关方沟通 |

| 序号 | 公司 ESG 报告议题名称 | 重要性分析 | 对应上交所可持续发展报告指引议题名称 |
| --- | --- | --- | --- |
| 19 | 可持续发展管理 | □财务重要性<br>□影响重要性<br>√双重重要性 | 自主设置议题 |
| 20 | 职业健康与安全 | √财务重要性<br>□影响重要性<br>□双重重要性 | 自主设置议题 |
| 21 | 安全生产 | √财务重要性<br>□影响重要性<br>□双重重要性 | 自主设置议题 |

非重要性议题说明：

1.科技伦理：公司当前业务以港口运营及物流服务为核心，涉及前沿技术应用的伦理风险相对有限，对经营影响程度较低，未构成核心议题，因此评估为非重要性议题。同时，公司已对技术应用过程中的安全管理与规范要求进行了相应披露。

2.乡村振兴：公司主营业务以港口运营及物流服务为主，与乡村振兴的直接关联度相对有限，对经营影响及利益相关方关注度整体不高，因此评估为非重要性议题。同时，公司仍结合公益帮扶、消费帮扶等实际举措，对相关履责情况进行了披露。

3.反不正当竞争：公司所处行业竞争环境总体规范稳定，相关合规管理体系较为完善，报告期内未发生重大不正当竞争风险事件，对经营影响程度较低，因此评估为非重要性议题。但公司仍对反不正当竞争管理举措及合规情况进行了披露。

4.尽职调查：公司已将可持续发展相关风险的识别与管控纳入日常经营管理及内部控制体系，相关风险管理流程已在各重要性议题章节中予以体现，整体风险处于可控范围。相关尽职调查工作已嵌入各业务管理环节，由对应职能部门按照职责分工开展落实，未单独形成集中化、专项化的尽职调查机制。该议题对公司经营影响及利益相关方关注度相对有限，因此评估为非重要性议题。

辽宁港口股份有限公司
LIAONING PORT CO., LTD.

**地址**：大连市保税区大窑湾新港商务大厦
**投资者热线电话**：86 - 0411 - 87598729
**传真**：86 - 0411 - 87599854
**网址**：www.liaoganggf.cn

辽宁港口股份有限公司
LIAONING PORT CO., LTD.

# 2025年度
# 环境、社会和公司治理（ESG）报告

ENVIRONMENTAL, SOCIAL AND GOVERNANCE REPORT IN 2025

# 目录 CONTENTS


**前篇**

关于本报告 03
走进辽港股份 05
大事记 07
业务概览 09
企业荣誉 10
董事会声明 11
董事长致辞 13

**可持续发展管理**

科学管理，持续发展 17
利益相关方沟通 21
议题识别 22

**治理筑基，稳健远航**

党建引领，凝心铸魂 25
科学治理，协同致远 27
风险统筹，防控筑底 31
清正为本，廉洁护航 38

**同心向善，共创价值**

以人为本，向上聚力 45
创新驱动，向新领航 57
强链稳基，协同发展 63
客户至上，服务共赢 68
责任同行，善行致远 70

**绿色领航，智绘未来**

锚定“双碳”，向绿而行 77
生态为本，协同共治 83
节能提效，智慧赋能 91
增绿护蓝，共生共荣 94

**附录**

关键绩效表 97
指标索引 105
免责声明 110

# 关于本报告

本报告是由辽宁港口股份有限公司向社会发布的第十份ESG/可持续发展报告，秉承着真实、可靠的原则，向各利益相关方披露公司2025年在环境，社会和公司治理领域开展的工作及取得的成果。

## 报告范围

如无另外说明，本报告涵盖的组织范围为本公司及其附属公司。本报告为年度报告，报告期间为2025年1月1日至2025年12月31日，部分内容超过本期间。

## 编制依据

本报告依据国务院国有资产监督管理委员会《央企控股上市公司ESG专项报告编制研究》、香港联合交易所《环境、社会及管治报告守则》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第14号——可持续发展报告（试行）》、联合国可持续发展目标（Sustainable Development Goals，缩写SDGs）编制而成。

## 报告编制原则

| | |
|---|---|
| 重要性 | 以利益相关方沟通结果为参考，并采用重要性评估的方式，识别本公司报告期内的重要性议题，进而围绕重要性议题编制本报告 |
| 量化 | 披露可量化的关键绩效指标，适时附注列明量化资料所用标准、方法及适用的假设 |
| 平衡 | 披露公司在ESG管理工作方面取得的成果及变动情况，以全面展现ESG相关表现 |
| 一致性 | 在可行情况下及除非另有注明，披露统计方法与往年报告一致，以确保有意义之比较 |

## 数据来源及可靠性保障

本报告引用的全部信息主要来自内部文件或有关公开资料。本报告已经公司保密审查，并经董事会审议通过，公司保证本报告内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

## 货币单位

如无特殊说明，货币单位均为人民币元。

## 报告编制流程

本报告经过调研访谈、资料收集、框架确定、报告编写、报告设计、部门与高层审核等环节完成编制。

## 报告获取

您可以在上海证券交易所（https://www.sse.com.cn）、香港联合交易所（www.hkex.com.hk）、辽宁港口股份有限公司官方网站（http://www.liaoganggf.cn/）查阅和下载本报告。

## 报告称谓

| 公司简称 | 公司全称 |
|---|---|
| 辽港股份/辽港/本公司/公司/我们 | 辽宁港口股份有限公司 |
| 大连港 | 大连港集团有限公司 |
| 营口港 | 营口港务集团有限公司 |

## 联系方式

各位的宝贵意见对本公司持续改善环境及社会表现至关重要。如您对本报告有任何疑问或建议，欢迎通过以下方式联络本公司：

**地址：**大连市保税区大窑湾新港商务大厦　　**邮编：**116000　　**联系电话：**86 - 0411 - 87598729

**官方网站：**http://www.liaoganggf.cn/　　**电子邮箱：**liaoganggf-ir@cmhk.com

# 走进辽港股份

## 公司介绍

辽宁港口股份有限公司（简称“辽港股份”）是中国港口资源整合的标杆样本，其历史可追溯至2006年、2010年先后在香港联交所和上海证交所挂牌上市的大连港股份有限公司——国内首家拥有“A+H”双融资平台的港口类上市公司。2017年，借国家“供给侧结构性改革”东风，辽宁省政府与招商局集团签署《港口合作框架协议》，由招商局主导组建省级港口统一运营平台。2021年2月，大连港股份通过换股方式吸收合并营口港务股份，正式更名为“辽宁港口股份有限公司”，实现两大上市港口一体化运作，货源、航线、泊位、物流网络瞬间贯通，协同效应全面释放，进一步增强了其在环渤海港口群的综合竞争实力。

公司踞守东北亚经济圈与环渤海湾交汇点，是东北唯一兼具深水良港与自由贸易试验区政策的对外开放门户，也是“一带一路”陆海双向通道的战略支点。作为招商局集团旗下的辽宁省港口上市平台，辽港股份现已成长为东北地区规模最大、货种最全的综合码头运营商，业务覆盖集装箱、油化品、铁矿石、粮食、汽车、客运滚装等全品类，核心港区布局于大连大窑湾、大连湾、长兴岛和营口鲅鱼圈，运营管理现代化生产性泊位187个（万吨级以上164个），拥有45万吨级原油、40万吨级矿石、20万吨级集装箱、7万吨级汽车滚装等世界一流深水码头，港口设计通过能力逾5亿吨，资产规模、营业收入和盈利能力均位居中国北方港口上市公司前列。

现代化生产性泊位 187 个
万吨级以上泊位 164 个
原油码头 45 万吨级
矿石码头 40 万吨级
集装箱码头 20 万吨级
汽车滚装码头 7 万吨级
港口设计通过能力逾 5 亿吨

面向未来，辽港股份以“打造世界一流强港”为愿景，以建设东北亚重要航运枢纽、东北海陆大通道重要枢纽、东北地区物流组织和资源配置中心为使命，全面融入国家“一带一路”倡议，提速绿色、智慧、枢纽化转型，持续放大港口经济的辐射带动效应，为东北全面振兴、为“双循环”新发展格局贡献辽港力量。公司先后荣获中国物流与采购联合会“2024中国物流企业50强”“AAAAA物流企业”及“2023年度央地合作突出贡献奖”等权威殊荣，综合竞争力与品牌影响力再上新台阶。

- 创新驱动：以变革精神释放发展动能
- 绿色发展：推动低碳循环的港口实践
- 智慧赋能：打造数字化智慧港口
- 开放协同：融入区域与产业发展格局
- 共享共进：凝聚价值创造合力

## 企业文化

辽港股份的企业文化根植于招商局百余年与时代同行、不断创新发展的实践积淀。“三创”源于招商局集团百余年发展历程中不断顺应时代、主动变革的三次重大创业实践。1872年，招商局集团在洋务运动时期筹办民族航运，开启了以振兴民族实业为使命的“第一次创业”；改革开放初期，招商局集团顺应时代变革，通过体制机制创新和市场化探索，开启引领时代发展的“第二次创业”；进入新时代，招商局集团围绕新质生产力培育，聚焦科技创新、产业创新和制度创新，吹响了“第三次创业”的号角。作为招商局体系内的重要港口企业，辽港股份在百年港口积淀和整合融合发展的基础上，与招商局集团同心同向、同题共答，在新时代新征程中持续推进转型升级和高质量发展，将“三创”精神转化为推动港口向高效、绿色、智慧方向迈进的实践动力，在服务国家战略和东北振兴中不断展现辽港担当。

使命引领

### 服务国家战略，助力东北振兴

传承百年积淀，奋发三创力量，助力东北振兴。辽港股份把自身成长融入国家区域战略，以港口为枢纽，串联产业链、供应链与价值链，致力于成为东北亚最具活力的绿色智慧港口群，为东北全面振兴持续输出“辽港动能”。

精神底色

### 凝聚共识的辽港精神

“辽港精神”是全体辽港人共同的价值坐标：创新、担当、服务、奉献。其以"招商血脉、海辽精神、蛇口基因"为精神源泉，以百年老港"老码头"精神、"店小二"精神为文化土壤而生长。善于"创新"、敢于"担当"、勤于"服务"、甘于"奉献"是辽港人不懈的追求，如今更已成为辽港人的写照，成为不同岗位、不同层级员工面对挑战时最鲜明的精神底色。

价值共识

### 以辽港人公约凝心聚力

公司以“辽港人公约”作为全体员工共同遵循的行为准则，强化“辽港人”这一共同身份认同，凝聚团结协作、同心同行的发展合力。“向上、向新、向善”的价值追求，体现了公司对卓越绩效、创新发展和责任担当的高度重视，引导员工在改革发展实践中不断提升能力、创造价值、回馈社会。

创新导向

### 以创新驱动高质量发展

公司坚持把创新作为推动高质量发展的重要动力，“领时代之潮流，立变革之潮头；拓创新之疆域，铸卓越之辽港”。围绕科技、管理和商业模式等领域持续推进创新实践，公司注重以发展需求为导向，完善创新机制，激发创新活力，营造鼓励探索、包容试错的良好环境，推动创新成果转化应用，为企业可持续发展和核心竞争力提升提供有力支撑。

01 创新文化　02 行商文化　03 安全文化　04 合规文化
05 廉洁文化　06 人才文化　07 保密文化

# 大事记

## 1月

1月，本集团集装箱码头中远/东方海外合营“墨西哥快航”升级为“大连-中南美”航线。航线升级后，本集团对中南美地区的辐射能力与航线服务能级得到进一步提升，可充分满足我国东北地区至中南美汽车整车及零配件、机电设备、化工品、日用百货等产品出口贸易快速增长的需求。

## 2月

2月，本集团汽车码头开通大连至南非的商品车出口班轮航线，首批1,300辆商品车搭乘广州远海“歌颂领袖”轮出口至南非。

2月，本集团集装箱码头地中海航运“大连—欧洲、地中海”航线首航仪式在大连港集装箱码头举行，地中海航运两条集装箱远洋干线运力与舱位充足，充分满足了腹地企业与欧洲及地中海地区间化工品、汽车及零部件、机电设备、矿产资源等产品的进出口需求，有力保障并促进东北腹地与欧洲及地中海地区间经贸合作的开展。

## 3月

本公司公布2024年年度业绩。

## 4月

4月，本集团油品码头油库管理站技术员李云龙同志荣获“全国劳动模范”称号，并在庆祝中华全国总工会成立100周年暨全国劳动模范和先进工作者表彰大会上接受表彰。

4月，本集团汽车码头开通大连至地中海的商品车出口班轮航线，首批2,191辆商品车搭乘航瑞国际“黄鹄轮”出口至地中海地区。

## 5月

5月，本集团成功协调多方资源构建航煤“铁海联动、跨区域调运”转运模式，打通东北地区首条航煤铁海联运新通道，拓宽了营收增量空间，进一步完善了本集团港口服务功能。

5月27日，国际邮轮“爱达·地中海”号顺利靠泊本集团大港区10-11#邮轮泊位生产作业，当日接待邮轮游客2,618人。时隔五年，本集团国际邮轮中心再次迎来始发国际邮轮航次，标志着本集团国际邮轮始发业务正式恢复。2025年本集团国际邮轮中心还接靠了成真梦想号、招商伊敦号、芮吉塔号国际邮轮，进出港国际邮轮旅客达4.5万人次。

## 6月

本公司召开2024年度股东大会。

## 7月

7月，本集团汽车码头分布式屋面光伏项目验收，该项目由中航工业集团旗下公司投资，利用码头车库屋顶资源，采用“自发自用、余电上网”模式，预计每年可供应约560万度绿电，环保效益显著，项目建成标志本集团在绿色港口建设上再获积极成果。

## 8月

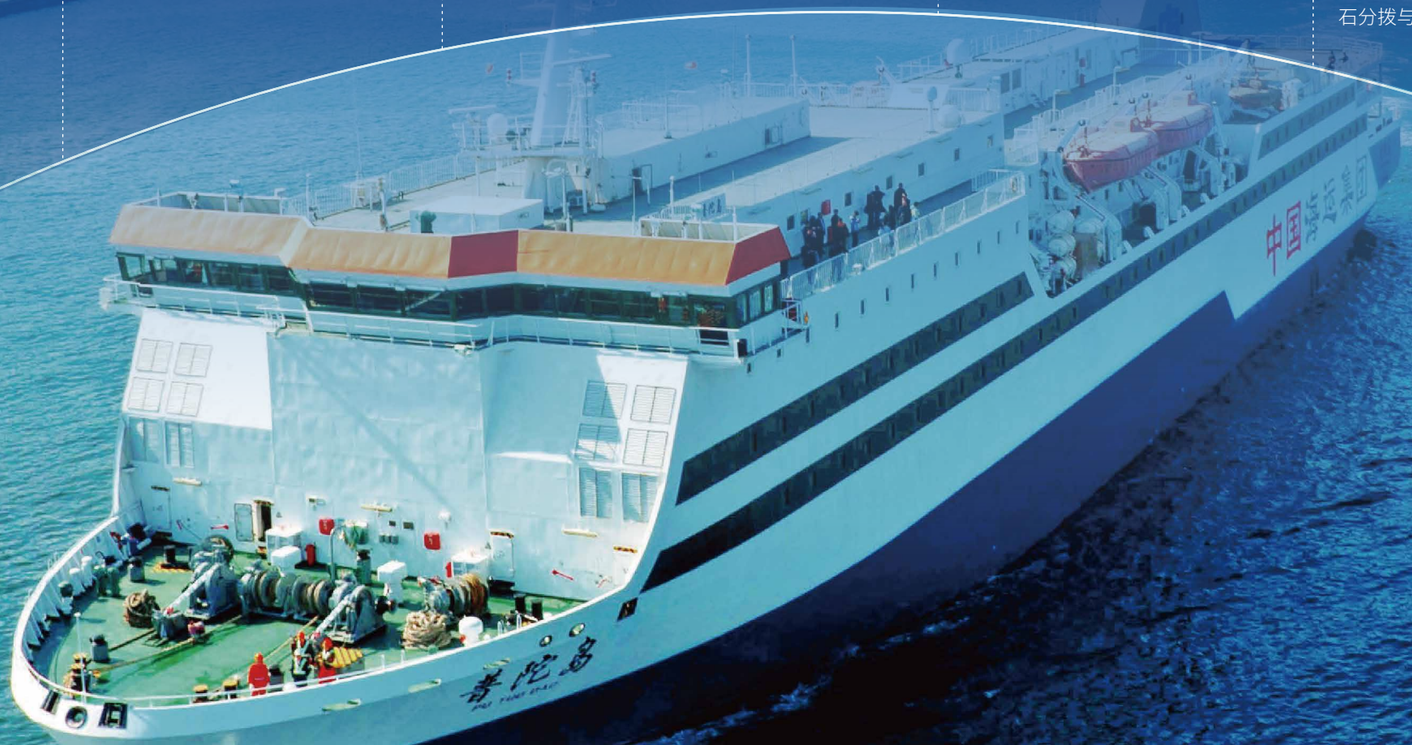
8月7日，本集团西芒杜保税破碎项目开工奠基仪式在大连港矿石码头举行，标志着西芒杜保税破碎项目正式进入实质性建设阶段，积极助力本集团东北亚铁矿石分拨与临港加工中心建设。

## 10月

10月，本集团客运码头成功开通覆盖连烟、连威全省际航线的新能源汽车跨海峡滚装运输业务，进一步提升了本集团的市场竞争力，成为我港滚装业务绿色发展的有力新实践。

## 12月

12月，本集团汽车码头完成商品车外贸出口1.1万辆，同比增长118%，创开港以来单月外贸出口作业量新高。



# 业务概览

辽港股份是东北地区重要的港口运营与综合物流服务企业，依托区位优势和港口资源禀赋，围绕港口主业持续优化业务布局，不断提升综合服务能力，在服务国家战略、支撑区域经济发展和保障产业链供应链稳定方面发挥着重要作用。

港口运营

### 夯实主责主业基础

辽港股份立足港口基础设施和运营管理优势，持续提升港口装卸组织能力和生产运行效率，不断优化作业流程和资源配置。通过加强港区协同、完善功能分工，推动港口整体运行更加安全、高效、有序，为区域内大宗商品流通和产业发展提供坚实支撑。

综合物流

### 拓展服务链条深度

公司积极延伸港口服务链条，推动港口功能由单一装卸向综合物流服务转变。围绕客户需求，强化港口与铁路、公路等运输方式的衔接，提升物流组织和服务能力，助力降低社会物流成本，增强港口在区域物流体系中的枢纽功能。

数智赋能

### 推动运营管理升级

公司加快推进数字化、智能化建设，将先进信息技术应用于生产调度、运营管理和安全管控等领域，不断提升管理精细化水平和运行透明度。通过数智赋能，推动港口运营效率提升和管理模式优化，为高质量发展提供技术支撑。

绿色低碳

### 引导业务可持续发展

公司在业务开展过程中，注重统筹发展与环境保护，持续推进节能减排和绿色运营实践，将绿色理念融入港口建设和运营管理之中，推动业务发展与资源节约、环境友好相协调，为港口可持续发展奠定基础。

协同发展

### 服务区域与产业布局

公司主动融入区域经济和产业发展格局，加强与上下游客户及相关方的协同合作，不断拓展港口服务边界，提升对重点产业和重点项目的支撑能力，在促进区域经济发展和产业链协同中发挥积极作用。

# 企业荣誉

**中国ESG上市公司央企先锋100**
中央广播电视总台财经节目中心

**2025年度交通企业社会责任（ESG）杰出案例**
中国交通企业管理协会

**年度贡献突出社会搜救力量**
交通运输部办公厅

**2025PSA创新奖**
新加坡国际港务集团

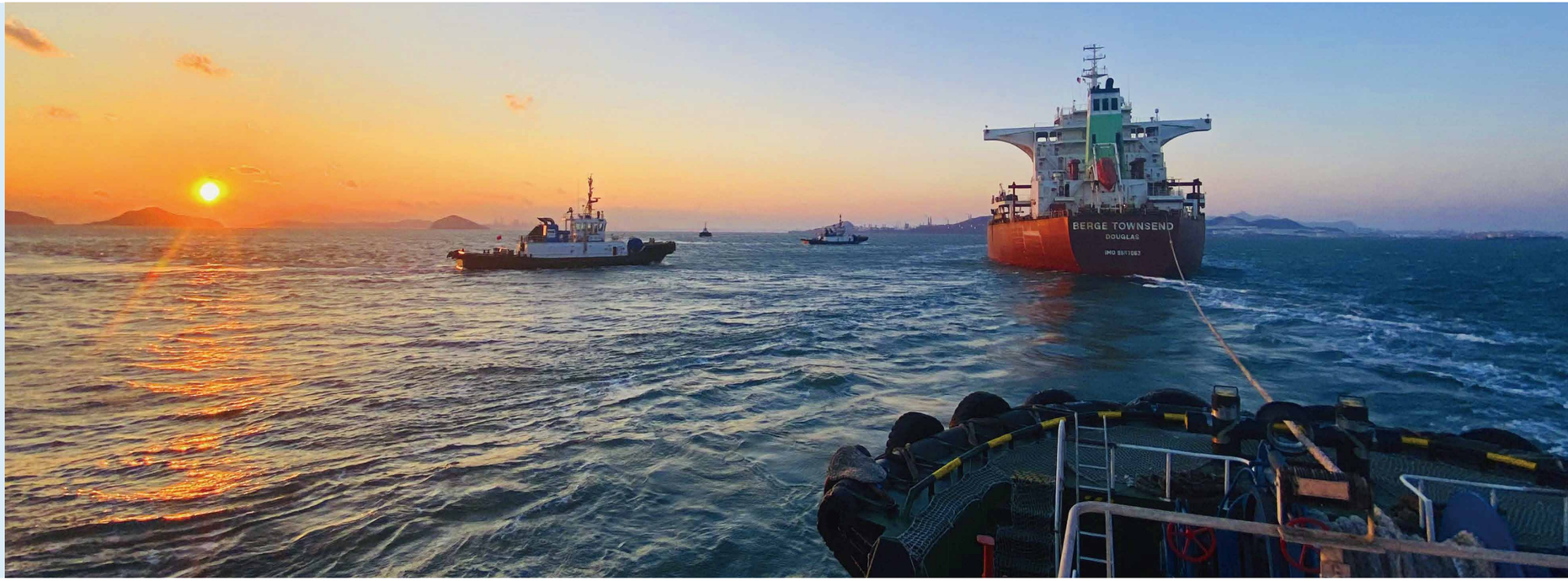
**2025年度安全生产先进单位**
招商局集团

**AAAAA物流企业**
中国物流与采购联合会

# 董事会声明

2025 持续健全 ESG 治理体系

2025 监督评估 ESG 规划实施




## 董事会承诺

辽港股份及董事会严格遵循中国证监会《上市公司治理准则》、香港联合交易所《企业管治守则》及《环境、社会及管治报告守则》等相关监管要求，持续健全环境、社会及管治（ESG）治理体系。董事会积极履行监督与决策职责，推动ESG管理与公司战略和经营管理深度融合，将ESG理念系统融入发展规划、重大决策及日常运营，提升ESG工作的整体性、前瞻性与执行力。

## 董事会 ESG 治理与监督

公司董事会作为ESG事务的最高决策与监督机构，对ESG管理承担最终责任。董事会高度重视ESG治理工作，通过强化在相关议题中的参与度与监督力度，确保公司在实现经营目标的同时，全面识别、统筹并应对环境、社会及治理领域的各类相关因素。董事会将ESG理念确立为指导公司中长期发展的重要原则，紧密结合宏观政策环境、行业发展趋势及利益相关方关切，将ESG要求贯穿于战略制定、重大决策及生产经营的全过程，系统评估公司运营对环境的影响、对社会的贡献以及公司治理的规范性，持续增强企业的高质量发展能力与长期韧性。

## ESG 管理策略及方针

公司秉承“传承百年积淀，奋发三创力量，助力东北振兴”的使命，践行“创新、担当、服务、奉献”的企业精神和“奋斗创造价值，实干成就未来”的核心价值观，推动ESG战略与公司发展战略、经营管理体系协同推进。依托科学、规范、透明的管理机制，公司引导各部门及下属公司不断提升ESG治理的有效性，推动ESG理念在具体业务和管理实践中落地实施，并切实履行对各类利益相关方的责任与承诺。公司持续重视与利益相关方的沟通，通过定期开展调研与交流，不断提升沟通质量和响应效率，为ESG工作的持续改进提供支持。

## 目标、指标与进展评估

公司建立系统化的ESG目标管理与评估机制，在发展规划和年度重点工作中，围绕绿色港口建设、智慧港口发展、安全生产、内控合规及内部审计等关键领域设定绩效目标，并对目标执行情况进行持续跟踪与评估。部分关键ESG指标已纳入高级管理人员绩效薪酬考核体系，强化责任传导和激励约束，推动ESG目标有效落实和动态优化，不断提升公司可持续发展管理水平。

# 董事长致辞

**尊敬的各位股东：**

本人谨代表辽港股份董事会，欣然提呈公司截至2025年12月31日年度的ESG报告。2025年，全球经济复苏进程仍受到地缘政治冲突、供应链重构等多重因素影响，外部环境复杂多变。在此背景下，中国经济展现出较强韧性和发展潜力，宏观经济运行总体保持稳中向好，为实体经济发展提供了坚实支撑。作为连接国内国际双循环的重要枢纽，港航业在国家推动新时代东北全面振兴和加快建设全国统一大市场的进程中迎来新的发展机遇，智慧港口建设持续推进，绿色低碳转型步伐不断加快，行业高质量发展基础进一步夯实。

辽港股份作为辽宁港口物流业务的重要运营主体，始终坚持以高质量发展为核心导向，在稳步推进生产经营的同时，持续深化可持续发展理念，将环境保护、社会责任和公司治理要求融入企业经营管理全过程。2025年，公司围绕“精益运营、盘活资产、深化改革、创新发展”的总体要求，聚焦主责主业，统筹推进市场拓展、降本增效、服务提升和运营优化，各项工作取得积极进展，在实现经营稳健发展的同时，持续强化安全生产、生态环保和风险管控，为企业长期稳健发展奠定坚实基础。

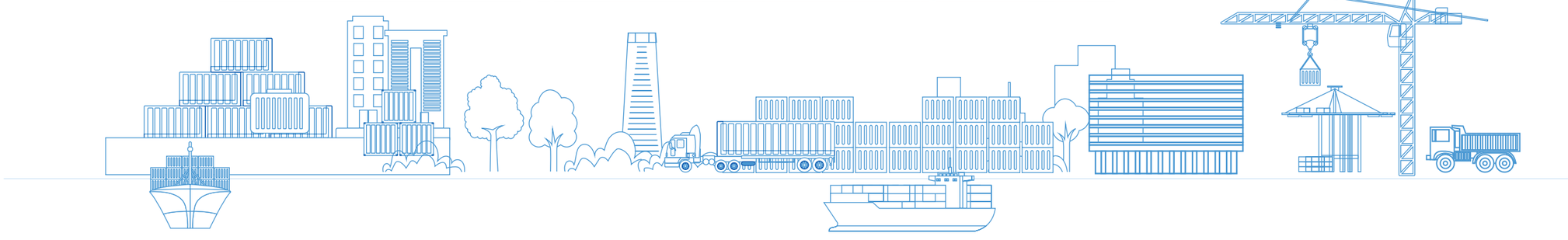
在绿色发展方面，辽港股份积极响应国家“双碳”战略，将节能降碳与绿色港口建设作为重要方向，通过优化能源结构、推进清洁能源应用、完善能源管理体系等举措，持续降低能源消耗与碳排放水平。公司稳步推进岸电设施建设和光伏发电应用，深化港口生产环节节能改造，不断提升资源利用效率和绿色运营水平。同时，公司持续加强生态环境保护管理，完善环境管理制度体系，推动污染防治、环境监测和风险防控协同实施，努力实现港口运营与生态环境保护的协调发展。

在社会责任方面，辽港股份坚持以人为本的发展理念，持续完善员工权益保障和人才发展机制，营造安全、健康、包容的工作环境，推动员工与企业共同成长。公司以客户需求为导向，不断提升港口服务能力和综合物流服务水平，强化与产业链合作伙伴的协同合作，积极构建公开、公平、稳定的供应链合作生态。同时，公司主动融入区域发展大局，积极参与社会公益和社区建设，在服务区域经济发展和促进社会进步中发挥积极作用。

在公司治理方面，辽港股份持续完善现代企业治理体系，强化合规管理、风险管控和内部控制建设，不断提升治理规范性与透明度。公司将ESG理念纳入企业战略与经营管理体系，通过健全管理机制、强化绩效考核和信息披露，推动可持续发展管理不断深化，为企业长期稳健发展提供制度保障。

面向未来，辽港股份将围绕建设“东北亚一流强港企业”的发展目标，坚持以市场为导向、以客户为中心，持续做强主责主业，重点提升集装箱、滚装及大宗散货等核心业务发展质量，不断延伸港口综合物流与增值服务链条。同时，公司将持续推进数字化与智慧港口建设，推动科技创新与业务发展深度融合，提升运营效率与服务能力；围绕“枢纽+通道+网络”一体化服务体系，打造特色物流服务品牌，增强港口综合竞争力。未来，辽港股份还将积极推动港产城融合发展，培育临港产业生态，不断提升可持续发展水平，为股东和社会创造长期价值，为新时代东北全面振兴贡献更大力量。

**董事长 李国锋**



# 可持续发展管理

辽港股份秉持将ESG管理作为推动企业高质量发展、提升治理能力的关键举措，围绕环境保护、社会责任和公司治理等核心议题，持续完善系统化、规范化的 ESG 管理体系。公司把 ESG 理念融入战略规划、经营决策和日常管理的全流程，统筹推进风险管控、绩效管理与信息披露工作，不断增强 ESG 管理的整体协同性与执行力，为实现企业长期稳健发展和可持续价值创造筑牢坚实根基。

**我们的行动**

- 科学管理，持续发展
- 利益相关方沟通
- 议题识别

# 科学管理，持续发展

## 治理

辽港股份完善高效、层级分明的可持续发展管理架构，强化相关事项统筹管理、监督落实与治理效能。公司董事会为ESG管理最高责任机构，承担可持续发展事务决策与监督职责，下设战略与可持续发展委员会，研究论证公司中长期发展战略、ESG管理重点事项及重大投资决策等并提出建议，提供制度保障和治理支撑。

### 战略与可持续发展委员会

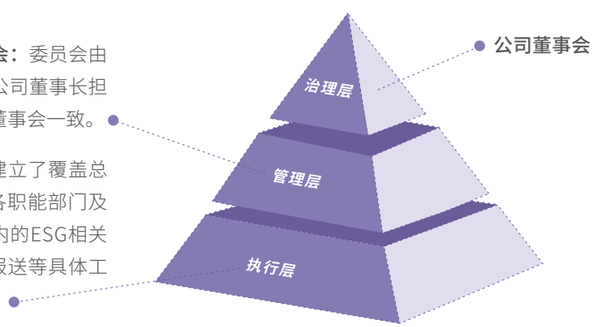
围绕公司中长期发展目标和可持续发展要求，重点履行以下职责

| | |
|---|---|
| 研究公司长期发展战略与ESG相关事项 | 围绕公司战略定位和可持续发展目标，对环境、社会和公司治理相关议题开展系统研究，提出具有前瞻性和可行性的政策建议，推动可持续发展理念融入公司发展战略和经营决策全过程。 |
| 强化投资决策中的ESG考量 | 在重大投资决策和资本性支出项目论证过程中，重点关注项目对环境、社会及公司治理可能产生的影响，提出决策建议，促进投资行为与公司ESG目标保持一致。 |
| 审议并监督ESG信息披露工作 | 对公司年度ESG报告及相关披露内容进行审议，重点关注环境、社会和治理信息的完整性、准确性和一致性，推动信息披露质量持续提升。 |
| 可持续发展目标的落实情况 | 持续关注公司在环境保护、社会责任和公司治理等方面重点工作的推进情况，监督相关管理措施的执行成效，推动公司经营管理活动与可持续发展目标相协调。 |

### 组织架构

**战略与可持续发展委员会：**委员会由五名董事组成，主席由公司董事长担任，且委员会的任期与董事会一致。

**在董事会及相关专门委员会的统筹指导下**，公司建立了覆盖总部职能部门和下属分公司的ESG执行机制。公司各职能部门及下属分公司主要负责人负责本部门或本单位范围内的ESG相关工作，并配合开展信息收集、整理、指标统计和报送等具体工作，推动ESG管理在日常经营管理中的有效执行。






委员会主席召集并主持会议，督促检查工作落实，签署文件，定期向董事会报告履职情况；各业务部门按分工定期向委员会汇报工作。报告期内，公司持续推进ESG管理，关注气候变化、环保、低碳转型等议题，完善监督机制，推动管理措施落实。

### ESG能力提升机制

公司持续深化ESG专业能力建设，将监管要求有机融入内部治理体系，打造高素质专业化管理团队。人才选拔方面，建立严格筛选机制，重点引进兼具港区作业安全管控、能源碳排放管理等多元专业背景的董事及高管。为保持战略前瞻性，管理层定期举办前沿技术研讨会与战略分析会，有效转化为科学决策依据。公司构建了“培训—内化—实践—优化”的闭环能力提升机制：

定期邀请外部专业机构和行业专家开展ESG专题培训，深入解读上交所《上市公司自律监管指引——可持续发展报告》及港交所《环境、社会及管治报告守则》等监管要求，帮助各层级准确把握监管导向与市场期待。

着力推动培训成果转化，对标国际披露框架与行业最佳实践，持续优化ESG管理流程、指标体系及数据治理机制，提升公司ESG管理效能与信息披露质量。

### ESG考核机制

公司建立高管绩效考核体系，将可持续发展要求纳入董事会及管理层绩效考核。结合岗位职责设置ESG考核指标，实施年度与任期相结合的差异化考核机制：年度指标对标当年ESG战略规划，任期指标衔接中长期发展目标。公司通过签订《辽港股份年度关键业绩指标（KPI）合同》，将可量化的ESG指标与薪酬激励直接挂钩，涵盖风险管理、安全生产、节能环保等重点领域。考核工作由薪酬与考核委员会会同战略与可持续发展委员会组织实施，并将考核结果作为激励约束的重要依据。

## 战略

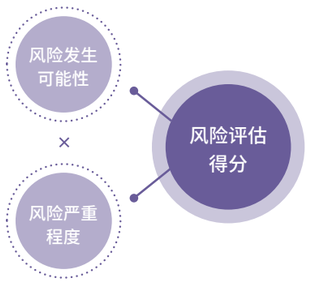
辽港股份践行“传承百年积淀，奋发三创力量，助力东北振兴”使命，秉承“打造世界一流强港”愿景，将ESG理念系统融入发展战略、经营决策和日常管理，推动企业价值创造与可持续发展协同共进。

针对重点ESG风险与机遇，公司结合经营实际制定管理措施和应对安排，通过持续跟踪与动态评估，确保风险防控和机遇管理有效落地。对公司经济、社会及环境产生重大影响的ESG事项，以及相关监测、预防、管理和减缓措施，已在本报告相应章节详细披露。

## 影响、风险和机遇管理

公司始终秉持“预防为主、预防与应急处置相结合”的风险管理原则，参照《中央企业全面风险管理指引》等相关制度文件，构建了较为系统的风险识别与评估机制，对公司面临的各类风险实施分类管理与动态评估。

公司风险管理部/法律合规部从风险发生可能性和风险影响程度这两个维度出发，对风险进行定量与定性相结合的综合评判，以提升风险评估的科学性与可比性。按“风险评估得分＝风险发生可能性×风险严重程度”计算综合风险水平，进而对风险分级认定。




公司识别出的对经济、社会、环境产生重大影响的ESG相关事项，以及为监测、预防、管理、控制和减缓这些重大影响所采取的措施与行动，详见正文中各章节的相关内容。

## 指标与目标

辽港股份在推进可持续发展管理过程中，结合国家法规、监管要求及自身发展实际，系统设定可持续发展目标及配套指标，并纳入绩效管理与经营管理体系统筹推进。目标围绕环境合规、供应链安全、能源利用和公司治理等领域，形成与公司战略相衔接的目标体系。



| 议题 | 目标设定 |
| --- | --- |
| 应对气候变化 | 围绕国家“双碳”目标和港口行业转型要求，公司将气候变化应对纳入可持续发展管理重点，持续完善温室气体排放管理和气候风险识别机制，推动气候相关风险与机遇融入经营决策过程，逐步提升对气候变化影响的识别、评估与应对能力。 |
| 环境合规管理 | 公司持续强化环境管理体系运行，严格落实污染防治和排放管控要求，提升环境合规管理的规范性和执行力。通过加强日常监督检查和应急管理，防范环境合规风险，保障环境管理体系稳定有效运行。 |
| 供应链安全 | 围绕港口运营和物流服务的稳定性，公司将供应链安全作为重要管理议题，持续完善供应商管理和风险识别机制，加强对关键供应环节和重点合作方的管理与监督，提升供应链运行的稳定性和抗风险能力，保障业务连续性。 |
| 职业健康安全 | 公司坚持以员工生命安全和身体健康为核心，持续完善职业健康安全管理体系，加强风险分级管控和隐患排查治理，强化安全生产责任落实和培训管理，防范和遏制各类生产安全事故发生，营造安全、健康的工作环境。 |
| 能源利用 | 围绕绿色低碳发展目标，公司持续加强能源管理，推进能源使用效率提升，优化能源结构和用能管理方式，探索节能降耗和清洁能源应用路径，推动能源利用水平与港口高质量发展要求相匹配。 |
| 内控风险合规 | 公司持续推动内控体系优化，确保“应评尽评”，推进全流程评价，评估内控体系有效性并针对薄弱项进行系统优化；合理安排监督检查资源，实现两年内控监督全覆盖目标，提升风控管理水平。 |

### ESG行动及计划——专项荣誉与外部认可

在持续推进ESG管理和落实可持续发展目标的过程中，公司相关实践和成效获得了外部机构和社会各界的积极认可。

2025年度交通企业社会责任杰出案例

| 荣誉名称 | 颁奖单位 |
| --- | --- |
| 2024交通企业社会责任（ESG）杰出报告 | 中国交通企业管理协会 |
| 2025上市公司可持续发展优秀实践案例 | 中国上市公司协会 |
| 中国ESG上市公司央企先锋100（2025） | 中央广播电视总台财经节目中心 |
| 2025年度交通企业社会责任（ESG）杰出案例 | 中国交通企业管理协会 |

# 利益相关方沟通

辽港股份与投资者、客户、政府等核心利益相关方建立常态化沟通机制，持续追踪并记录各方关注的重点议题。公司通过定期与不定期相结合的方式开展利益相关方调研，系统收集意见建议，持续提升沟通的针对性与有效性。在此基础上，公司将ESG理念深度融入发展战略与经营管理，为各职能部门及下属公司提供统一行动指引，推动协同落实相关要求，构建全员参与、上下联动的可持续发展推进机制。

| 利益相关方 | 关注议题 | 沟通渠道 | 沟通频次 |
|---|---|---|---|
| 股东与投资者 | 股东权益<br>公司治理<br>风险管控 | 即时通讯及电话交流<br>投资者会议<br>业绩发布会<br>股东会<br>路演及反向路演<br>调研问卷 | 每周<br>每月<br>每半年<br>每年及不定期<br>每半年及不定期<br>每年 |
| 员工 | 职业健康安全<br>员工权益<br>员工发展<br>员工福祉 | 员工培训(包括线上平台)<br>回馈社区线上平台<br>总经理接待日<br>员工大会<br>员工座谈会<br>董事长、工会主席、纪委书记信箱<br>调研问卷 | 每天<br>每天<br>每年<br>每半年<br>每季度<br>每周<br>每年 |
| 供应商及合作伙伴 | 供应链安全 | 供应商考核<br>供应质量沟通<br>供应商培训<br>调研问卷 | 每年<br>每月<br>每月<br>每年 |
| 客户 | 产品和服务<br>安全与质量 | 社交媒体<br>线上及线下活动推演<br>客户满意度调查<br>客户投诉与处理<br>调研问卷 | 每天<br>每月<br>每年<br>每天<br>每年 |
| 政府及监管机构 | 应对气候变化<br>合规经营<br>乡村振兴 | 政企沟通与汇报<br>合规信息披露 | 每月<br>每月 |
| 社区与媒体 | 社会贡献<br>乡村振兴<br>应对气候变化 | 公益项目<br>社区沟通<br>调研问卷 | 每月<br>每月<br>每年 |



# 议题识别

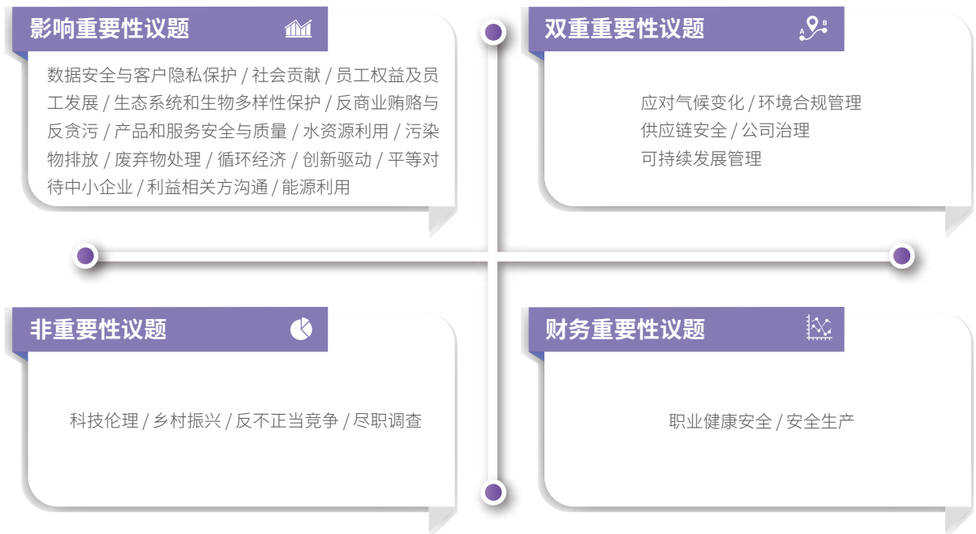
在可持续发展管理过程中，公司建立了系统化的重要性议题评估流程，确保议题识别和评估结果与公司战略、业务实际及利益相关方关切保持高度一致。公司以“了解业务与利益相关方—建立议题清单—重要性评估—结果确认”为总体路径，持续开展年度议题评估工作。

**Step1** 公司结合自身业务与经营特点，分析年度经营环境及内外部可持续发展趋势，系统识别与公司发展密切相关的主要利益相关方群体，为议题识别和评估奠定基础。

**Step2** 公司在议题识别阶段，参考证券交易所指引、行业趋势和公司战略规划，对标国际标准和主流ESG框架，形成覆盖环境、社会和治理领域的可持续发展议题清单，确保议题全面且具前瞻性。

**Step3** 在重要性评估阶段，公司通过问卷调研等征求利益相关方意见，从“影响重要性”和“财务重要性”两个维度评估分析。影响重要性兼顾正负效应，正面评估看议题对环境、社会的积极作用，从规模、范围、频率判断；负面评估关注不利影响，结合规模、范围、概率及不可补救性判定。财务重要性重点分析议题风险或机遇对财务经营的潜在影响，从发生概率、影响程度和时间范围识别对公司价值创造和长期发展有实质影响的关键议题。

**Step4** 公司在综合利益相关方反馈、内部分析和专业研判的基础上，形成年度可持续发展重要性议题矩阵，明确重点关注议题，为后续管理举措制定、资源配置和信息披露提供依据。



# 治理筑基
# 稳健远航

辽港股份以百年港口文化和招商局“三创”精神为引领，将高质量治理视为企业行稳致远的重要根基。公司坚持以规范治理夯实发展底盘，在完善以董事会为核心的治理体系基础上，持续推动治理理念与企业文化深度融合，将ESG因素融入战略决策和经营管理实践，凝聚同心同向的发展共识，推动企业在服务国家战略和区域发展的进程中实现稳健运行与可持续成长。

## 我们的行动

- 党建引领，凝心铸魂
- 科学治理，协同致远
- 风险统筹，防控筑底
- 清正为本，廉洁护航

## 可持续发展目标

# 党建引领，凝心铸魂

## 党的领导融入公司治理

辽港股份坚持将党的领导深度融入公司治理体系，持续发挥党委在公司治理中的领导作用。公司切实落实党委“把方向、管大局、保落实”的职责定位，修订完善《中共辽宁港口股份有限公司委员会党委会议议事规则》，进一步规范党委议事决策程序。

| 2025年党委会会议次数 | 2025年党支部数量 | 2025年党员数量 |
| --- | --- | --- |
| 33次 | 331个 | 6,500人 |

### 不断推动制度优势转化为治理效能

在规范决策和治理运行方面，公司持续完善“三重一大”制度体系，修订相关制度3项，动态调整决策事项清单。报告期内，公司党委共召开会议**33**次，审议决策事项**157**项，前置研究重大事项**42**项，并指导基层党组织同步修订完善相关制度，提升决策规范性和执行有效性。

### 压实党建工作责任制

公司持续压实党建责任制，系统谋划推进年度党建工作，制定并实施年度党建计划、重点任务分解方案和统战工作安排，明确全年党建目标与路径。公司严格落实基层减负要求，精简优化党建考核指标与细则，统筹整合重点任务与规定动作，形成务实可操作的工作指引，提升执行效率与实效性。在此基础上，完成“党建管理平台”开发并试点运行，持续优化考核和管理方式，推动党建工作向规范化、信息化提升。

## 党纪学习教育

**深入学习宣贯党的二十届四中全会精神**

辽港股份党委将学习宣传贯彻全会精神作为首要政治任务和工作主线，通过党委会“第一议题”、中心组学习、读书班等形式迅速组织传达，指导各直管党组织开展集中学习、专题研讨和个人自学，配发学习书籍并组织线上学习，推动全会精神直达基层、覆盖一线，迅速掀起学习宣贯热潮。

**案例** 辽港股份党委传达学习贯彻党的二十届四中全会精神

辽港股份党委传达学习党的二十届四中全会精神，部署贯彻落实工作，明确以全会精神谋划“十五五”发展。

**扎实开展深入贯彻中央八项规定精神学习教育**

报告期内，公司深入开展中央八项规定精神学习教育，制定专项实施方案，建立双周跟进机制，下发工作提示指引**40**余项、学习材料**30**余份。党委班子带头学习，公司及直管党组织累计开展学习研讨**132**次，基层党支部通过“三会一课”开展专题学习**838**次。

## 党建活动

辽港股份持续强化党建引领，突出思想政治建设，围绕党的二十届四中全会精神等重点内容，系统开展理论学习和主题教育，引导广大干部职工坚定理想信念、强化使命担当。结合重要时间节点，组织开展纪念五四运动106周年等主题活动，通过主题实践与学习教育相结合的方式，传承红色基因，凝聚奋进共识。

### 团组织活动

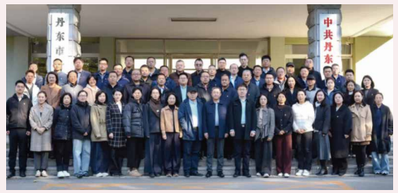
公司注重发挥青年力量在改革发展中的先锋作用，围绕安全生产、生产运行和创新创效等重点领域，组建青年突击队**30**支，引导青年在急难险重任务中冲锋在前、担当作为。同时，积极推动志愿服务常态化，新注册志愿者**50**余名，持续开展“雷锋精神代代传”等志愿服务活动，彰显企业责任担当，提升社会形象。

### 党的创新理论学习

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，结合深入贯彻中央八项规定精神学习教育，深入学习贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，通过党委会“第一议题”传达学习习近平总书记最新重要讲话和重要指示批示精神**78**项，专题学习上级重要会议、文件精神**73**项；制定中心组学习计划，结合集体学习研讨、专家辅导、现场交流等形式组织开展中心组学习**6**次、读书班**5**天。

**案例** **辽港股份参加党务干部技能提升班**

辽港股份党委在丹东市委党校举办 2025 年党务干部业务技能提升班，辽港股份党委及直管党组织 50 余名负责人参训。培训通过理论学习、实地参观、座谈交流等形式，提升党务干部能力，推动“品牌筑港”落地见效。




培训现场合影

# 科学治理，协同致远

## 公司治理

辽港股份严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规，深入贯彻落实国务院国资委和中国证监会关于提升上市公司质量、规范公司治理和运行管理的相关要求，结合公司发展实际，持续完善公司治理规则和制度体系，明确决策、执行与监督等职责权限，构建科学规范、权责清晰、协调运作、有效制衡的公司治理架构。

公司以股东会和董事会为核心健全治理运行体系，并在董事会下设审计委员会，进一步强化监督职能，提升治理的专业性和有效性。股东会、董事会及经营管理层严格按照公司章程和内部制度履行各自职责，保障公司治理规范有序、经营管理稳健推进。

**公司股权结构、董事会构成及履职情况等具体信息，详见《辽宁港口股份有限公司2025年年度报告》**

**公司治理2025年主要工作一览**

| | |
|---|---|
| 治理 | 公司持续完善权责透明、科学决策、协调运作的公司治理架构与运行机制。股东会、董事会和管理层严格按照公司章程及相关内部制度，依法规范行使决策、管理和监督职能，保障公司治理体系规范运转。<br>**公司治理优化：**<br>• 持续推进监事会改革，按照现代公司治理要求，取消监事会并推动在董事会下设审计委员会，进一步健全公司治理架构与能力。<br>• 优化议案审核、流转及执行跟踪机制，进一步提升决策效率和治理效能。<br>• 持续推进“411”企业治理工作，稳步深化整改和资源整合，推动资金回收取得积极成效。 |



**公司治理2025年主要工作一览**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 战略 | **战略规划与实施：**<br>• 改革与创新驱动：入选国资委“双百企业”，制定《“双百行动”综合改革实施方案》。<br>• 推进绩效改革，优化考核指标体系，实施“一企一策”，强化战略目标传导与激励导向。 | | |
| 影响、风险和机遇管理 | 公司在治理和经营管理过程中，结合业务特点和发展阶段，持续完善覆盖全业务链条的管理体系，将风险识别与防控融入公司治理和经营决策。公司系统识别影响经营稳定性和长期发展的各类风险，并关注政策环境变化、行业转型升级和技术进步带来的发展机遇，不断提升对不确定因素的前瞻研判与综合应对能力。 | | |
| 指标与目标 | **类别** | **2025年完成情况** | **2026年目标** |
| | 战略与改革 | 入选“双百企业”，推进子企业监事会改革，完成“双百行动”实施方案编制。 | 优化“双百行动”方案，完善绩效考核体系，强化指标穿透与刚性考核。 |
| | 资产经营 | 推进资产盘活和项目运作，取得积极成效。 | 深化“一资产一策略”，推进重点难点资产处置和重点项目谋划。 |
| | 精益运营 | 组建专业团队，开展诊断分析，推进质效提升和降本增效。 | 构建精益运营管理体系，持续推进降本增效，完善指标评价体系。 |
| | 四非一低一亏企业治理 | 推进相关企业治理，资金回收取得积极进展。 | 加快剩余企业处置，攻坚重点难点项目，确保处置规范高效。 |

### 股东会

作为公司的最高权力机构，股东会依法行使对公司重大事项的审议和决策职能。公司严格依据《中华人民共和国公司法》《上市公司股东会规则》等相关法律法规，制定并有效实施《股东会议事规则》，进一步规范股东会的运作程序和决策机制，推动公司持续稳健发展。

### 董事会

**董事会构成与多元化原则**

公司董事会在履职过程中坚持多元化原则，综合考虑董事成员在年龄、性别、文化与教育背景、专业经验及技能结构等方面的差异，合理配置董事会能力结构，致力于构建多元化的董事会，持续完善科学高效的治理机制。

### 董事会履职评价与规范运作

为持续完善公司治理体系，提升辽港股份所属企业董事会规范运作和履职效能，公司根据法律法规及《公司章程》的规定，制定《辽港股份所属企业董事会评价实施细则（试行）》，于每年6月组织开展企业往年年度董事会评价工作。评价内容涵盖董事会运行机制、履职成效和治理能力等方面，推动所属企业进一步健全董事会运作机制，提升科学决策和规范管理水平，促进高质量发展。

### 独立董事履职与独立性保障

独立董事依据年度履职情况向公司提交述职报告，并对自身独立性开展自查，独立董事最多在3家境内上市公司担任独立董事；董事会每年对在任独立董事的独立性进行评估并出具专项意见，与年度报告同步披露，进一步强化独立董事履职保障。

### 专门委员会设置与职能支持

为提升专业决策和监督效能，公司董事会下设战略与可持续发展委员会、提名与薪酬委员会、审计委员会和财务管理委员会四个专门委员会，各委员会按照公司章程及相关议事规则履行职责。董事会成员均由股东会依法选举产生，每届任期三年，在公司战略规划、重大决策和风险防控等方面发挥核心决策作用。

| 委员会名称 | 职责说明 |
| --- | --- |
| 战略与可持续发展委员会 | 对公司可持续发展相关的重大决策向董事会提出建议并监督实施，监督公司应对气候变化、保障健康安全和履行社会责任等关键议题的承诺和表现。 |
| 审计委员会 | 取代监事会，审计委员会主要负责监督公司财务报告及信息披露的真实性和完整性，指导和监督内部控制与风险管理体系建设，协调内部审计与外部审计工作，并对重大财务事项和审计事项提出专业意见，为董事会规范运作和治理能力提升提供有力保障。 |
| 提名与薪酬委员会 | 研究和审查董事、监事、高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事和高级管理人员进行考核并提出建议。 |
| 财务管理委员会 | 负责监督、审查公司的财务运作、投融资决策、经营业务管理等工作。 |

### 经营层

公司经营层由总经理、副总经理、财务总监、安全总监、董事会秘书、总法律顾问和首席合规官等组成，负责统筹公司经营策略、执行决策和强化管理，其成员的任免由董事会决定，推动公司发展战略和各项决策的有效落实。公司在高级管理人员选拔任用过程中，综合考量候选人的专业能力、管理经验和行业背景，注重能力与岗位职责相匹配，持续优化管理团队结构，为公司稳健运营和高质量发展提供坚实保障。



### 高层薪酬体系

公司高度重视高级管理人员的薪酬与绩效考核管理，将其作为提升公司治理水平和保障战略执行的重要制度安排。董事会提名与薪酬委员会负责研究制定相关薪酬政策和考核标准，组织开展绩效评价，并向董事会提出决策建议。

公司在薪酬体系设计中，统筹考虑发展战略、行业水平、岗位职责和履职情况，形成与经营目标和管理责任相适应的薪酬安排。薪酬分配结果与绩效考核紧密挂钩，引导管理层规范履职、审慎决策，切实保障公司战略部署和年度经营任务的落实。

## 投资者关系管理

辽港股份将投资者沟通视为提升治理透明度、维护股东权益的重要工作，严格遵循《上市公司投资者关系管理工作指引》等相关规定，制定并实施《投资者关系管理办法》，以规范透明的信息披露为基础，建立覆盖日常及股东会前后沟通的投资者关系管理机制，保障投资者及时充分了解公司情况。公司由董事会办公室统筹管理，通过来访接待、现场交流、热线电话、公司网站及新媒体平台等渠道与股东和投资者持续沟通，介绍公司战略、业绩和财务状况，收集意见建议，形成与资本市场的良性互动。

**案例 辽港股份组织召开“走进上市公司”暨 2025 年半年报投资者交流活动**

辽港股份组织30余名券商分析师、机构投资者及主流媒体走进公司，现场参观并座谈。董事会秘书系统介绍公司战略与2025年上半年经营成果，管理层就业绩、业务拓展及规划答问，获投资者高度认可。

**案例 招商局集团举办沪市上市公司集体业绩说明会**

辽港股份参与以“创新驱动，创建一流”为主题召开集体业绩说明会，围绕行业形势、战略规划、科技创新、ESG建设及新质生产力等议题，与投资者、分析师及媒体记者深入交流。

## 股东权益保护

辽港股份始终把依法维护股东的合法权益当作公司治理的重要内容，尤其注重保障中小股东的平等地位与合法权利。

在股东会治理方面，公司严格遵循《股东会议事规则》，明确股东会的职权、提案以及表决程序。并且在会议召开前，通过充分的信息披露和沟通安排，保障股东能够依法、有效地行使权利。公司依法邀请证券专业律师到会见证并出具法律意见书，确保股东会的运作合法合规。

在投资者回报方面，公司高度重视对股东进行合理回馈，严格执行《公司章程》及相关制度中明确的利润分配政策，坚持采用现金分红的方式回报投资者，增强利润分配决策的规范性与透明度。公司持续实施现金分红，2021-2024年累计分配现金红利达21亿元，有效保障了股东的投资回报，推动公司与投资者实现长期、稳定、共赢的发展。

### 债权人权益

公司重视依法保障债权人合法权益，在经营管理中坚持稳健财务管理与审慎资金运作原则，与债权人及供应商保持规范稳定的业务和财务往来。公司严格按合同履约，维护良好信用记录，保障债权人权益，促进合作长期稳定。公司按监管要求在定期报告中如实披露财务状况、债务结构及偿债安排等信息，具体以《辽宁港口股份有限公司年度报告》披露为准。

2025年

- 投资者交流会次数 5 次
- 平台回复次数 127 人次
- 接待投资者人次 50 人次
- 投资者电话接听次数 135 人次

报告期内，辽港股份信贷方面无不良信用记录，公司被国内权威信用评级机构中诚信国际信用评级有限责任公司确认为AAA主体信用评级，评级展望为“稳定”。

## 风险统筹，防控筑底

辽港股份将“严谨审慎、协同赋能”的管理理念贯穿于公司治理、战略规划与经营管理的全过程，系统构建起涵盖内控、内审、风险与合规管理的一体化管控体系，推动风险管理三道防线纵向贯通、内控流程闭环运行、合规管理协同联动，持续优化运行机制，以合规管理夯实经营基础，以风险防控保障战略实施。

### 治理

辽港股份依据《公司法》《上市公司治理准则》等规定，制定并实施《风险管理与内部控制管理制度》《内部控制管理规定》等制度，形成覆盖风险管理、内部控制和合规管理的制度体系。公司持续开展内控有效性测试和缺陷整改，推进内控监督检查“两年全覆盖”和薄弱环节专项整治，确保整改落实。



公司设立风险管理领导小组，作为风险管理与内部控制工作的统筹机构，负责相关工作的组织领导和重大事项决策；下设工作小组，承担日常管理职责，组织制定风险管理与内部控制战略规划、年度计划和相关报告，推动制度和机制有效运行。各下属单位按照三道防线要求开展风险管理工作，公司在此基础上构建纵向贯通的风险管理组织体系，形成覆盖总部与基层的风险管理网络。

| 层级 | 机构名称 | 工作内容 |
| --- | --- | --- |
| 领导层 | 风险管理领导小组 | 风险管理领导小组是辽港股份风险管理与内部控制工作的领导机构，负责辽港股份风险管理与内部控制的组织领导和统筹协调，决定有关重大事项。 |
| 执行层 | 风险管理工作小组 | 履行其日常管理职责，负责组织编制辽港股份风险管理与内部控制战略规划、年度工作计划及相关年度报告；组织建立风险管理与内部控制工作机制，推动风险管理与内部控制工作的开展。 |
| | 公司下属单位 | |

此外，公司设置合规内控与风险管理的跨部门协同机制，明确首席合规官、法律合规机构及业务职能合规专员的职责分工，形成了“风险管理及法治建设领导小组统筹—风险管理部/法律合规部牵头—各业务单元落实”的三级管理网络，其中业务部门负责人为“第一责任人”，对本部门合规风险负首要责任。

### 风险管理三道防线

公司在风险管理与内部控制体系建设过程中，构建起风险管理的三道防线，形成纵向贯通的风险管理组织架构，并搭建起纵横交织的内部信息沟通网络，实现对各层级组织架构的有效覆盖。

| 风险管理防线 | 部门及职责 |
| --- | --- |
| 第一道防线 | 各单位的业务单元或业务部门是风险管理运行的执行机构，负责本单位风险管理体系建设、实施及维护工作。 |
| 第二道防线 | 各单位的风险管理及法治建设领导机构及风险管理等职能部门共同构筑的职能管控体系为风险管理的第二道防线：<br>• **风险管理及法治建设领导小组：**审核并指导公司风险管理与内部控制的战略规划、风险管理与内部控制政策。<br>• **风险管理及法治建设工作小组：**制定、建立公司风险管理与内部控制的战略规划、制度政策及工作机制。<br>• **风险管理部/法律合规部：**作为风险管理与内部控制工作牵头部门，统筹协调各单位分工协作。<br>• **公司各职能部门：**对下属单位进行审批、监控。<br>• **各单位风控专员：**组织协调本单位相关工作。 |
| 第三道防线 | 审计中心协助对应的管理层，独立对公司运营管理进行监督、评价和审计。 |

公司建立并实施《重大信息报告制度》，建立内部信息沟通网络，畅通传递路径，构建“即时报告、季度追踪、年度评价”的合规内控与风险管理信息流转机制。

- 各单位发生风险事件需立即向主要领导和风控机构报告，风控机构按风险等级履行报告程序。
- 每季度对关键领域风险事件追踪排查，各单位至少每年开展一次内控自查。
- 每年编制年度内控体系工作报告及评价报告并逐级上报，内部审计机构向审核委员会、董事会或主要负责人汇报，保障决策层及时获取核心信息。

## 战略

辽港股份将合规内控与风险管理纳入公司发展战略，融入战略制定、经营决策和业务运行全过程。公司开展风险识别、评估管理，明确重点风险、管控措施和责任部门，形成职责清晰、协同联动的风险管理体系。

| 识别风险 | 战略应对举措 | 责任单位 |
| --- | --- | --- |
| 市场风险 | • **识别评估：**港口系统化竞争加剧导致市场份额与收益承压。<br>• **应对措施：**协同开发地区货源，对标竞争港口全程物流成本，争揽竞争性货源。<br>• **跟踪机制：**按月统计吞吐量数据，按季度评估竞争态势演变。<br>• **管理成效：**全年吞吐量保持同比增长，未发现新增风险事件。 | 业务部、股份各部门<br>辽港股份各部门及下属子公司 |
| 战略风险 | • **识别评估：**存货与应收账款规划不足可能导致“两金”比例过大影响经营。<br>• **应对措施：**年度分解应收账款压降指标，月度完成专项分析预警，强化跨部门协同联动。<br>• **跟踪机制：**按季度跟踪各单位指标完成情况，定期共享预警信息。<br>• **管理成效：**风险应对计划有序实施，未发现新增风险。 | 财务部、业务部<br>辽港股份各部门及下属子公司 |
| 运营风险 | • **识别评估：**投资企业管控、安全环保、采购执行、客户信用、治理架构等多维度运营风险并存。<br>• **应对措施：**建立利润分配月度跟踪机制，定期召开安委会并强化现场检查，规范供应商管理与外包审批流程，建设信用风险监测系统，压减管理层级至4级以内。<br>• **跟踪机制：**按月跟踪关键指标，按季度开展专项检查，源头排查防范风险新增。<br>• **管理成效：**各项风险应对有序，未发生生产安全事故及突发环境事件，未出现新增风险。 | 企业管理部<br>辽港股份各部门及下属子公司 |
| 财务风险 | • **识别评估：**合同签订与履行不规范可能导致权利义务不明确及纠纷争议。<br>• **应对措施：**推进合同管理制度转化，开展合同管理专项检查，举办“业法融合”系列主题培训。<br>• **跟踪机制：**日常审核中加强标准合同使用与采购文件一致性沟通，严格执行避免合同倒签。<br>• **管理成效：**规范合同管理基础，减少不合规问题发生。 | 风险管理部/法律合规部<br>财务部 |
| 法律与合规风险 | • **识别评估：**工程建设中开工资料审批、变更管理、欠款支付、验收程序不规范可能引发纠纷。<br>• **应对措施：**加强开工资料与施工组织规范性审批，分级管控工程变更金额与性质，强化合同欠款支付管理，组织相关部门严格按约定开展验收。<br>• **跟踪机制：**对相关单位进行制度宣贯与指导，按季度落实风险应对计划。<br>• **管理成效：**风险防控措施严格落实，各类风险得到有效控制。 | 工程技术部<br>风险管理部/法律合规部 |
| 廉洁风险 | • **识别评估：**人力资源规划不科学及干部权力使用不当可能导致人才储备不足或廉洁问题。<br>• **应对措施：**实行劳动用工总量备案与季度审批机制，优化人员配置；强化政治监督、日常监督与协同监督，健全制度约束，严肃执纪问责，深化警示教育。<br>• **跟踪机制：**建立日常监督台账，聚焦关键节点开展专项检查，动态更新廉洁档案。<br>• **管理成效：**暂无新增风险，干部监督管理持续强化。 | 人力资源部、监察部/纪委办 |



## 影响、风险及机遇管理

辽港股份围绕合规、内控与风险管理，建立覆盖监督、评价和整改的闭环管理机制。

**制度与机制保障**

制定并实施风险管理、内部控制和内部审计相关制度，对内控设计与执行情况开展有效性测试，推动缺陷整改，形成监督、评价与改进闭环。

**监督与考核联动**

定期开展内控自查、专项检查和监督评价，落实内控监督检查“两年全覆盖”目标，并将内控考核结果纳入年度绩效管理，由纪检监察、审计等部门协同强化监督问责。

**决策嵌入管理**

在重大交易和新业务拓展前，由风险管理部/法律合规部牵头开展风险识别与评估，实施分级分类管理，未完成风险闭环的事项不得推进。

**重点风险防控：**

围绕规章制度、工程建设、融资担保、投企管理及涉外制裁等重点领域，加强合规审查和风险预警，通过系统筛查、专业支持和专项培训等方式，有效防范重大合规风险。

### 内部控制

辽港股份依托《内部控制管理规定》，全面构建内部控制的运行机制，按照“统一部署、分级落实”的工作原则，搭建了完整且高效的内控管理闭环流程，有力保障了公司各项业务在合规轨道上稳健运行。

| 工作细则 | 描述 |
| --- | --- |
| 编制报告 | 各单位结合自身内部控制管理工作实际情况，编制本单位年度报告，包括内控体系工作报告及内控评价报告，并按要求逐级上报。 |
| 评价、监督、改进 | • 围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通、内部监督等要素评价的具体内容，对内部控制设计与执行情况实施有效性测试并整改缺陷，进行全面评价。<br>• 各单位定期（至少每年一次）开展内部控制工作自查和检查工作，风险管理工作小组对重点单位或关键领域的内部控制工作进行抽查。 |
| 考核奖惩 | 风险管理领导小组对各单位内部控制工作进行考核，考核结果纳入各被考核主体的年度考核。 |

报告期内，公司对下属单位持续开展内控监督评价，完成“2025—2026年第二轮内控检查全覆盖”首年任务，并推进“8+9”薄弱领域及共性问题专项治理，强化内控刚性约束。公司督导各单位按期整改内控缺陷，年度到期整改率达100%。

## 风险管理

公司建立全面系统的风险管理体系，对标《中央企业全面风险管理指引》等所适用的法律法规要求制定《风险管理规定》等制度文件，建立健全风险管理架构，形成多层次、多方位的风险管理机制。

为进一步强化风险管理效能，公司建立相应的风险预警体系并按季度追踪风险事件，明确风险事件处置原则、方式和分类处置流程。

| 风险管理步骤 | 举措 |
| --- | --- |
| 风险识别与评估 | 辽港股份由风险管理工作小组牵头，组织公司本部及下属单位开展年度风险识别与评估工作，综合考虑风险发生的可能性和影响程度，对各类风险进行系统分类和分级管理，为后续风险应对和管控措施制定提供依据。 |
| 风险预警 | 建立了潜在风险项目跟踪体系、风险监测体系，分别通过对潜在风险项目的重点关注以及对重点指标的阈值监测，实现早发现、早预警、早处置，筑牢风险防控的防火墙。 |
| 风险追踪 | 按季度追踪风险事件，对关键领域及事件频发领域开展同类风险排查，从源头防范风险发生，实现风险事件零新增。 |
| 风险控制 | 确立化解目标、明确责任部门、推进事件化解、总结处置成效、部署后续工作，稳步推进风险处置工作高效有序实施。 |



报告期内，公司依据《风险管理规定》组织开展核心风险评估与应对工作，形成与公司总体战略目标相衔接的2026年前十大核心风险评估结果，并按季度对核心风险实施持续跟踪和应对管理。**报告期内，公司未发生重大风险事件。**

## 合规管理

辽港股份依据《合规管理规定》等制度建立合规管理体系，聘任首席合规官（总法律顾问）和副首席合规官，坚持“管业务必须管合规”。公司制定《法律合规事务管理制度》等制度文件，2025年编制《规章制度汇编》，开展制度检视更新并废止制度6项，将合规要求融入业务制度，明确合规职责并设立业务职能合规专员，持续提升依法合规经营管理水平。

| 部门 | 职责 |
| --- | --- |
| 董事会 | 作为合规管理的决策机构，发挥定战略、作决策、防风险作用。 |
| 各单位 | • **首席合规官：**对企业主要负责人负责，组织开展相关工作，列席重要会议并提出合规审查意见。<br>• **法律合规工作机构：**作为合规管理机构，统筹协调本单位合规管理工作。<br>• **业务及职能部门：**对本部门合规管理的有效性负责。<br>• **纪检监察机构：**对合规要求落实情况进行监督，受理职责范围内的违规举报，对违规行为进行调查，按照规定开展责任追究。 |

| 合规管理三条防线 | |
| --- | --- |
| 第一道防线 | 各单位业务及职能部门按照“管业务必须管合规”要求，切实落实主体责任，将合规要求落实到岗、明确到人，防范违规风险。 |
| 第二道防线 | 各单位法律合规工作机构作为合规管理牵头部门，加强统筹协调，指导相关部门和下属单位建立健全合规管理体系并开展合规审查、评估与考核。 |
| 第三道防线 | 纪检监察、审计等部门强化监督责任，加强对重大项目、财务资金、物资/服务采购、招投标等重点领域的监督检查，对发现的问题督促整改、严肃问责。 |

### 2025关键工作

**体系建设与覆盖范围**

印发《2025年合规管理体系建设工作方案》，将86家单位纳入合规管理管控范围，推动16家下属单位完成总法律顾问聘任，持续健全合规运行机制。

**重点风险识别与防控**

围绕经济制裁、出口管制、反垄断等重点领域，印发风险防范提示函，组织年度合规风险评估，梳理形成75项合规风险点，明确年度前十大合规风险清单。

**审查与监督执行**

开展重要项目反垄断合规审查27次，指导开展合作对象合规风险排查18次，实现“零报告”，强化事前防控和过程管控。

**全员合规与能力建设**

组织签署《员工合规承诺书》1万余份，推动合规责任落实到岗到人；开展“业法融合 我要合规”系列专题培训七期，覆盖合同管理、反垄断、国际制裁和内控体系建设等重点内容。

## 内部审计

公司严格遵循《审计法》《审计署关于内部审计工作规定》等法律法规和执业规范，制定并实施《内部审计管理制度》，在公司党委统筹引领下，构建全面覆盖、权威高效的审计监督体系。内部审计机构建立向审计委员会、董事会或主要负责人负责的工作机制，从组织架构上保障审计工作的独立性与权威性。

| 部门 | 职责 |
| --- | --- |
| 风险管理部/法律合规部 | 编制内部审计中长期工作规划、年度计划，并协调实施，监督审计意见落实情况。 |
| 审计中心 | 建立健全内部审计制度体系，组织实施年度审计工作计划，开展财务收支、工程项目、经济效益等各类内部审计，制订审计项目质量自评估标准并组织开展质量自评估工作。 |

**年度审计工作亮点一览**

| | |
| --- | --- |
| 总体成效显著 | 聚焦经营审计及任期审计、后续审计等重点领域，压实整改责任，建立动态台账管理机制，推动整改工作系统性落。 |
| 整改闭环管理 | • **彻底整改：**71项问题已完成整改并关闭。<br>• **长效跟踪：**阶段性整改事项建立持续跟踪机制。<br>• **路径明确：**未到期整改项目已制定清晰整改方案，确保按期推进。 |
| 跨部门协同治理 | 联动企管部完成“四非一低一亏”企业专项审计整改报告及台账建设。<br>协同工程技术部开展400万元以上招标投标领域突出问题治理。 |
| 举一反三机制 | 组织开展专项排查，督促各单位聚焦共性及历史遗留问题开展自纠自查，全面梳理同类风险隐患，推动源头治理与长效机制建设。 |

**2025年**

- 重要事项法律合规审核率**100%**
- 审核议题数量**1385**项
- 审核意见书数量**1090**份
- 审核意见数量**1867**条
- 审核规章制度**40**项
- 意见采纳率**100%**

## 法律事务

公司强化案件目标管理，通过月度案件专题会推进年度办案目标落实，并加强外部律师聘用管理，从采购必要性、预算合理性等方面严格审核，控制法务成本。

同时，公司提升法律咨询协同效率，为职能部门及下属单位提供多领域法律服务，并规范合同管理，强化合同条款审核。重点关注采购合同付款条款及权利义务、工程建设合同违约金上限等关键内容，防范争议风险，保障交易安全。



# 指标与目标

辽港股份结合监管要求与经营实际设定内控、合规与风险管理相关指标与目标，并通过年度工作方案推进落实，在执行过程中定期开展合规管理有效性评价并动态优化相关指标与目标。报告期内，公司持续强化诉讼与仲裁风险防范与应对，相关诉讼仲裁事项的具体情况详见《辽宁港口股份有限公司2025年年度报告》。

| 指标 | 单位 | 2025 |
| --- | --- | --- |
| 合规风控系列主题培训 | 期 | 7 |
| 员工合规承诺书签署 | 份 | ⩾10000 |
| 下属单位首席合规官聘任 | 家 | 16 |
| 高风险合作对象合规审查 | 次 | 4 |
| 年度风险事件终结 | 项 | 26 |
| 避免或挽回经济损失总额 | 亿元 | 4.6 |
| 内控监督评价单位 | 家 | 9 |
| 内控缺陷到期整改完成率 | % | 100 |

**案例** 辽港股份举办“合规文化周”活动

“合规文化周”活动

# 清正为本，廉洁护航

辽港股份始终将反商业贿赂及反贪污视为重要的现代企业治理工程，将党风廉政建设和反腐败工作要求全面融入治理架构、战略规划与日常运营全流程，主动把握其对守护企业诚信基因、保障资产安全、维系利益相关方信任的核心价值，以廉洁合规形象赋能品牌价值提升与长远发展，践行对投资者、社会的责任承诺。

## 廉洁建设

辽港股份严格依据《中国共产党纪律处分条例》《国有企业管理人员处分条例》等法律法规，按照上级公司有关制度规定，将贪污、商业贿赂、违规收受礼品礼金等行为明确列为禁止性事项。公司坚持“抓早抓小、防微杜渐”和“零容忍”原则，依法依规依纪严肃查处腐败行为，持续营造不敢腐、不能腐、不想腐的廉洁从业环境。

### 管理架构

公司现已制定《辽宁港口股份有限公司全面从严治党主体责任清单》《辽宁港口股份有限公司全面从严治党监督责任清单》，通过明责、督责、问责的闭环管理，以及党内监督与业务监督的贯通协同，织密监督网络，不断健全和完善统一领导、权威高效的监督体系，有效推动了全面从严治党向纵深发展。

### 管理举措

公司将全面从严治党与合规经营相结合，构建系统化反腐败管理体系。通过实施《党风廉政建设和反腐败工作协同办法》，形成“党委主导、纪委专责、部门协同”的工作格局。同时开展警示教育，强化廉洁文化建设，营造“不敢腐、不能腐、不想腐”的氛围。

**政治监督**

将年度重大改革任务作为政治监督重点，开展现场督导，确保重点任务得到不折不扣的执行。积极探索并系统实践同级监督，印发《同级监督工作台账》；系统梳理形成《巡察、监督监察发现共性问题对照整改监督台账》，破解监督难题。

**预防措施**

坚持“抓早抓小、防微杜渐”，从源头上遏制腐败风险。一是强化廉洁教育。创新活动载体，筑牢思想根基；二是开展风险排查。组织各直管党组织开展廉洁风险单排查工作，梳理排查廉洁风险点3047个，同比提升26.27%；制定并完善防控措施5095项，同比提升38.38%，风险识别向精准化深化。

**监测措施**

通过信访举报、巡察、专项检查以及“项目化”“清单化”日常监督实现风险动态监测，对问题线索及时核查。持续发挥巡察作用，常态化开展政治巡察，创新推进专项巡察，聚焦重点、优化流程提升质效；强化整改与成效评估，开展“回头看”，列席专题民主生活会压实责任，推动成果转化为治理成效。

**应对措施**

公司坚持“零容忍”态度，建立问题线索受理和处置机制。统一归口管理各类问题线索，对信访举报和监督检查发现的问题集中研判、依规依纪处置；依法依规追究相关责任。针对案件查办中暴露的管理漏洞，下发纪检监察建议书并开展以案促改督导，推动完善制度、堵塞漏洞，实现查处、警示与治理协同推进。

**举报者保护**

公司严格规范举报流程、畅通举报渠道，并保密举报人信息，消除举报人后顾之忧。

**举报电话：**0411-87599977,0411-87599950　**举报邮箱：**liaoganggfjiwei@cmhk.com

**举报地址：**辽宁省大连市金普新区大窑湾港区新港商务大厦辽港股份纪委收

## 商业道德培训

公司通过开展培训与制度宣贯等形式，持续提升员工合规经营和职业操守意识。将廉洁从业和商业道德要求贯穿员工管理全过程，新员工入职须接受相关培训，并将廉洁要求融入员工招聘、任用和晋升等关键环节。制作《国有企业管理人员处分条例》《贯彻中央八项规定精神 ——对违规吃喝说“不”》学习视频并组织各直管党组织开展学习；分层分类组织召开2次警示教育大会，结合辽港系统内典型案例剖析教训；集中组织观看警示教育专题片《归零》《雏鹰坠落》，以案为鉴，时刻提醒党员干部知敬畏、存戒惧、守底线；联合辽港股份行政部、财务部开展行政费用及财务合规政策解读专项培训。

| 指标 | 单位 | 2025 |
|---|---|---|
| 接受反商业贿赂及反贪污培训的董事占比 | % | 100 |
| 接受反贪污腐败培训管理层（领导班子成员）人数 | 人 | 10 |
| 接受反商业贿赂及反贪污培训的管理层人员占比 | % | 100 |
| 接受反贪污腐败培训员工占比 | % | 100 |
| 开展警示教育大会场次 | 次 | 2 |
| 年度修订纪检监察相关制度数量 | 项 | 6 |
| 各级纪检机构专兼职纪检监察干部总数 | 人 | 149 |

## 反不正当竞争

辽港股份高度重视反垄断与公平竞争风险控制，严格遵守《反垄断法》《反不正当竞争法》等相关法律法规，制定并实施《反垄断合规管理办法》，对反垄断合规管理进行系统规范。公司围绕禁止垄断协议（如固定价格、划分市场、排他性交易、掠夺性定价等）、禁止滥用市场支配地位、经营者集中申报以及反垄断调查应对与补救措施等重点环节，明确反垄断与公平竞争风险控制要求和操作指引。公司通过制度细化合规管理责任，明确违反反垄断规定的内部问责和纪律处分措施，包括警告、经济处罚及解除劳动合同等，强化合规约束，保障公司经营活动依法合规、公平有序开展。

**开展制度宣贯与培训**

组织反垄断合规制度宣贯和专题培训，系统提升员工对反垄断法律法规和内部管理要求的理解。

**聚焦高风险业务领域**

围绕港口装卸、仓储物流、船舶代理、拖轮服务等高风险领域，针对性强化反垄断合规风险识别与防控能力。

**提升调查应对能力**

培训内容涵盖港口领域反垄断合规风险防控及行政调查应对等重点内容，进一步增强相关人员的合规意识和实务能力。

**报告期内，公司未发生因不正当竞争行为引发的诉讼或重大行政处罚。**

## 反洗钱与反恐融资管理

公司严格遵守国家关于反洗钱和反恐融资的相关法律法规，建立并持续完善反洗钱合规管理体系，将风险防控要求融入经营管理全过程。公司加强对业务合作方的合规审查，防范洗钱及恐怖融资风险，坚决不参与、不协助任何形式的非法资金活动，切实维护经营活动的合规性和安全性。

## 利益冲突防范

公司高度重视利益冲突管理，明确董事、高级管理人员及员工在履职过程中应当以公司整体利益为先，依法依规履行职责。公司建立利益冲突识别和申报机制，防止个人、关联方或其他不当利益影响公司决策和经营活动，严禁利用职务便利谋取不正当利益，保障公司治理的公平性和规范性。

## 贸易与业务合规

公司严格遵守经营所在地的法律法规和国际贸易规则，持续强化贸易与业务合规管理。公司密切关注国际制裁、出口管制及相关政策变化，加强对涉外业务和重点领域的风险识别与防控，完善应对机制并开展针对性培训，提升合规经营和风险应对能力。

## 依法纳税与税务合规

辽港股份高度重视税务管理，强化税务合规与风险防控。公司建立多部门协同管理机制，加强税务事项审核监督，推动税务管理向全过程管控延伸。通过开展税务风险评估与复盘，及时识别并整改潜在风险，持续规范核算流程、提升专业能力，不断提升税务管理水平与合规保障能力。

2025年，公司纳税额为

**8.53** 亿元

# 同心向善
# 共创价值

在社会责任履行方面，辽港股份将企业发展与员工成长、服务提升和社会进步相结合，致力于创造长期价值。公司以员工为核心资源，营造安全、尊重与激励并重的工作环境；通过科技创新和数字化手段优化生产与服务模式，提升运营效率与安全水平，满足客户需求；同时积极参与社区建设和公益活动，促进企业发展与社会进步协同共进。

## 我们的行动

- 以人为本，向上聚力
- 创新驱动，向新领航
- 强链稳基，协同发展
- 客户至上，服务共赢
- 责任同行，善行致远

## 可持续发展目标

# 以人为本，向上聚力

辽港股份坚持将党的领导深度融入公司治理体系，持续发挥党委在公司治理中的领导作用。公司切实落实党委“把方向、管大局、保落实”的职责定位，修订完善《中共辽宁港口股份有限公司委员会党委会议议事规则》，进一步规范党委议事决策程序。

## 员工权益

辽港股份严格遵循《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，秉持平等、公正、无歧视的管理原则，构建完备的人力资源管理体系，为员工营造良好的工作环境。公司制定了《工资总额管理办法》《总部员工绩效管理规定》等规章制度，全面贯彻落实员工雇佣、薪酬福利、绩效考核与培训等工作，切实维护员工权益，健全员工权益保障体系。

### 合法雇佣

公司在招聘、晋升和考核等用工全过程坚持公平公正，严禁童工、强迫劳动及各类歧视行为，保障员工结社自由和合法权益，尊重多元化与个人隐私。公司重视女性员工权益保护，严格落实“三期”相关法定权利，营造公平包容的职场环境。招聘工作严格依据法律法规及内部制度执行，按照规范流程，综合个人素质、专业技能和职业道德等因素进行用工决策。

公司以人才战略为指引，根据业务发展需求拓宽就业渠道，建设多元化人才队伍，吸引不同背景和经验的人才，促进协作创新与组织活力。同时，公司持续优化人员规模和结构配置，通过落实员工退出管理制度、规范离岗退养审核流程及畅通市场化退出渠道，推动员工队伍有序流动与合理配置。

**人权风险管理**

公司建立并实施人权风险尽职调查机制，将尊重和保障人权纳入经营管理核心原则，遵循《世界人权宣言》及相关国际人权公约，落实国际劳工组织和联合国全球契约在人权要求。

| 保障维度 | 具体举措 |
| --- | --- |
| 反童工 | 公司制定《禁止童工控制程序》，在招聘环节设置严格的身份信息筛查机制，杜绝违法雇佣童工的现象，明确禁止雇佣童工。 |
| 反强制劳动 | 坚决抵制各类强制劳动现象。 |
| 公平、公正、公开 | 根据招聘岗位通过适当渠道公开发布招聘信息，按照既定任职资格条件对应聘人员进行公平、公正、客观的评价。 |
| 反就业歧视 | 倡导多元化与机会平等，坚决抵制基于年龄、地域、性别、宗教等方面的一切歧视。 |
| 社保覆盖率 | 足额足项缴纳各类保险、公积金，确保员工社保上险率100%。 |

**劳动仲裁**

公司严格遵守《劳动争议调解仲裁法》等相关法律法规，建立规范化的劳动争议管理机制，对争议事项实行制度化、流程化管理，坚持依法依规、公平公正处理。在日常用工管理中，公司以依法签订并履行《劳动合同》为基础，明确双方权利义务，通过制度约束和沟通协商机制及时化解矛盾、防范风险。报告期内，公司劳动关系总体保持稳定。

报告期内，公司员工流失率整体较低。男性员工流失率为0.189%，女性为0.038%；30岁（含）以下为0.009%，30岁至50岁（含）为0.218%，50岁以上为0；中国大陆地区为0.227%，港澳台地区及海外地区均为0。员工队伍整体稳定。

### 薪酬及福利

公司坚持人才引领发展，为员工提供广阔的发展平台与空间，通过制定《薪酬及福利管理办法》和《社会保险和商业保险管理办法》等具有竞争力的薪酬和完善的福利待遇，助力员工在实现自身价值的同时为公司持续稳健发展注入持久动力。公司强化“全员、全级次、全口径”的薪酬管控机制，规范负责人薪酬管理，防范薪酬倒挂和合规风险，并依托人力资源信息系统实现薪酬数据的自动化管理和动态监测。

**员工薪酬**

公司通过制定《工资总额管理办法》《员工薪酬福利管理办法》等制度，保障员工工作环境、劳动条件及工时安排符合法律要求。公司重视薪酬保障与分配公平，确保员工薪资不低于当地最低工资标准。坚持“按岗定薪、岗变薪变”原则，构建以岗位价值和绩效为导向的薪酬体系，将绩效考核结果与薪级调整、奖金分配和职级晋升挂钩，并适度向业绩突出团队、一线岗位及关键风险岗位倾斜激励资源。

- **绩效考核**

公司依据《绩效管理规定》组织开展全体员工绩效考核，实行“271”强制比例分布机制，综合考量员工工作业绩、履职表现和日常管理情况等因素，形成绩效评价结果，注重对员工工作成效、能力水平和履职态度的综合衡量，确保考核过程和结果客观、公正、可比。

- **绩效反馈申诉**

在绩效管理过程中，公司建立规范的绩效反馈与沟通机制，由考核人向员工当面反馈考核结果，并围绕绩效表现开展沟通交流，帮助员工明确改进方向，相关沟通结果作为后续培训安排、岗位调整和能力提升的重要参考。同时，公司设置绩效结果申诉渠道，员工可按照既定流程提出异议，由相关部门依规复核处理，保障绩效管理过程的公开透明和程序规范。

- **激励机制**

公司持续强化绩效考核结果在干部任用、奖惩激励等方面的运用，发挥其在激励与约束中的导向作用，激发干部员工履职尽责、担当作为的积极性与主动性，且向关键岗位、一线员工和高技能人才倾斜激励资源。公司结合发展阶段和治理要求，研究员工持股等中长期激励机制，统筹合规性、可行性与风险可控原则，稳妥推进相关制度设计与论证，逐步构建与公司高质量发展相适应的利益共享与长效激励机制。

## 员工福利

公司重视员工福祉，建立多元化福利保障体系，在法定权益基础上提供补充福利支持，提升员工归属感。公司依法保障员工享有法定节假日、年休假、婚假、探亲假、丧假、产假、病假和工伤假等带薪假期，促进员工工作与生活平衡。

在依法足额缴纳各类社会保险和公积金、确保社保上险率100%的基础上，公司进一步强化员工保障：

- 构建了完备的企业年金与退休福利机制，从多维度夯实员工的长期保障防线。
- 设立员工医疗互助项目，为住院职工申请医疗报销费用，将保障范畴拓展至员工及其家庭，为员工的医疗健康提供坚实后盾。
- 为员工提供用于改善工作场所环境的设施并积极承办活动，诸如健身房、篮球场等，同步开展趣味运动会、年会等活动。

**案例** 辽港股份员工参加大连市海员交通建设系统第三届职工健身运动会

## 员工发展与培训

辽港股份始终将员工职业成长置于战略高度，以“助力员工实现个人价值与企业发展协同共进”为核心目标，通过构建科学完善的岗位体系与多元发展路径，为不同领域、不同专长的员工搭建施展才华的广阔平台，让员工成长有章可循、晋升有据可依，全方位为员工职业发展保驾护航。

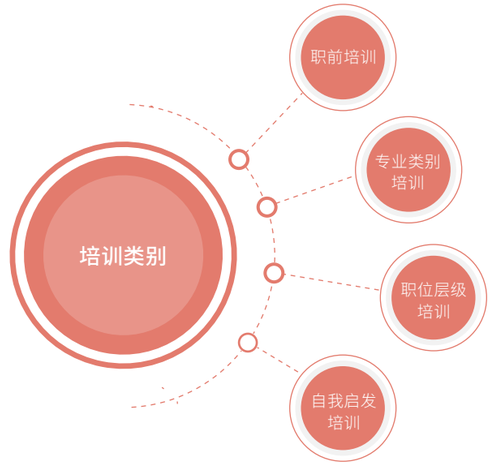
### 畅通的职业发展通道

公司坚持精干高效的用人原则，建立覆盖全员的岗位体系和规范化晋升机制，明确任职资格、晋升条件和选拔流程。通过从严管控管理职数、压减管理层级、优化干部结构，提升队伍配置效率；同时实行经理层任期制和契约化管理，完善干部选拔、退出和梯队建设机制，并通过挂职交流和协同培养拓展员工成长路径。



### 全面的员工培训体系

公司始终将员工培训视为驱动发展的核心动力，以“转观念、提能力、创价值、激活力”为导向，搭建科学规范的培训管理体系。公司制定并实施《员工培训管理规定》，通过职前培训、专业类别培训和职位层级培训等多种方式结合，持续提升员工核心技能与价值，精准匹配公司战略与个人发展需求。公司分层次、分批次、分专业开展高管人员、经理级人员及骨干青年员工专项培训，覆盖范围持续扩大，培训参与度稳步提升，员工综合素质与专业能力不断增强，为公司高质量发展注入持续人才动能。




**案例** 辽港股份经理级人员通用管理培训

辽宁港口股份有限公司举办经理级人员通用管理培训，54名经理级干部（来自总部及各单位）参加。培训采用线下与线上结合方式，内容涵盖精力管理、职场压力与情绪管理、AI赋能工作汇报与总结等多个维度。

**案例** 辽港股份青年骨干员工培训

公司举办青年骨干员工系列培训，员工通过线上线下结合方式参训。

**案例** 辽港股份人力资源管理专题培训

为全面提升公司人力资源管理专业化水平，确保人事政策有效落地，辽港股份举办人力资源管理专题培训，来自辽港股份62家单位75名人力资源管理人员参加此次培训。

| 指标 | 单位 | 2025 | 2024 | 2023 |
|---|---|---|---|---|
| 员工培训场次 | 次 | 4,220 | 4,644 | 4,046 |
| 员工培训支出 | 万元 | 506 | 521.8 | 479 |
| 员工培训总时长 | 小时 | 1,309,564 | 1,197,263 | 1,029,358 |
| 员工培训参与总人次 | 人次 | 199,678 | 178,744 | 169,852 |

## 员工关爱

公司将人文关怀理念融入企业文化核心，重视员工身心健康与生活福祉，通过多种活动支持员工关爱，打造温馨融洽的工作氛围。同时，公司及时为困境员工提供支持，报告期内，公司审议通过了《辽宁港口股份有限公司职工福利费财务管理办法》，以实际行动诠释对员工的关切，增强员工归属感、成就感和幸福指数。

| 事项 | 内容说明 |
|---|---|
| 加强普惠保障 | 公司通过工会渠道积极协助有需要的职工办理医疗费用报销，并开展住院慰问等帮扶工作，切实减轻职工医疗负担，提升职工获得感和保障水平。2025年机关工会开展了会员住院慰问和医疗互助申报等工作，为18名同志申请住院慰问9000元。 |
| 组织开展慰问 | 公司工会围绕职工婚育、退休等重要人生节点开展常态化慰问，并结合季节特点组织送清凉等关爱活动，持续发挥工会“连心桥”作用，传递组织关怀。 |
| 女职工特殊关怀 | 围绕女职工身心健康与权益保障，组织开展“三八”节日主题活动和“女性职工特殊关爱”专项关爱行动，完善女职工关爱设施和服务，营造尊重关爱女性员工的良好氛围。 |
| 困难员工帮扶 | 公司及下属企业关注员工工作和生活困境，逐步构建困难员工帮扶机制。结合实际为困难员工提供经济援助，通过设立帮扶基金、组织职工捐助等形式，助其缓解困难，提升应对突发风险的能力。 |

**案例** 辽港股份工会春节前走访慰问劳模及困难职工

辽港股份各级工会在2025年春节前夕开展走访慰问活动，践行“一家人”企业文化。工会代表看望了全国劳模王红、全国交通技术能手仲琦等先进代表，并深入困难职工家庭了解需求，落实帮扶政策、发放慰问物资。

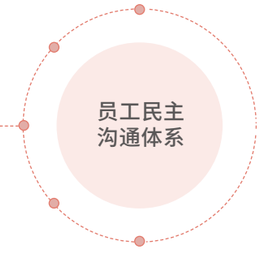
**案例** 辽港股份举办“三八”妇女节系列活动

“三八”国际妇女节期间，公司开展烘焙、手作、健步走等多样活动，公司女员工积极参与，释放压力、绽放风采，感受企业关怀。

## 民主管理

公司致力于营造民主管理氛围，完善以职工代表大会为核心的民主管理机制，依法保障职工权益。依照制度要求，公司定期通过职代会等形式，就员工切身利益事项审议沟通，听取吸纳合理意见，使决策更民主透明。报告期内，公司完成辽港股份第七届职工董事的选取工作。公司结合职代会、厂务公开、集体协商等机制，畅通员工诉求渠道，预警协调劳动关系，回应员工关切，维护合法权益。

- **工会：**定期与不定期结合的方式设置员工对话通道
- **基层调研：**通过走访调研、电话巡访的机制展开谈话交流
- **常设沟通体系：**员工信箱、职工代表大会、公司大会员工提问答疑



# 职业健康与安全

辽港股份持续强化健康安全管理，严格落实安全生产主体责任，不断完善安全生产管理体系，切实提升员工和客户的健康安全保障水平，着力营造安全、健康、有序的工作环境，保障港口生产运营安全稳定。

## 安全生产

辽港股份将安全文化作为安全生产管理的重要支撑，坚持“安全发展、生命至上、共享平安”的理念，全面践行招商局集团“综合安全观”，统筹发展与安全关系，将安全要求贯穿公司经营管理和生产作业全过程。

### 治理

公司秉持“从零开始、向零奋斗”的安全理念，统筹发展和安全，持续完善安全生产制度体系，制定并实施《安全生产管理制度》《安全生产责任制》《安全生产目标管理考核办法》《安全生产检查制度》等制度文件，夯实安全生产管理基础。

公司建立健全以安全生产委员会为核心的安全生产管理架构，形成职责明确、协同联动的安全管理机制。公司安全生产委员会作为统筹推进安全生产工作的牵头机构，负责研究部署和指导协调安全生产重点工作，分析研判安全生产形势，并协调解决安全生产中的重大问题，推动安全管理要求有效落实。

安全生产委员会成员构成

- **委员会主任：**公司党委书记、总经理
- **委员会副主任：**公司领导班子其他成员
- **委员会成员：**公司各部门负责人

公司已取得包括港口普通货物码头、港口危险货物码头、港口罐区、港口客运在内的多个交通运输企业安全生产标准化建设等级证明。

### 战略

在公司党委的坚强领导下，经安全生产委员会统筹部署，公司坚持“预防为主、综合治理、应急并重”的工作方针，系统推进“安全生产治本攻坚三年行动”，围绕重点领域持续落实各项安全生产管理举措，提升安全和综合治理水平。在此基础上，公司通过编制《这就是辽港-企业文化手册》将安全文化理念转化为具体的管理共识和行为准则，推动安全生产要求落到实处：

- **安全优先原则：**坚持安全是一切工作的前提，严格落实“先安全后生产、不安全不作业”的要求，牢牢守住安全生产红线。
- **风险预防导向：**牢固树立“一切事故都是可以避免的”理念，强化风险思维和源头治理，持续完善风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制。
- **责任落实机制：**坚持“安全生产是管出来的”，严格落实“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”和“三管三必须”要求，强化安全管理和考核，形成齐抓共管的工作合力。
- **依法与科技赋能：**坚持依法治安、科技兴安，严格执行安全法律法规和技术标准，推进智慧安监和技术防控手段应用，不断提升本质安全水平。

**案例　辽港股份部署“AI+ 安全”智能监管系统**

辽港股份推进“AI+安全”融合应用，大连集装箱码头公司部署AI视频分析平台，实时识别违规行为，人员穿越识别准确率达95%；大连港散杂货码头分公司建成机械驾驶智能安全监管系统，自动捕捉疲劳驾驶、违规操作并同步预警，为安全管理提供智能决策支持。

| 安全生产举措 | 具体内容 |
| --- | --- |
| 安全隐患排查 | 公司严格落实安全生产隐患排查治理制度，持续强化隐患排查与治理，建立并完善安全事故追责机制。通过签订《安全生产责任书》，层层压实安全生产目标与责任。针对排查发现的重复性问题，制定并发布《安全生产常见类禁止事项清单》，防止类似问题再次发生。 |
| 专项检查 | 公司总部层级，全年领导带队检查39次，综合检查2次，专项检查15轮，日常巡查188次，检查范围覆盖基础管理、码头作业、堆场储存、在建工程、重点时段等全部业务领域，共检查出公司级隐患1703项，无重大事故隐患。 |
| 日常巡查 | 辽港股份总部、各单位按照“日检查（巡查）、周报告、月调度”制度开展日常检查巡查。 |

**案例** 辽港股份领导督导检查安全生产工作

辽港股份主要负责人带队赴大连长兴岛港口投资发展有限公司，检查危险货物安全管理、风险管控、隐患排查治理情况。

## 应急管理

公司将应急演练工作列为安全生产的重点任务。为切实提升应对突发事件的能力，公司编制了全面详实的应急预案，定期组织模拟各类紧急情况的演练，以此不断强化员工的应急响应能力，并检验各项预案的可行性。报告期内，公司开展了应急管理专项培训，制定印发了防台防汛工作方案及强降雨期间安全风险提示函，组织应急骨干人员培训232人次。

**案例** 辽港股份营口鲅鱼圈港区危险货物生产安全事故应急演练暨港口设施保安演习

## 安全培训

公司持续加强安全培训与宣传教育，开展安全生产月和警示教育活动，强化关键岗位资格和安全生产培训。系统构建覆盖全员的分层分类安全培训体系，结合岗位职责和风险特点精准施训，并通过针对性指导帮扶和内部专家队伍建设提升培训能力。

**案例** 辽港股份扎实开展 2025 年“安全宣传咨询日”活动

辽港股份开展全国第24个“安全生产月”主题宣传，设置咨询点、展板、体验区，发放资料千余份，千余名员工参与宣誓、答题与消防演练。

## 危险化学品管理

公司始终严格遵循《港口法》《危险化学品安全管理条例》等相关法律法规，并发布《港口危险货物安全管理规定》《港口危险货物重大危险源监督管理办法》等一系列制度，明确了公司重大危险源管理职责架构，对危险货物单位实施全面督查，按要求开展特种设备检测、重大危险源评估、人员培训等基础性工作，建立完善“事故隐患治理分级督办机制”和“照单逐条整改销号机制”，提高隐患治理水平。

公司开展危化品储存专项管理提升行动，编制印发《港口储罐典型事故剖析与防控措施研究报告》，组织开展港口储罐典型事故案例教育培训26次，相关单位对照《报告》开展自检自查，发现和治理隐患26项，完善安全管控措施47项，参与培训人员5283人次。

加强锂电池及电动力新能源车转运管理，涉及相关业务的集装箱单位作业资质齐全，定期实施安全评价，应急物资、消防设备设施的配备符合相关要求。

加强生产辅助作业涉及的危险化学品管理，对油漆、酒精、氧气、乙炔等危险化学品的采购、储存及使用等方面制定具体要求，全港此类危化品储量160余吨，相关单位及承包承租单位按要求完善了相关规章制度、操作规程及风险管控措施。

加强汛期危险货物安全管理，13家危险货物单位对仓库、储罐区等重点区域的防洪防汛设施、排水系统及防护设施等开展隐患排查，共发现和治理10项隐患。

**报告期内，公司无重大安全事故发生，因工亡故人数及因工亡故比率均为0。**

**影响、风险和机遇管理**

公司坚持“风险预控、关口前移、分级管控、动态实施”的原则，制定《安全生产风险管理办法》，每年全面辨识风险、评价风险等级、制定风险管控措施，并形成风险管控信息表。

| 流程阶段 | 具体做法 |
| --- | --- |
| 作业区域识别 | 按生产作业性质划分码头、堆场、道线、维修车间、发放站/道口/办公区域等主要作业地点。 |
| 风险事故类型识别 | 各单位以风险辨识为基础进行评估确定风险等级，致险因素变化或采取管控措施时按规定重新评估，全面辨识应每年不少于1次。<br>结合各区域作业活动，识别起重伤害、机械伤害、车辆伤害、物体打击、触电、火灾等事故类型。 |
| 风险评估分级 | 按照可能导致生产安全事故的后果和概率，公司将安全生产风险由高到低依次分为重大风险、较大风险、一般风险和较小风险（或低风险）四个等级，并分别用“红橙黄蓝”四种颜色标示。 |
| 风险防护控制 | 从个人防护、作业协同、设备管理、作业路线、警示标识、消防配置等方面制定安全防范措施。 |
| 风险处置准备 | 各单位依据风险等级、性质等因素，建立风险动态监控机制，科学制定管控措施，绘制四色安全生产风险分布图，逐项落实风险管控措施。 |
| 监督考核 | 公司将安全生产风险管理工作纳入年度安全生产目标管理考核办法，实施安全生产绩效考核，并及时向公司安全监督管理部报备和报告重大风险年度评估报告和重大风险有关信息。 |

厂区作业风险及应急措施清单 - 营口港

**辽港控股（营口）有限公司第六分公司安全风险公告栏**

| 本单位安全风险基本情况 | 本单位经风险辨识并采取相应的管控措施后，现存在风险共55项，其中一般风险54项和较小风险1项，无重大风险和较大风险，可能造成的事故类型主要有：起重伤害、机械伤害、车辆伤害、坍塌、物体打击、高处坠落（跌）、淹溺、触电（雷击）、中毒窒息、火灾、灼烫、其他伤害等。 |
| --- | --- |

各区域主要风险及防范措施

| 区域名称 | 风险等级 | 主要事故类型 | 主要安全防范措施 | 主要应急处置措施 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 码头 | 固有：橙色<br>现实：黄色 | 起重伤害<br>机械伤害<br>车辆伤害<br>物体打击<br>高处坠落（跌）<br>坍塌 | 1.机械好个人防护用品<br>2.加强人机配合作业的管理<br>3.固定机械、车辆运行和行走轨迹<br>4.进出船舶使用跳板器<br>5.摆型堆码货物 | 1.将受伤人员脱离危险地段<br>2.迅速包扎止血，保持伤口清洁，防止感染<br>3.如发生骨折，使患者平卧，不要盲目搬动患者，如下使用专用吊带吊伤员<br>4.立即拨打120急救电话请求救援 |
| 堆场 | 固有：黄色<br>现实：黄色 | 起重伤害<br>机械伤害<br>车辆伤害<br>物体打击 | 1.机械好个人防护用品<br>2.加强人机配合作业的管理<br>3.固定机械、车辆运行和行走轨迹<br>4.摆型堆码货物<br>5.作业区域设立警示标识 | 1.将受伤人员脱离危险地段<br>2.迅速包扎止血，保持伤口清洁，防止感染<br>3.如发生骨折，使患者平卧，不要盲目搬动患者<br>4.立即拨打120急救电话请求救援 |
| 道线 | 固有：橙色<br>现实：黄色 | 起重伤害<br>机械伤害<br>车辆伤害<br>物体打击 | 1.机械好个人防护用品<br>2.加强人机配合作业的管理<br>3.固定机械、车辆运行和行走轨迹<br>4.指挥手专用绿箱、上下车走梯子 | 1.将受伤人员脱离危险地段<br>2.迅速包扎止血，保持伤口清洁，防止感染<br>3.如发生骨折，使患者平卧，不要盲目搬动患者<br>4.立即拨打120急救电话请求救援 |
| 维修车间 | 固有：黄色<br>现实：黄色 | 物体打击<br>触电<br>火灾<br>灼烫<br>其他伤害 | 1.使用专有装具进行维修作业<br>2.特殊作业穿戴好防护用品<br>3.搬运属具稳起稳落<br>4.配备专用消防器材 | 1.将受伤人员脱离危险地段，必要时进行人工呼吸<br>2.迅速包扎止血，保持伤口清洁，防止感染<br>3.如发生骨折，使患者平卧，不要盲目搬动患者<br>4.立即拨打120急救电话请求救援 |
| 发放站<br>通口<br>办公区域 | 固有：黄色<br>现实：黄色 | 触电<br>火灾<br>其他伤害 | 1.电器设备不使用时及时断电处理，禁止私自使用违规电气<br>2.配备专用消防器材<br>3.办公区域定期检查防火用电及设备设施完好性 | 1.将受伤人员脱离危险地段，必要时进行人工呼吸<br>2.迅速包扎止血，保持伤口清洁，防止感染<br>3.如发生骨折，使患者平卧，不要盲目搬动患者<br>4.就近使用灭火器进行扑救灭火<br>5.立即拨打120急救电话请求救援 |

单位应急电话：0417-61720522；0417-6269504　救援电话：120　火警电话：119

安全风险四色分布图

## 指标与目标

公司高度重视安全管理体系的建设工作，制定《2025年安全生产工作要点暨治本攻坚三年行动强基固本年工作任务》，明确了全年工作重点，将“全年不发生各类生产安全事故”作为全年基本工作目标。

**2025年，公司推进安全生产工作，安全生产投入金额9961.2万元，港口安全环保形势持续稳定，未发生生产安全事故、重大及以上事故，连续三年实现零死亡事故。**

辽港股份安全生产管理细分目标

| 项目 | 内容 | 活动数量 |
| --- | --- | --- |
| 深入宣传贯彻习近平总书记关于安全生产的重要论述和重要指示批示精神 | 组织学习习近平总书记关于安全生产的重要论述和重要指示批示精神，以专题学习、集中宣讲、发表理论文章、实践报道等形式开展宣讲宣传 | 201 |
| | 开展“一件事”全链条整治和指导帮扶 | 39 |
| | 组织观看“安全生产月”活动主题片、安全生产治本攻坚三年行动专题片、事故警示教育片、典型案例解析片和“全民安全公开课” | 260 |
| 开展“查找身边安全隐患”系列行动 | 开展“隐患辨识科普行动” | 103 |
| | 开展“安全隐患排查行动” | 171 |
| | 开展“消除隐患演练行动” | 59 |
| 开展“安全宣传咨询日”和安全宣传“五进”活动 | 开展“安全宣传咨询日” | 71 |
| | 开展安全宣传“五进”活动 | 92 |
| 加强安全生产警示教育 | 开展警示教育 | 136 |
| | 活动名称（重大事故隐患判定标准专题考试、安全生产知识竞赛） | 11 |

## 职业健康

公司制定并严格执行《辽宁港口股份有限公司职业病危害管理办法》《劳动防护用品管理规定》等制度，构建覆盖职业病危害警示与告知、申报管理、培训宣传、防护用品配备与管理以及危害监测与评价等环节的全流程职业健康管理机制，持续加强对职业健康风险的管控与防范。

公司设立职业健康管理工作领导小组作为职业健康的决策机构，全面统筹协调职业健康管理工作，领导小组组长由公司总经理担任。研究部署和指导公司职业健康工作的实施，审定公司职业健康管理重大事项。领导小组下设办公室，办公室设在公司安全监督管理部，负责职业健康日常工作的贯彻落实。

**职业健康与安全方面风险防控举措**

- 各基层单位每年定期委托第三方有资质机构对生产作业场所开展职业健康危害因素检测。
- 在工作场所醒目位置设置警示标识和说明，设置职业卫生公告栏，公布有关职业病防治的规章制度、操作规程、职业病危害事故应急救援措施和职业病危害因素检测结果等。
- 组织接触职业危害因素的员工进行职业健康体检，建立完善员工职业健康监护档案。
- 开展职业健康管理专项检查、劳动防护用品专项检查，发现问题及时整改。
- 按照规定向员工发放劳动保护用品，完善其配置和报废标准，指导劳动者正确使用职业病防护设备和个人防护用品。

公司依托安全文化建设年度方案，借助《职业病防治法》宣传周等载体，深入推动安全文化建设。公司积极组织开展各级人员职业健康专题培训，全方位提升员工职业病防治意识。报告期内，公司组织职业病危害事故应急演练256次，进一步提高员工应急处置能力，切实保障员工的生命健康安全。

**报告期内，公司未发生职业病案例，员工职业健康管理成效显著。**

# 创新驱动，向新领航

辽港股份持续健全和完善科技创新管理机制，不断提升创新工作的执行效能与管理效率。公司以《科技创新管理办法》《科技创新奖励管理办法》为制度依据，构建了较为完善的科技创新管理体系，明确各层级职责分工和工作流程，推动科技创新战略与公司整体发展目标协同推进。

## 科技创新体系

辽港股份持续强化健康安全管理，严格落实安全生产主体责任，不断完善安全生产管理体系，切实提升员工和客户的健康安全保障水平，着力营造安全、健康、有序的工作环境，保障港口生产运营安全稳定。

### 科技创新体系

公司始终致力于科技创新，以提升企业核心竞争力和推动可持续发展为目标。公司通过完善的科技创新管理架构，确保各级部门和下属单位紧密协作，共同推动创新项目的实施。



| 层级 | 职责 |
| --- | --- |
| 辽港股份-工程技术部 | • 负责公司科技创新的总体规划与管理，编制年度科技创新研发投入预算，并推动创新项目的实施。<br>• 负责组织下属单位的科技成果奖励工作，推动先进技术和科技成果的应用与推广。<br>• 按要求统计科技创新活动相关指标，并确保及时上报。 |
| 各子下属单位、子公司 | • 负责执行公司层面的科技创新政策和方针，制定并实施本单位的科技创新工作计划和项目。<br>• 负责推荐本单位的优秀科技创新成果，落实科技成果奖励工作。 |

公司依据《科技研发项目管理办法》建立科技研发项目全过程管理机制，对立项、审批、实施和验收实行规范管控，保障科技创新项目有序推进。各单位统筹实施创新项目，强化经费管理和动态监控，并通过跨部门、跨港区协同组建创新团队，促进资源整合成果共享，持续提升整体创新能力。

**辽港股份科技创新活动成效**

- 项目立项更加科学、规范，有效避免了盲目立项和创新资源浪费。
- 项目管理机制更加透明、高效，通过定期检查与评估，及时识别并解决项目推进过程中存在的问题，保障项目有序实施。
- 科技成果转化水平显著提升，多项科研成果已成功应用于实际生产运营，有效提升了生产效率和管理水平，为公司创造了良好的经济和社会效益。

### 科技创新战略及目标

作为港口型企业，辽港股份所处行业生产组织复杂、作业场景多样、资源要素高度集中，科技创新在提升运营效率、保障安全生产、推动绿色低碳转型和增强综合物流服务能力方面具有重要作用。公司坚持以服务生产运营和业务发展为导向，聚焦解决实际运营中的关键问题，增强综合服务能力与市场竞争力。

**科技创新战略及实施路径**

| 战略 | 实施路径 |
| --- | --- |
| 增强自主创新能力 | 加大科技研发投入，强化自主技术研发和创新项目的支持，推动从技术引进向自主创新转型。 |
| 加快建设智慧港口 | 优化智能操作系统，实施全场景自动化作业，提升港口的智能化管理水平，2025年实现智慧港口的全面建设，推动港口业务向智能化、自动化方向发展。 |
| 实现绿色低碳目标 | 继续推动绿色电力供给侧的重点项目建设，在港口生产作业中利用如绿色甲醇等清洁燃料，减少碳排放，提升能源利用效率。 |
| 建设科技创新人才队伍 | 建立一支具备创新能力和技术领导力的科技人才队伍，通过完善人才引进与培养机制，构建以创新能力和成果贡献为导向的评价体系，为科技创新提供坚实支持。 |

## 科技创新成果

公司坚持以科技创新引领可持续发展，持续完善科技创新激励与保障机制。依据《科学技术进步法》，公司组织各下属企业积极申报2025年度科学技术进步奖及合理化建议，充分激发员工参与科技创新的积极性和主动性。

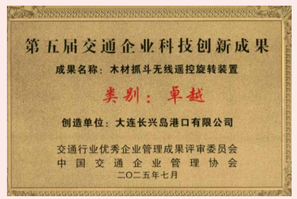
### 研发创新激励机制

公司以科技创新成果为导向，建立“过程评价+结果激励”相结合的创新激励机制，将项目推进和成果产出纳入绩效考核，并与薪级调整、奖金分配和职级晋升挂钩，同时依托《科技创新奖励管理办法》对创新项目和成果转化给予专项激励，形成激励闭环。在此基础上，公司将科技创新作为提升港口综合竞争力的重要抓手，持续加大资源投入，深化内外部协同合作，推动科技成果在生产组织和物流服务等领域的应用，助力高质量发展。

公司下属子公司大连口岸物流网股份有限公司获得高新技术企业认证；大连港隆科技有限公司被认定为辽宁省“专精特新”中小企业，科技创新能力和成果转化水平进一步提升。

**案例** 辽港股份长港口荣获交通企业科技创新卓越成果奖

大连长兴岛港口有限公司（简称“长港口”）自主研发的“木材抓斗无线遥控旋转装置”项目荣获本届交通企业科技创新卓越成果奖。




**案例** 辽港股份大连集装箱码头自主研发系统入选港航创新 TOP30

作为辽港股份旗下单位，大连集装箱码头公司自主研发的“港口生产资源智能统筹系统”，凭借突出创新性入选“2025港航物流业TOP30创新案例”，彰显科技创新实力。

### 科技伦理

科技伦理的核心在于确保技术进步始终服务于安全生产、员工福祉、生态环境保护和公共利益。公司在推进科技创新和技术应用过程中，坚持审慎、合规、负责任的原则，将相关要求融入技术研发、引进、试点和推广等各个环节。

- **以人为本的人机协同与员工保护**

公司坚持以安全可靠和以人为本为技术应用底线，健全技术论证与风险评估机制，审慎推进新技术在港口生产系统中的应用，稳妥实施自动化和无人化改造，强化运行监测和风险防控。同时，将科技创新聚焦高风险作业环节，运用智能化技术改善作业条件，降低人员风险，提升港口生产本质安全水平。

- **绿色导向的技术选择与应用约束**

公司统筹考虑资源利用效率和生态环境影响，审慎评估新技术、新设备在能源消耗和环境排放方面的表现，优先推进节能减排和绿色港口相关技术应用，促进技术进步与生态环境保护协同发展。

## 知识产权保护

辽港股份始终严格遵守《中华人民共和国专利法》等相关法律法规，确保知识产权管理贯穿于研发、申请、利用、保护的各个环节，实现全流程管理，充分发挥知识产权在提升企业核心竞争力中的关键作用。截至2025年末，公司已拥有有效专利22项。2025年公司提交申请专利7项，授权专利数量5项。

截至2025年末 公司已拥有有效专利 **22** 项

2025年公司 提交申请专利 **7** 项

2025年公司 获得授权专利数量 **5** 项

## 数字化转型

辽港股份以数字化“1-3-3-N”转型规划为指引，加快推进数智化转型，建立数字化项目需求入库管理机制，推动各产业单位提升精细化管理和数字化应用水平。2025年，公司围绕“数智赋能、系统贯通、安全筑基”推进港口数字化建设，在生产运营、客户管理、物流协同、资产管控和视频监控等领域实现系统联动和业务贯通，持续提升运营效率、管理水平和服务能力。

### 数字化转型战略

| 战略 | 内容 |
| --- | --- |
| 持续推进数智化港口建设 | 全面推进“智慧港口、绿色港口”的建设，利用数字技术推动港口转型升级。报告期内，重点实施“大窑湾·智慧港口2.0”项目。<br>• 优化智能泊位、智能堆场、智能配载和智能调度等算法。<br>• 采用5G、物联网、设备自动化等技术，实现港口作业的全场景自动化。<br>• 打造智慧港口物流生态，推进口岸物流业务的线上化和数字化。 |
| 重点系统建设推动业务标准化与协同化 | • 在生产运营领域，“辽智通”BTOS系统实现由“试点应用”向“规模化复制”的关键跨越，报告期内新增3家码头完成系统切换，并完成6家码头上线部署，有效推动作业流程标准化、客户服务线上化和业财一体化运行，为后续智能化功能叠加奠定基础。<br>• 东北海陆大通道综合运输服务平台完成“信息通”“物流通”功能优化，实现物流订单全程可视化，累计处理商品车1.28万辆，初步形成“物流+数据”双通道运行模式，有效提升区域物流协同效率和综合运输组织能力。 |
| 以客户和口岸服务为核心的数字化能力显著提升 | 客户管理系统在57家单位实现全面推广，构建以客户为核心的全生命周期数字化管理体系，为市场分析、客户分层和精准营销提供数据支撑。大连智慧口岸服务平台完成“一平台、一底座、四应用”总体架构建设，通过通关流程可视化、政企协同和智能客服等功能应用，持续提升口岸通关效率和贸易便利化水平。 |
| 资产与运行监控数字化水平持续提升 | “辽慧通”壹资产系统打通投资、集采、法务、财务等系统数据，完成设施设备分类编码和信息采集，推动资本类和成本类项目实现全流程数字化管理。公司平台实现五大港区约1400路摄像头统一接入与集中管理，有效提升生产运行监控和应急指挥调度效率。 |
| 数字基础设施与网络安全能力同步夯实 | 公司完成营口区域GIS地理增强基站建设，持续推进5G网络覆盖和基础设施改造，夯实港口空间数字化底座。在网络安全方面，通过数字强基改造和“渗透攻击”专项行动，持续提升系统防护和安全运行能力，为港口数字化系统稳定运行提供保障。 |

无人集卡

“智慧港口2.0项目”正式投产

自动化改造完成



## 数据安全

辽港股份严格遵循《数据安全法》《个人信息保护法》等法律法规，持续完善信息安全与个人信息保护管理体系，提升信息安全管理能力，为智慧港口建设和数字化系统稳定运行提供保障。公司制定并实施《网络安全管理办法》《员工网络办公安全管理办法》等制度，明确数据安全和隐私保护责任，并通过定期开展系统安全评估、漏洞检测和隐患排查，持续强化网络与信息安全防护水平。

### 管理架构

公司通过《网络安全管理办法》明确网络安全管理机构及职责，实行统一管理、分级负责的管理模式，统筹各部门协同推进网络安全建设。

| 负责人 | 职责 |
| --- | --- |
| 辽港股份主要领导 | 作为股份公司网络安全第一责任人，统领公司网络安全全局布局，包含安全攻防、信息安全制度建设、信息安全防护体系建设等工作任务，以保证信息安全管理工作有效运行。 |
| 下属单位负责人 | 作为本单位网络安全第一责任人，按照辽港股份统一部署，组织落实本单位网络安全管理要求，推进数据分类分级、数据使用规范和用户信息管理等制度建设，压实主体责任，确保网络安全工作落实到位。 |

### 管理举措

公司严格执行《网络安全信息通报工作机制》，明确通报工作负责人和联络员职责。公司每年组织开展网络安全检查及网络安全攻防演练，不定期开展网络安全培训，提高全员网络安全意识，降低网络安全风险。

### 员工隐私保护

公司高度重视员工个人信息和隐私保护，严格遵守相关法律法规，建立并落实员工隐私保护管理要求。通过制度约束和培训宣贯，规范个人信息的收集、使用和管理，防范信息泄露风险；对因管理不当或违规操作导致的信息泄露行为，依规严肃处理，切实维护员工合法权益。

### 客户信息安全

公司建立客户信息安全管理机制，通过《客户信息管理办法》等制度明确客户信息收集、使用和管理要求，坚持合法、正当、必要和最小化原则，保障客户信息安全。围绕信息存储、调用、销毁及泄漏处置等关键环节建立规范流程和应急机制，一旦发生安全事件及时调查、报告并整改，降低不利影响。

### 供应商信息安全

在供应商管理过程中，公司严格保护供应商商业秘密和相关信息安全，禁止任何形式的违规披露、滥用或非法获取供应商信息。公司在供应商准入、合作和履约管理中，规范信息接触和使用流程，并通过合同条款明确双方在信息安全与隐私保护方面的权利义务，防范供应商信息泄露和数据风险。

报告期内，辽港股份严格落实员工、客户及供应商信息安全与隐私保护相关管理要求，未收到涉及侵犯员工、客户或供应商隐私、丢失客户资料等方面的投诉，亦未发生重大数据安全事件或客户隐私泄漏情况。

# 强链稳基，协同发展

辽港股份坚持合作共赢，加强与合作伙伴协同合作，构建平等互利、长期稳定的合作关系。公司严格遵守招标采购相关法律法规，实施《采购管理办法》《供应商管理办法》，规范采购及供应商管理流程，提升管理规范性、公平性和透明度，保障供应链合规稳定运行。

## 治理

### 供应链管理架构

| 部门 | 职责 |
| --- | --- |
| 工程技术部 | 作为公司采购管理职能部门，负责制定和完善供应商管理办法，督促指导各单位健全供应商管理制度体系并推动执行；对供应商管理工作开展监督与业务指导，必要时参与供应商现场核查其质量保障和履约能力。 |
| 监察部 | 负责对供应商管理过程中出现的违规违纪行为进行调查处理；对供应商管理制度执行和流程落实情况开展监督审查，保障供应商管理工作的合规性、公正性。 |

### 供应商评价与监督体系

公司建立了一套严格的供应商管理体系，以确保供应商在采购过程中保持高标准的履约能力、服务水平和诚信经营。通过准入、评价、定期考核、不良行为处理等方式，公司实现对供应商进行全过程监督和管理。

**供应商准入**

公司严格执行供应商准入管理制度，确保供应链合规与可持续。通过《供应商问卷调查表》和《供应商准入审核表》全面评估潜在供应商，重点审查其环境管理、社会责任履行、合规经营等表现，确保符合公司可持续发展要求。此外，要求所有新供应商签署《供应商行为准则承诺书》，明确责任义务，承诺遵守环保、劳工权益保护、商业道德规范等要求，从源头强化供应链可持续发展管理。

- **环境方面：**供应商应采取有效措施降低环境影响，减少污染排放，优化资源利用，推动绿色低碳发展。
- **社会方面：**供应商需尊重劳工权益，为员工提供安全、公正的工作环境，杜绝童工和强迫劳动，保障员工合法权益。
- **管治方面：**供应商应加强内部控制和风险管理，确保企业经营稳健，严格遵守法律法规，提升合规经营水平。

**供应商评价**

**供应商年度评价：**公司对供应商进行严格的资质审核，包括信息核实和现场核实两部分，确保供应商具备履约能力和合规资格，并将评价结果在公司交易平台统一公布。

评价维度：对合作供应商进行动态评价，包括但不限于成本控制、质量保证、交付能力、技术能力、服务水平

- **A（优秀）**：表现卓越的供应商。
- **B（良好）**：整体表现良好的供应商。
- **C（合格）**：履约能力基本符合要求，但需改进的供应商。
- **D（不合格）**：存在重大履约问题的供应商，将受到限制。

公司要求下属各单位需建立供应商档案，记录供应商的注册信息、履约情况、不良行为处理等重要信息，确保档案资料的长期保存和可追溯性。

**供应商退出**

公司通过采购响应风险监控和不良行为管理相结合，视情节严重程度向供应商提出整改计划，或直接列入公司供应商黑名单，终止合作。

**供应商能力建设**

公司通过多种沟通渠道与供应商保持定期交流，宣贯公司《供应商行为准则》或新出台或修订供应商管控政策等，结合商业道德、安全与环保等主题开展培训和经验分享，持续提升供应商合规经营和可持续管理能力。

## 战略

辽港股份秉持绿色、智能、低碳的发展理念，统筹推进强链、补链与稳链工作，促进产业链上下游协同发展。公司依托高效、可持续的供应链体系，不断提升关键环节自主可控和协同保障能力，助力港口运营向低碳化、智能化、强化国产替代等方向转型。

### 绿色燃料供应链升级，强化产业协同

辽港股份积极推动绿色燃料供应链建设，联合辽宁省交通运输厅、辽宁海事局、中国船级社等11家单位，发起“东北亚绿色船燃供应链联盟”。公司与中能建氢能、上海电气、金风科技等7家新能源企业达成战略合作，共同推动绿色船燃的研发、供应与应用，助力港口燃料供应链低碳化。

### 低碳储运体系建设，提升供应链绿色韧性

辽港股份积极布局绿色储运设施，推动港口燃料储运体系升级，提升绿色燃料装卸、仓储及集疏运能力。在大连、营口两大港区建设9座5000至80000吨级甲醇作业泊位，年设计通过能力达1300万吨，并配备42万立方米甲醇储罐。

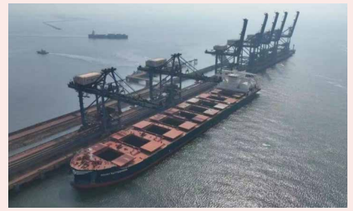
### 采购过程中强化国产替代

辽港股份积极推进国产替代工作，优先选用具备可靠质量和稳定供给能力的国产产品和服务，在保障安全性、适用性和经济性的前提下，持续提升关键设备、系统和材料的国产化应用水平。通过在供应商准入、技术评审和采购决策等环节统筹考虑国产化因素，降低对外部单一来源的依赖，提升供应链安全性和稳定性。

公司持续推进供应商管理体系的规范化和制度化建设，建立了常态化的制度审阅与动态更新机制，不断完善供应商评价与风险防控体系，积极防范供应链运行风险。报告期内，公司印发并实施《关于加强供应商评价管理的通知》，对供应商评价管理要求进行系统补充和细化。

**案例** 辽港股份完成东北首单国际航行船舶保税绿色甲醇加注

辽港股份联手中远海运、中国船燃，在大连港完成东北首单国际航行船舶保税绿色甲醇“船到船”加注，东北亚绿色船燃供应链就此贯通。本次加注用国产绿色甲醇，原料为废弃轮胎、农业废弃物，公司正依托东北风光资源建相关储运、加注中心，助力航运低碳转型。



**案例** 辽港获颁港口绿色甲醇仓储 ISCC EU 国际认证证书

营口港四公司获得由SGS通标标准技术服务有限公司颁发的港口绿色甲醇仓储国际可持续发展和碳认证（简称ISCC EU）证书。

ISCC EU国际认证证书

- **负责任采购：**公司进一步将ESG理念融入供应商管理体系，在供应商准入环节系统考察ESG相关因素，将合规经营、商业道德、职业健康与安全、环境保护、员工权益保障、数据安全等事项纳入供应商自查和评价范围，作为供应商履约能力和可持续发展表现的重要评估内容。
- **实施机制优化：**公司要求供应商在准入和持续合作过程中如实开展自查并填报相关信息，并通过信息核实与必要的现场核查相结合的方式，对供应商合规经营、履约能力及可持续发展表现进行综合评估，推动供应商评价结果在管理决策中的有效应用，持续提升供应链治理水平。

## 影响、风险和机遇管理

辽港股份通过采购响应风险监控、不良行为管理与供应商ESG风险管控相结合，构建完善的供应商风险管理体系，确保采购公平性与供应链稳定。

### 采购响应风险

**投标关联检测：**供应商在采购项目时，系统检测到可能存在围标、串标行为，影响公平性。
**无故不参与投标：**受邀供应商无正当理由未响应采购邀请，影响采购竞争性。
**异常撤标：**供应商在投标截止后无正当理由撤回投标文件，影响采购进度。
**投标材料缺失或陪标嫌疑：**供应商提交的投标文件缺失核心技术或服务相应材料，或与其他供应商共同参与同一采购项目，存在陪标嫌疑。

### 不良行为管理

对已发生的不良行为，公司采取降级、暂停资格、限制采购等措施。

**履约违约：**中标/中选后无正当理由拒绝签约或不履行合同约定。
**虚假资料：**伪造资质、捏造业绩，或以他人名义投标。
**拒绝接受调查：**供应商无正当理由拒绝配合采购平台或公司调查。

### 供应商ESG风险管理

**质量或交付问题：**交付产品严重不符合合同要求，或未按合同约定时间交付，影响生产运营。
**商业不诚信：**供应商串标、围标、行贿、违规转包等行为影响采购公正性。
**安全或环境事故：**供应商原因导致安全事故、重大质量缺陷或环境污染。

对于严重违规且影响供应链安全的供应商，公司将公示其不良记录并限制采购资格，必要时列入黑名单并3年内禁入采购市场。在此期间供应商可提交整改报告，经审核通过后方可恢复采购资格，未整改合格的将持续受限。

### 供应商廉洁风险管理

公司实施《供应商诚信与廉洁管理办法》，将诚信合规作为供应商合作前提，要求供应商签署《规范行为承诺书》，明确禁止商业贿赂、利益输送、违规礼金及虚假报价等行为。公司在供应商准入、合作和评价环节强化廉洁要求，加强对供应商诚信记录和合规经营的管理，营造公开、公平、廉洁的供应链环境。

### 平等对待中小企业

公司高度重视中小企业在产业发展和社会就业中的重要作用，将平等对待中小企业作为践行ESG理念和履行社会责任的重要内容。公司围绕“公平合作、赋能成长”的原则，将相关要求融入供应链管理和经营活动中，持续营造公开透明、互利共赢的合作环境，推动与中小企业协同发展。

| | |
|---|---|
| 坚持公平竞争 | 在采购、招标等环节执行统一标准和规范流程，对各类供应商一视同仁，保障中小企业平等参与竞争。 |
| 优化履约付款 | 持续完善付款和结算流程，合理缩短对中小企业的付款周期，缓解其资金压力。 |
| 促进能力提升 | 通过培训交流和业务协作，支持中小企业提升管理水平和服务能力，增强综合竞争力。 |
| 畅通沟通机制 | 建立常态化沟通渠道，及时回应中小企业诉求，推动形成长期稳定的合作关系。 |

2025年，公司未发生中小企业款项逾期情况。



## 指标与目标

围绕提升供应链绿色化和协同化水平，辽港股份将持续深化与航运企业、能源供应商及技术研发机构的协同合作，推动绿色船燃供应体系优化和燃料运输链条升级，强化产业链上下游协同联动，持续提升大连东北亚国际航运中心的绿色服务保障能力。

| 目标 | 报告期实施进度 | 目标实现进度 |
|---|---|---|
| 供应商管理体系实时更新，确保现有运行机制有效性 | 2025年出台《关于加强供应商评价管理的通知》，完善供应商评价与风险防控体系。 | 完成 |
| 在采购过程中强化国产替代 | 积极推进国产替代，优先选用质量可靠、供给稳定的国产产品和服务，在确保安全性、适用性和经济性的前提下，不断提升关键设备、系统和材料的国产化应用水平。 | 完成 |
| 当年供应链风险事件数量为0 | 本年度供应链风险事件数量为0。 | 完成 |
| 具备行业领先绿色甲醇仓储转运能力 | 具备400万吨/年的绿色甲醇仓储转运能力，为供应链绿色化提供稳定支撑。 | 完成 |

# 客户至上，服务共赢

辽港股份将客户服务作为企业发展的重要基础，持续提升服务能力以增强核心竞争力。立足新发展阶段，公司在服务国家战略、助力东北振兴的同时，聚焦客户需求，依托高效、稳定的港口及综合物流服务赢得市场认可，为企业高质量发展提供支撑。

## 客户服务体系

辽港股份高度重视客户服务管理，严格遵循《民法典》《产品质量法》等法律法规，制定并实施《客户服务工作管理办法》，持续完善客户服务制度体系。公司建立总部统筹、上下协同的客户服务管理机制，由公司总部统筹协调和监督考核，下属企业具体负责服务实施与日常运行；同时依托信息化手段完善客户服务网络，构建起覆盖东三省、蒙东、冀东、鲁北及华东等主要货源腹地的客户服务体系，通过优化流程和提升效率，不断提升客户服务质量与保障能力。

### 负责任营销

公司严格遵守《广告法》等法律法规，规范开展展会及各类推广活动，严格执行内部管理指引和合规审查流程，确保宣传内容真实、准确、合法。公司在持续提升品牌形象和市场影响力的同时，坚决杜绝夸大宣传和误导性表述，维护诚信经营和公平竞争的市场秩序，推动品牌价值稳健提升。

## 客户服务战略

**倾听客户声音，持续优化服务体验**

坚持以客户为中心，重视客户反馈，持续优化服务流程和机制，提升服务响应效率与质量。

**深化专业服务，推进差异化与定制化供给**

围绕客户多样化需求，提供差异化、定制化服务，推动服务向综合物流和供应链延伸。

**前置服务意识，提升主动服务能力**

主动对接客户生产和物流计划，前置识别需求痛点，提供协同解决方案。

**贴近市场需求，拓展服务覆盖范围**

加强市场走访与客户沟通，深化重点客户合作，持续扩大服务网络覆盖范围。打造增值与品牌服务，提升综合服务能力：在夯实基础服务的基础上发展增值服务，推进服务品牌建设，提升综合服务能力。

## 客户满意度管理

辽港股份坚持以客户价值为导向，将客户满意度作为衡量服务质量的重要指标，持续完善常态化客户沟通机制，通过走访交流、专题沟通及行业活动等方式，系统了解客户在进出口作业效率、服务响应和协同配合等方面的需求，推动服务资源精准匹配。

公司根据业务属性划分集装箱、散杂货、油品、商品汽车、客运、理货、物流公司、防站共8个业务板块，覆盖47家一线业务单位进行客户满意度调查，实现客户需求的全方位识别。报告期内，公司全年走访客户900余家，持续提升服务水平与客户价值。

## 客户投诉

辽港股份建立多渠道客户咨询与投诉受理机制，实现客户意见统一接收与规范管理，形成覆盖受理、处理及反馈的闭环管理体系。公司通过修订《客户服务及投诉管理办法》，明确服务响应与投诉处理要求，优化响应机制与处理效率，并通过持续跟踪与分析投诉问题，推动客户反馈向服务改进与管理提升转化。

客服热线　邮件　传真　**客户服务投诉渠道**　微信　公共信息平台



# 责任同行，善行致远

## 乡村振兴

辽港股份将服务国家战略和履行社会责任融入企业发展，积极参与乡村振兴和社会公益事业，持续关注农村发展、民生改善和弱势群体帮扶。公司深入推进消费帮扶工作，通过福有招平台采购助农产品240余万元，助力特色产业发展和区域内生动力提升。

在公益管理方面，公司建立统一规范的公益捐赠管理机制，统筹开展各类公益活动；同时发挥就业带动作用，在招聘和用工中关注退役军人、残疾人员等群体，提供适配岗位和支持，促进稳定就业和社会融合。

**案例　辽港股份设立“国韵流传”项目助力乡村文化振兴**

辽港股份于2025年4月设立“国韵流传”公益项目，向大连庄河市三所小学捐助15万元，助力当地建设“文学之乡”。学校以锦旗和学生剪纸致谢，体现了企业践行社会责任、传承文化的担当。

**案例　辽港股份营口港科技赋能“北粮南运”助力粮食主产区振兴**

2025年春节前夕，辽港股份营口港依托“北粮南运”主枢纽优势，以科技赋能物流、优化“车船直取”模式，保障粮食高效集疏。港口散粮吞吐量同比增长8.8%，市场份额位居东北第一，有效降低了流通成本，为服务国家粮食安全与乡村振兴注入港口动能。

## 社区建设与社会贡献

辽港股份将履行社会责任融入企业发展全过程，以实际行动积极践行企业担当。公司坚持“自愿参加、量力而行、讲求实效、持之以恒”的志愿服务原则，持续组织开展形式多样的公益服务活动，引导员工主动参与社会公益事业，传递企业正向价值。

报告期内，公司组织开展多场志愿服务与公益活动，累计吸引70人次参与，志愿服务时长约428小时，公益投入金额约3.9万元，相关活动覆盖社区服务、公益帮扶等多个领域，切实发挥了志愿服务在履行社会责任、服务社会发展中的积极作用。

2025年公益活动投入金额 **39,000** 元

2025年公益活动总次数 **17** 次

2025年公益活动志愿者参与人数 **70** 人

2025年公益活动志愿者参与时长 **428** 小时

**案例** 营口港“一粒米”爱心团队关爱陕西留守儿童

辽港股份营口港汽运公司“一粒米”爱心公益团队向陕西子洲县马塔留守儿童学校捐赠优质大米，为400余名师生送去温暖。该团队自2013年起持续关爱该校学生，累计捐赠图书、衣物等物资，以实际行动传递公司公益精神与社会担当。

## “一带一路”

在国际化物流通道建设进程中，辽港股份多元化通道布局，积极拓展海运航线，极大增强了物流运输的灵活性与稳定性，为腹地货源“走出去”构建起高效便捷的海上通道，提升了公司在国际航运市场的地位与影响力。

| 项目 | 描述 |
| --- | --- |
| 中欧班列 | • 大连始发中欧班列同比增长12%，构建形成西、中、东三条出境通道，途经满洲里、同江、绥芬河、二连浩特、阿拉山口和霍尔果斯6个口岸线路。<br>• 开发中欧班列过境直转及保税区换装中转业务，2024年过境中转业务量大幅增加。<br>• 开发进口货源，新增绥芬河、阿拉山口和二连浩特进口通道。 |
| 外贸航线服务 | • 新增6条外贸集装箱航线，其中“大连—南美”“大连—印度”“大连—印尼”3条航线填补了辽港直航服务空白。<br>• 新开一汽东南亚航线、波斯湾班轮航线，进一步优化外贸航线服务网络；升级中远海运中南美洲航线至南美西海岸。<br>• 开发北极航线，全年完成2航次。 |
| 商品车出口业务 | • 新开奇瑞南非、墨西哥、巴西、地中海4条外贸出口航线，全年奇瑞外贸出口同比增长72.9%。<br>• 开发理想、智界等新能源品牌水运业务，带动增量1.4万辆。<br>• 支持奇瑞、吉利、长春一汽使用大连—海参崴/圣彼得堡—莫斯科海铁联运通道发运整车及KD件。 |
| 绿色能源与国际合作 | • 与海洋网联船务签署《绿色能源合作框架协议》，完成首单绿色甲醇装载及东北地区首单保税绿色甲醇加注业务。<br>• 深化腹地新能源企业合作，拓展“精炼植物油”与“生物质柴油”出口业务。 |

**案例** 海杰航运“中欧北极航线”首航大连港畅通 " 冰上丝绸之路

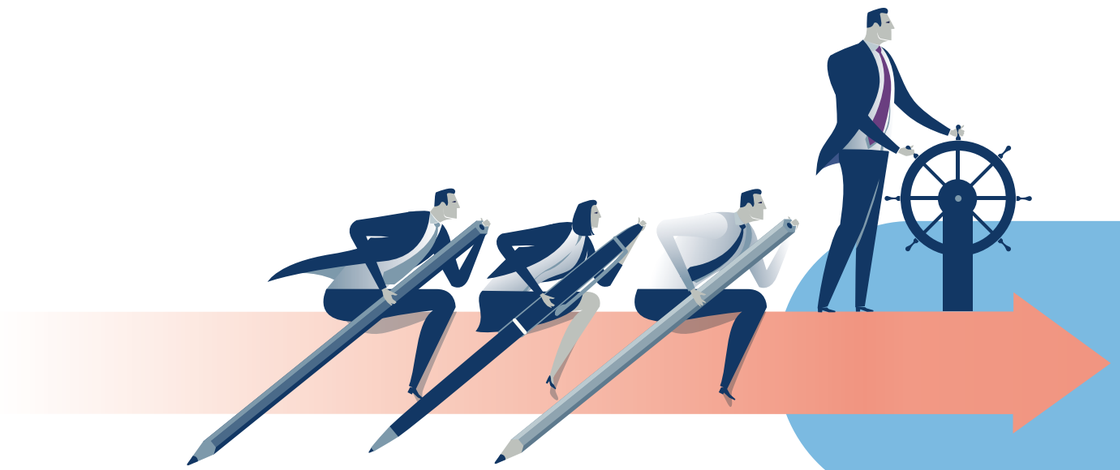
辽港股份推动“中欧北极航线”在大连港首航。此为国内首条服务跨境电商与高附加值货物的北极集装箱航线，经北极东北航道直达欧洲，可节省近30天航程，为新能源汽车、高端装备制造等出口提供高效物流通道，支撑东北振兴与“一带一路”高质量发展。

**案例** **辽港股份助力沈阳金杯整车出口“一带一路”沿线市场**

辽港股份以滚装形式发运300台沈阳金杯整车，助力辽宁汽车出海。自同年5月起，辽港已承接金杯KD件出口业务，并通过整合集装箱与滚装物流资源，为其提供定制化高效方案，有力支持拓展东南亚、中亚等“一带一路”市场。

**案例** **地中海航运欧洲与地中海双航线首航大连港**

2025年2月，地中海航运“大连—欧洲、地中海”双航线在大连港成功首航，标志着大连港正式纳入该公司全球主枢纽港网络。两条远洋干线覆盖英国、德国、埃及等重要港口，能服务东北化工品、汽车及机电设备等进出口物流需求。此次首航提升了辽港股份在共建“一带一路”中海陆通道能级，为东北全面振兴注入动能。



# 绿色领航
# 智绘未来

公司将绿色发展理念贯穿港口规划、建设和运营全过程，统筹推进生态保护、资源节约与效率提升，积极应对能源和环境约束。围绕港口生产特点，以绿色转型为主线，协同推进降碳、减污、扩绿与增效，持续优化能源结构和作业方式，提升资源利用效率、降低环境影响，并通过加强与政府、合作伙伴及周边社区协同联动，推动绿色港口建设与区域生态治理协同发展。

## 我们的行动

- 锚定“双碳”，向绿而行
- 生态为本，协同共治
- 节能提效，智慧赋能
- 增绿护蓝，共生共荣

## 可持续发展目标

# 锚定“双碳”，向绿而行

围绕“双碳”目标，辽港股份严格遵守《能源法》《海洋环境保护法》及 GB31823-2021《码头作业单位产品能源消耗限额》等相关要求，制定并实施《节能降碳管理制度》《能源消费和碳排放统计监测管理办法》，同步推进《“双碳”三年行动方案》落地执行，明确碳排放总量控制目标，细化年度任务安排，推动节能降碳各项措施有序落实。围绕能源与碳排放精细化管理，公司依托“四控”“三控”管理模式，加快重点节能技术改造和新能源应用推广，降低运营碳排放，推动绿色港口建设水平不断提升。

**能源和碳排放管理模式**

- **采用“四控”管理模式：**综合能源消耗、生产综合能源单耗、碳排放总量、碳排放强度。
- **在重点用能单位实施“三控”管理模式：**生产综合能源单耗、碳排放总量、碳排放强度。
- **促进新能源流动机械采购：**提高绿色电力使用比例。

## 治理

辽港股份构建了自上而下、横向协同且纵向贯通的碳管理组织架构，保障碳排放管理从集团层面至各下属企业实现全面覆盖，进而形成高效的管理合力。

**治理层面：辽港股份设立“双碳”目标领导小组**

| | |
|---|---|
| 组长 | 由辽港股份主要负责人担任（董事长或总经理），负责整体碳排放管理战略、目标设定及政策审定。 |
| 副组长 | 由分管节能降碳的负责人担任，统筹日常碳管理工作的推进与落实。 |
| 成员 | 包括各职能部门负责人（如技术工程部、生产运营部、财务部、投资管理部等）及下属企业负责人。 |

**执行层面：设立“双碳”目标领导小组办公室**

| | |
|---|---|
| 辽港股份工程技术部 | • 负责碳排放数据统计、分析与考核，建立精准、可视化的碳管理数据库。<br>• 统筹各业务单元节能减排项目，制定年度技改计划和投资预算。<br>• 研究行业内碳管理技术动态，提出技术应用与优化方案。<br>• 组织各下属企业碳管理绩效评估，并向集团领导小组汇报。<br>• 负责企业内部碳管理培训与宣传，增强全员低碳意识。 |

**下属企业层级：设立“双碳”目标管理组织**

| | |
|---|---|
| 组长 | 由子公司主要负责人担任，确保碳管理融入日常经营。 |
| 副组长 | 由技术工程或运营负责人担任，负责碳管理方案执行。 |
| 成员 | 包括各业务部门负责人，确保各环节碳排放数据的完整性与执行力。 |

## 战略

辽港股份于2025年对现行《节能降碳管理制度》进行修订，进一步完善节能降碳、碳排放控制及绿色低碳运营等方面的管理要求，强化制度的系统性和约束力，推动相关措施在公司范围内长期、稳定落实。公司同步出台《能源消费和碳排放统计监测管理办法》，对能源消耗和碳排放的数据统计、监测、分析与报送流程作出明确规定，夯实数据管理基础，提升信息的准确性和规范性，为节能降碳管理提供有力支撑。

**“4T”绿色港口发展愿景**

| | |
|---|---|
| 目标 | 实现碳排放量与能源成本“双降”目标，落实“双碳”战略。 |
| 技术创新 | 深化装备技术（FT）、能源技术（ET）、工艺技术（MT）和信息技术（IT）等技术领域在绿色港口建设中的融合发展新突破。 |
| 管理创新 | 创新“一企一表”“一能一策”“一技一研”的能源管理新举措。 |

**“双碳”三年行动方案**

| | |
|---|---|
| 总体思路 | 围绕“一企一表”“一能一策”“一技一研”管理思路。 |
| 总体目标 | 确立覆盖用电系统、燃油系统和蒸汽系统相关发展目标。 |
| 核心举措 | 推进生产装备低碳转型；积极采用绿色生产工艺；强化数字赋能低碳建设。 |

**案例 辽港股份集发环渤海公司践行环保促发展**

作为辽港股份旗下子公司大连集发环渤海公司以绿色化为导向，拓展“陆改水”业务、管控船舶燃油消耗，践行环保理念，助力辽港股份绿色低碳发展。

### 推进气候战略

公司认识到气候变化给港口运营和发展带来多重挑战，如极端天气增多、政策法规完善、技术演进加速、市场绿色转型要求提升等。围绕相关物理和转型风险，公司完善气候风险识别与管理机制，将气候因素纳入经营决策和发展规划，关注其对资产价值、运营成本、营收及财务稳健性的潜在影响。公司同步探索绿色低碳发展路径，布局清洁能源应用和低碳技术，把握产业升级机遇，在应对气候风险的同时增强企业长期价值创造能力。

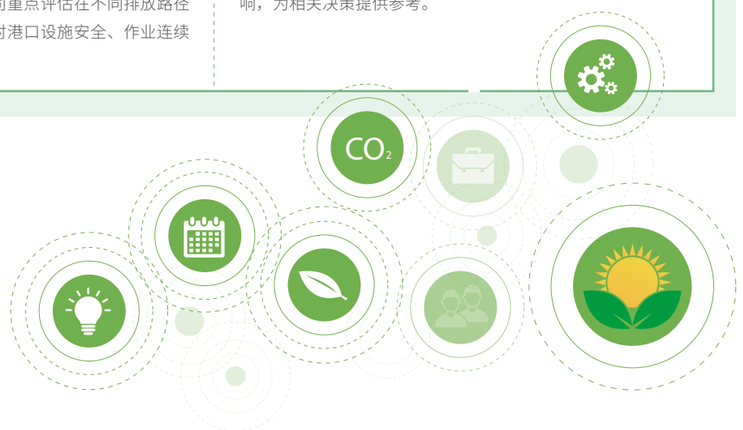
| 风险/机遇类别 | | 风险描述 | 财务影响 | 应对举措 |
|---|---|---|---|---|
| 物理风险 | 急性风险—极端天气 | • 破坏港区内的设施设备、轮船、货物等。<br>• 易引发安全事故，威胁员工生命和公司资产安全。<br>• 影响货船航道畅通，尤其是冰冻对航运业务产生实质性影响。<br>• 增加各类设施维护、保养和运营成本。 | 运营成本升高、资产价值下降 | • 公司依据《防台防汛工作方案》，密切跟踪气象信息，实时监控并管控飓风、极端天气等自然灾害风险。<br>• 公司投入防洪设备，完善防洪应急预案，提升灾害应对能力。在冰冻天气期间，公司发布冰况通报，配备破冰船保障船舶安全。<br>• 公司加强对建筑物、生产设备、电路线缆的巡检维护，并优化防护措施，降低极端天气带来的安全风险。<br>• 在冰冻天气期间，公司发布冰况通报，配备破冰船保障船舶安全。 |
| | 慢性风险—海平面不断上升 | 加剧对港口基础设施的冲刷和侵蚀，威胁码头、防波堤等设施的安全和使用寿命，造成资产损失和维修成本增加。 | 运营成本升高、营业利润下降 | • 辽港股份下属港口均位于高纬度地区，经评估认为，由于平均气温升高、海平面上升所带来的实质性影响较为有限。<br>• 采取堆场防水浸措施，在洪涝天气期间将货物堆放在仓库、筒仓等场所，减少临港场地堆放。 |
| | 慢性风险—平均气温不断上升 | 高温作业条件下，前线作业人员容易出现身体不适，作业效率受到一定影响；同时，高温环境加剧设备运行负荷，易引发过热现象，增加设备故障风险。 | 运营成本升高、营业利润下降 | |
| 转型风险 | 政策法规风险—碳减排政策出台 | 采取相应的减排措施以应对国家的减排要求，可能会导致运营成本增加。 | 运营成本升高、营业利润下降 | 公司加强能源管理，提升能源利用效率，降低单位能耗。同时，制定《“双碳”三年行动方案》，推动绿电使用，助力低碳转型。 |
| | 市场风险—资源价格变化 | 燃油价格上涨导致运输成本增加。 | 运营成本升高 | • 优化调度，提高运输满载率。<br>• 持续关注和调整运输方式选择。 |
| | 声誉风险—利益相关方期望 | 随着各行业企业碳减排目标的推进，物流运输环节的减排将逐步成为重点，客户对绿色、低碳港口的需求将不断增长。 | 资产价格下降、营业利润下降 | 公司密切关注各地市场监管及披露要求，强化合规管理。公司积极建设分布式光伏电站，提高绿色电力使用比例，助力低碳转型。 |
| 气候机遇 | 金融服务—绿色金融 | 积极参与《碳排放权交易管理办法（试行）》的施行，为公司参与碳市场交易和开发减排项目提供了契机。 | 营业利润上升、资产价格上升 | 公司每年开展重点企业温室气体盘查和能效统计，全面摸排碳排放情况。同时，逐步探索风电等可再生能源CCER减排项目的可行性研究与论证工作，推动低碳转型。 |
| | 市场机遇—低碳技术 | 氢能、氨能等可再生能源动力系统的持续研发，将推动低碳动力系统在集卡、装卸设备等领域的应用，降低固定资产购置成本压力。同时，随着各行业电气化转型及绿色电力消费需求的提升，对可再生能源装备及解决方案的需求也将持续增长。 | 营业利润上升、资产价格上升 | 持续监测市场需求，调整产能。<br>加大对可再生能源解决方案的研发投入。 |

## 影响、风险和机遇管理

### 气候风险情景分析

公司结合港口生产经营特点和“双碳”发展目标，参考政府间气候变化专门委员会（IPCC）发布的共享社会经济路径（SSP）以及国际能源署（IEA）发布的能源与减排情景，在既有气候风险识别基础上，选取具有代表性的物理风险和转型风险情景，对气候变化可能对港口运营产生的影响开展情景分析。

| 物理风险 | 转型风险 |
|---|---|
| 公司选取 SSP1-2.6 低排放情景和 SSP5-8.5 高排放情景进行分析。其中，SSP1-2.6 情景假设全球在 2050 年前后实现温室气体净零排放，气候变化得到有效控制；SSP5-8.5情景则假设全球缺乏有效减排约束，经济发展高度依赖化石能源，极端天气事件发生频率和强度显著上升。公司重点评估在不同排放路径下，高温、强风、暴雨等极端气候对港口设施安全、作业连续性和人员健康的潜在影响。 | 公司参考不同能源与政策发展情景开展分析，对比在加快低碳转型与延续既有政策路径下，能源结构、技术应用及投资环境的变化趋势。在此基础上，重点评估政策调整、技术升级及市场需求变化对运营成本、资本支出及长期财务表现的潜在影响，为相关决策提供参考。 |



### 风险识别与监测预警

定期开展气候变化物理风险评估，关注极端天气（如高温、强风、暴雨）对港口设施及生产运行的影响。加强重点区域和关键作业环节的监测预警，提升气候风险提前识别和响应能力。

### 基础设施与系统韧性提升

结合港口设施更新和技术改造，持续提升码头、设备及配套系统的安全性和抗风险能力。
加强关键生产设备和基础设施极端气候条件下的稳定运行保障，降低因气候因素导致的停运和损失风险。

### 智慧化支撑与运行保障

推进智慧港口建设，依托信息化和数字化手段，加强设备运行状态和作业环境的实时监控。
通过设备远程监测和运维管理，提高风险预警、应急处置和恢复能力，增强港口整体运营韧性。

## 温室气体排放

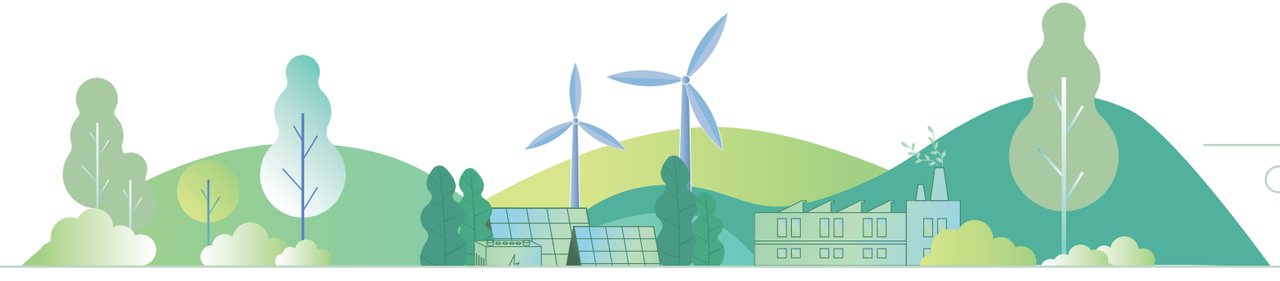
公司温室气体排放结构与港口作业以装卸设备能耗为主的生产特征相匹配，排放类型以二氧化碳（$CO_2$）为主。公司依据ISO14064-1:2006标准开展温室气体排放盘查，并结合《港口能源消耗统计及分析方法》（GB/T21339-2020）识别排放边界与排放源，系统开展核算与分析。具体来看，范围1排放来自码头装卸设备化石燃料消耗产生的二氧化碳排放，主要包括场内流动装卸设备的柴油消耗形成的直接排放；范围2排放为净购入电力折算形成的温室气体排放，主要对应码头装卸设备用电产生的间接二氧化碳排放。

| 2025年辽港股份光伏累计发电量 | 其中自消纳 | 自消纳率 |
| --- | --- | --- |
| 3,002.12 万千瓦时 | 2,477.57 万千瓦时 | 82.5% |

## “双碳”目标举措

2025年，公司围绕“双碳”目标，统筹外部环境与内部动力、社会责任与经济效益、短期项目与长期任务的关系，通过多种举措系统推进港口绿色低碳转型。

| 项目 | 描述 | 图片 |
| --- | --- | --- |
| 绿电供给<br>结构实现新突破 | 辽港股份持续推进绿色电力项目建设，加快提升港口可再生能源应用水平，逐步构建多元协同的绿色能源体系，持续优化港口能源结构。<br>• 加快光伏发电项目布局，推动绿色电力规模化应用。<br>• 推进风电项目在大连、营口等区域有序建设。<br>通过构建风光互补的绿色电力供给网络，持续提升可再生能源使用占比，优化能源结构。 | |
| 清洁用能<br>转型再升级 | 辽港股份开展港口设备设施低碳节能技术应用，加大燃油设备“减存量”、电动智能“拓增量”，集装箱场桥油改电比例达98%，并完成52台大型装备远控自动化更新改造和18套岸电设施建设，客滚泊位岸电实现常态化应用。制定新能源流机推广行动方案，推动绿色运输成为港口运营新常态，通过高压岸电服务费优惠等经济激励措施，2025年接电时长突破3600小时。 | |
| 绿能产业<br>开辟新赛道 | 绿色船舶燃料成为港口绿色转型新赛道，需求呈增长趋势。辽港股份依托东北三省一区绿色氢氨醇产业优势，联合腹地多方企业成立东北亚绿色船燃供应链联盟，加快推进绿色船燃中转储运与加注中心建设。2025年，公司实现东北地区首单国际航行船舶保税绿色甲醇港口仓储装卸及加注业务落地，打通东北亚绿色船燃供应链，以新质生产力推动绿色产业高质量发展。 | |
| 加快清洁<br>能源项目建设 | 公司完成大窑湾汽车码头库顶4.05MW光伏项目建设并实现并网发电，累计光伏装机容量达到30.05MW，年发电量约3002万千瓦时，为港口生产提供稳定的清洁能源支撑。 | |
| 推进岸电<br>设施常态化应用 | 辽港股份持续推进岸电设施建设和使用，近年来已实现渤海湾省际客（货）滚船舶和干线集装箱国际航线船舶靠港使用岸电常态化。2025年，公司累计为3119余艘次船舶提供清洁能源替代服务，岸电用电量达700.4万千瓦时，有效降低船舶靠港期间的能源消耗和排放水平。 | |



### 碳排放数据排查

辽港股份组织碳排放数据盘查核算工作，下属重点碳排放单位通过节能环保管理系统“节能减排统计/节能环保核查”模块上传数据台账、发票凭证等支撑材料，并完成报表数据自查。重点核对数据逻辑关系合理性、计算方法合规性、数据与凭证一致性等内容，对发现的问题整改修正，并举一反三、总结经验，有效提升数据填报质量。

辽港股份下属大连集装箱码头有限公司以打造三区码头（近）零碳码头为目标，围绕能源体系全面绿色、生产过程全面清洁的发展主线，构建以海陆联动降碳、绿色与智慧协同推进为支撑的低碳发展格局。

## 指标与目标

公司在“双碳”目标管理中以目标引导和指标约束为主线，持续完善碳减排目标和执行机制，通过年度《能源管理工作计划》分解落实下属企业能源消费和碳排放“双控”要求，并结合港口生产特点，构建以能耗总量、能耗强度、碳排放总量和强度为核心，叠加生产综合能源单耗和装卸生产能源单耗的“4+2”考核指标体系，实现精细化管理。

公司不断夯实碳排放核算与评估基础，2025年度核算范围覆盖主要用能场景，采用国际通行的排放因子法开展计量，保障数据科学准确。在此基础上，年度碳排放总量较“十三五”同期下降近5%，顺利完成“十四五”阶段性减排目标，并通过 ISO 50001 能源管理体系认证，节能降碳成效持续显现。

| 指标 | 2025年目标 | 是否已完成 |
| --- | --- | --- |
| 单位吞吐量碳排放（吨/万吨） | 13.15 | 是 |
| 单位集装箱吞吐量碳排放（吨/万TEU） | 69.64 | 是 |
| 单位液体散货吞吐量碳排放（吨/万吨） | 19.62 | 是 |

2025年相关投入约 **5,629.9** 万元

减排数额 **85,635.66** 吨二氧化碳当量

碳排放较去年同期下降约 **18.29%**

报告期内，公司同步加大节能减排投入力度，2025年相关投入约5629.9万元，碳排放较去年同期下降约18.29%，彰显了公司在碳减排落实与绿色低碳转型方面的优秀实践。

# 生态为本，协同共治

辽港股份严格遵循《环境保护法》《水污染防治法》《固体废物污染环境防治法》等国家生态环境保护法律法规，制定并实施《辽宁港口股份有限公司生态环境保护管理规定》等内部管理制度，坚持“精准治污、科学治污、依法治污”的工作原则，全面压实生态环境保护责任，不断提升环境治理和风险防控能力，推动港口绿色转型与高质量发展。



## 治理

为保障环境管理体系有效运行，辽港股份制定并实施多项生态环境保护管理制度，形成覆盖污染防治、环境监测和突发环境事件应对等领域的管理体系。公司明确各部门生态环境保护主体责任，落实“一岗双责”，并由本部节能环保工作领导小组统筹推进，下属公司设立相应管理机构，确保环境管理要求落实到位。

| 责任主体 | 主要职责 |
| --- | --- |
| 各单位党政主要负责人（董事长、总经理） | 生态环境保护工作的第一责任人，对本单位生态环境保护工作负总责 |
| 分管生态环境保护工作的负责人（安全总监） | 生态环境保护工作直接领导和监管负责 |
| 其他负责人（党委副书记、纪委副书记） | 对分管业务范围内的生态环境保护工作负直接领导责任 |
| 职能部门（各职能部门负责人） | 对本部门的职责范围内的生态环境保护 |

为贯彻《环境保护法》中“环境保护坚持保护优先、预防为主、综合治理、公众参与、损害担责”的原则，公司制定了《节能环保领导小组会议制度》《突发环境事件隐患排查与治理管理办法》等一系列规章制度。公司至少每半年召开一次环保工作全体会议，并组织各下属公司严格落实生态环境保护工作，降低突发性事件导致环境污染的可能性。

### 环保绩效考核

公司制定并实施《生态环境保护考核管理办法》，将生态环境保护绩效纳入企业管理与评价体系。辽港股份组织下属公司签署《安全环保生产责任目标管理责任状》，明确各层级、各岗位环保责任。公司通过定期环保考核，将责任落实情况纳入年度节能环保绩效评价，并根据考核结果持续改进管理措施。

### 环保专业能力建设

公司加强环境管理关键岗位人员能力建设，围绕最新环保法律法规、监管要求和典型风险案例，持续开展分层分类环保培训，强化合规意识和风险防控能力，同时聘请具有专业背景或环保、污染治理等专业的员工，夯实生态环境治理人才基础，提升环境管理体系运行成效。

## 战略

辽港股份将环境合规管理纳入可持续发展规划，明确其为保障绿色生产、实现生态价值的基础与支撑，与能源转型、循环经济等重点工作协同推进。结合港口项目投资周期长、资产重、作业连续性要求高等行业特征，公司系统识别环境合规议题在规划建设、生产运营和资产管理等环节的影响，为将相关风险纳入决策议程、健全防控机制提供依据，推动环境合规要求在经营管理中落实。

| 风险/机遇类型 | 情景与风险描述 | 可能形成的财务影响 | 影响时间维度 | 应对与管理举措 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 环保政策趋严风险 | 港口行业面临大气、水污染防治及碳排放等监管持续加严，环保标准和执法力度提升 | 环保设施改造和运行成本上升，资本性支出增加 | 中长期 | 提前开展合规评估，将环保要求纳入项目规划和投资决策，同步推进绿色改造 |
| 排放不达标合规风险 | 装卸作业、船舶靠港等环节存在污染物排放管控要求，管理不到位可能引发处罚 | 行政罚款、整改投入增加，影响经营稳定性 | 短期 | 完善污染防治设施，加强日常监测和内部检查，强化责任落实 |
| 极端天气叠加环境风险 | 极端天气可能诱发环境事件，增加突发环境风险处置压力 | 应急处置成本上升，资产修复费用增加 | 短期至中期 | 加强风险预案管理，提升设施韧性和应急处置能力 |
| 绿色金融与市场机遇 | 环境合规水平提升有助于获得绿色融资和市场认可 | 融资成本下降，企业价值和品牌形象提升 | 中长期 | 加强环境信息管理和披露，提升环境绩效透明度 |
| 循环经济发展机遇 | 港口在资源集散和物流环节具备循环利用潜力 | 降低资源消耗成本，拓展增值服务空间 | 中长期 | 推进资源高效利用和循环模式，探索协同发展路径 |

## 环保文化建设

辽港股份重视环保文化建设，将生态环境保护要求纳入日常管理和岗位责任，通过专题培训、宣传活动和典型案例宣贯等形式，提升员工节能减排与生态保护意识，引导员工在生产作业和办公过程中践行绿色理念。公司推动节约资源、减少排放的工作方式，使环境保护从制度要求逐步转化为员工自觉行动，营造全员参与的绿色发展氛围。

## 环境监测

公司制定了《生态环境监测管理办法》与《排污许可管理办法》等有关制度，明确了环境监测的具体方法和要求。为了全面了解公司各机构的环境风险状态，企业已经构建了详尽的环境因素列表，对污染源实施系统化辨识和动态追踪。

### 排污许可证管理

公司加强排污许可证管理，通过定期开展排污许可证质量复核，确保许可证的合法性和有效性，并在必要时依法变更排污许可证，确保排放活动的合规性。

### 自行监测与证据链构建

公司加强了自行监测工作，并初步构建了完整的“产污－治污－排污”环保守法证据链，确保所有排污活动的过程透明且可追溯，符合相关环保法规的要求。

### 环境管理台账与报告制度

严格执行环境管理台账记录和报告制度，实时监控全港生态环境质量的现状和变化趋势，确保污染物排放全年达标。

### 技术支持与环保手续解决

公司为下属单位提供独立申证、环评办理等技术支持，帮助其解决历史遗留的环保手续问题，提升整体环保管理合规性和效率。

## 影响、风险和机遇管理

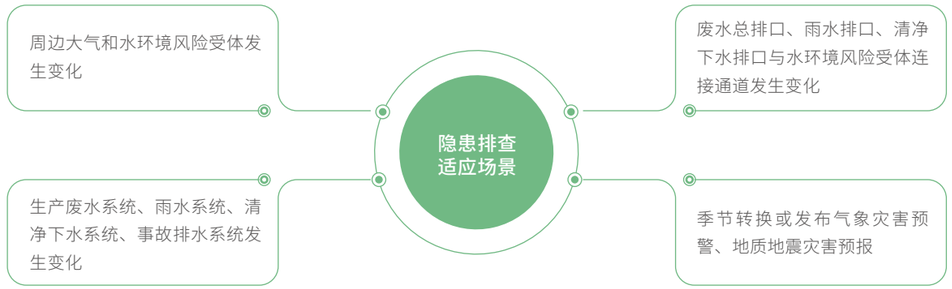
辽港股份将环境合规风险管理纳入可持续发展议题动态监测清单，建立常态化监测和再评估机制，由安监部门牵头，结合政策法规变化和业务发展情况，持续跟踪风险变化并优化管理措施。针对可能发生的突发环境事件，公司完善应急管理体系，制定《水污染防治管理办法》《生态环境保护工作责任制》《突发环境事件隐患排查与治理管理办法》等制度，围绕“报告—治理—督办—验收”推进隐患闭环管理，提升环境风险防控与应急处置能力。

环境管理

- **构建层级清晰的生态环保责任体系**，明确职责分工，强化监督考核机制，确保环保责任有效落实
- **完善生态环保管理制度体系**，规范各项环保工作流程，提升管理的系统性和执行力
- **健全环保应急预案体系**，确保预案覆盖全面、备案手续完备，提高突发环境事件的应对能力

根据可能造成的危害程度、治理难度以及突发环境事件风险等级，公司将环境安全隐患划分为一般突发环境事件隐患和重大突发环境事件隐患：

- **一般隐患：**指可能引发较大环境危害的隐患，例如可能致使有毒有害物质进入大气、水、土壤等环境介质，进而引发较大及以上突发环境事件的隐患。
- **重大隐患：**指情况复杂，短期内难以完成治理且可能造成环境危害的隐患。




**案例　营口港化学品污染事故应急演习**

**案例　大连湾港海上溢油应急演练**

## 污染物排放

### 废水管理

公司严格遵循《水污染防治法》《排污许可管理办法》等相关法律法规的规定。下属企业依照所在地《水污染物排放限值》《城市污水再生利用 城市杂用水水质标准》等限值要求，进行合规排放。公司持续加强废水污染防治与规范化管理，围绕废水排放管控，制定并实施《水污染防治管理办法》，明确废水管理责任分工和管控要求，为废水治理工作的规范开展提供制度保障。

**管理体系与设施运行：**公司建立较为完善的废水管理体系，由安监部统一监督管理，覆盖生产废水和生活污水等重点环节，通过精细化管理和检查考核推动责任落实。同时配套建设污水收集和处理设施，加强运行维护，防止直排和超标排放。

**监测管控与资源利用：**公司定期开展废水水质监测，确保排放持续达标，并在具备条件的区域推进处理后废水回用，减少新水取用量，降低对周边水环境的影响，促进港口生产与水环境保护协同发展。



**案例　营口新港矿石码头污水处理厂扩容改造**

营口新港矿石码头有限公司对其一港池的矿石污水处理厂进行了扩容改造。项目新增了调节水池1800$m^3$，使污水处理能力由原来的60$m^3$/h提升至110$m^3$/h。通过这一改造，营口港区的污水处理设施得到显著提升。

公司已构建多种类型的污水处理设施，主要处理的污染物涵盖化学需氧量（COD）、氨氮、总氮、石油类物质以及悬浮物等。这些设施切实把控了水污染物的排放，确保水质契合环保要求。

| 指标 | 单位 | 2025年 | 2024年 | 2023年 |
|---|---|---|---|---|
| 废水相关污染事件 | 起 | 0 | 0 | 0 |
| 废水排放总量 | 吨 | 361,447.64 | 451,037.34 | 467,217.05 |
| 废水治理设施数量 | 个 | 19 | 18 | 27 |

**2025年公司主要污染物排放情况**

COD 18,073.5 千克

$NH_3$-N 2,891.7 千克

### 废气管理

辽港股份严格遵循《大气污染防治法》《大气污染物综合排放标准》等法律法规，制定并实施《大气污染防治管理办法》，系统规范大气污染防治工作。公司下属各港区单位按照所在地《大气污染物排放限值》《储油库大气污染物排放标准》等相关要求组织生产并实现合规排放，境外单位同步执行所在国家和地区的排放标准，确保大气污染物排放符合属地监管要求。

在落实合规管理的基础上，公司积极响应国家“蓝天保卫战”部署，结合港口作业特点推广环保抑尘工艺，优先采用封闭式运输方式，配套建设挡风抑尘墙、自动喷淋、卸船干雾抑尘等设施，对易产生扬尘的散货堆头实施全苫盖管理，并常态化运行雾炮、喷雾塔、洒水车和自动洗轮装置，有效降低作业扬尘影响。公司同步建立大气污染物监测机制，定期开展颗粒物、食堂油烟等项目检测，持续跟踪排放情况，确保防治措施落实到位。

### 废弃物管理

公司在固体废物污染防治方面，严格遵循《固体废物污染环境防治法》等相关法律法规，按《2021版危险废物名录》识别本单位产生的危废种类，结合《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597-2023）和《危险废物识别标志设置技术规范》（HJ1276-2022）要求，落实减量化、资源化和无害化管理要求。围绕固体废物规范管理，公司制定并实施《固体废物污染防治管理办法》《危险废物污染防治管理办法》，在固体废物的收集、贮存、运输、利用和处置各环节，严格落实防扬散、防流失、防渗漏等控制措施。

报告期内，公司共计产生一般固体废物约6.8万吨，其中约0.87万吨通过综合利用方式实现资源化，综合利用率为12.7%，主要包括废旧物资回收利用以及粮食公司粉尘污染物的委托综合利用，其余一般固体废物均交由具备相应资质的单位进行无害化处置。

产生一般固体废物约 **6.8** 万吨 | 通过综合利用方式实现资源化约 **0.87** 吨 | 综合利用率 **12.7%**

在危险废物管理方面，公司对标最新监管标准，对危险废物储存设施开展全面排查，进一步强化包装规范、分类存放和风险辨识等管理措施。针对不符合新标准要求的设施，已制定并推进提标改造计划，同时逐步推广应用电子地磅、电子标签和电子化管理台账等技术手段，提升危险废物储存和管理的数字化、规范化水平，持续降低环境合规风险。

## 噪声管理

依据《中华人民共和国噪声污染防治法》等相关法律法规，公司制定了《噪声污染防治管理办法》，专注于通过物理手段降低公司港区内噪声污染。在港口作业区建设早期，公司便把噪声污染列入建设考量范畴，优先选用噪声污染较小的方案。针对噪声较大的机械设备，公司为其配置减震降噪设备，同时修建绿化隔音带，保证场界环境噪声达到相关排放标准。

## 指标及目标

辽港股份主动响应环保需求，制定清晰且全面的环境目标，涉及环境管理、能源消耗、污染物排放等众多重要领域，扎实履行环保职责。

**报告期内，公司所有环境目标已达成。**

| 类别 | 目标 | 完成进度 |
|---|---|---|
| 环境管理 | • 持续提升生态环境保护制度执行力和运行有效性，推动环境管理由“制度健全”向“运行高效”转变。<br>• 进一步强化生态环境保护责任落实和监督考核机制，提升跨层级、跨单位协同管理水平。<br>• 完善环境风险防控和应急管理机制，加强预警和演练安排，提升对复杂环境风险和突发事件的综合应对能力。 | 已完成 |
| 能源使用 | • 持续提升能源资源利用效率，深化能源精细化管理水平，推动单位能耗指标稳中向优。<br>• 在清洁能源应用取得阶段性成效的基础上，稳步提高清洁能源和高效能源使用比例。<br>• 围绕港口生产特点，深化节能技术应用和系统性节能改造，推动节能措施由项目驱动向体系化推进转变。 | 已完成 |
| 污染物排放 | • 在污染防治设施稳定达标运行的基础上，持续强化设施运行管理和维护水平，提升污染防治系统的可靠性和韧性。<br>• 进一步巩固废水、废气、一般固体废物和危险废物全过程规范管理成效。 | 已完成 |

**公司2026年度环境管理相关目标达成情况或完成进度**

全年无一般等级及以上突发环境事件发生，各类污染物均达标排放。

全年召开节能环保领导小组会议两次，多次举行码头油气回收建设等专题会议，结合现场考核，每半年进行一次环保监督检查，并开展一次专项海上溢油应急演练，检验预案适用性。

严格执行辽港集团相关环保部署，五家公司的原油成品油码头全部按规定完成或正在安装油气回收设施，节能环保系统月度报表及时填报。

# 节能提效，智慧赋能

## 能源管理

### 管理体系

辽港股份通过构建三级管理体系和三位一体管控模式，系统化推进能源与资源管理：

**三级管理体系**

制定《节约能源管理办法》明确执行层责任主体，确立工程技术部为能源与碳排放管理主管部门职责。

成立节能环保领导小组，作为能源管理决策层，统筹制定战略规划。

各子公司责任部门或科室作为执行层，依据公司出台的《计量工作管理办法》《设备管理办法》等制度文件作为实施细则，覆盖电力、水资源等能源计量，以及用能设备全生命周期管理。

**制度方面** 公司拟定了6大类别、18项专门制度，给能源管理给予了完备的制度支撑。

**技术标准方面** 公司构建了能源计量器具100%配置的监测网，保证能源计量的精确性。

**流程管理方面** 公司研制了能源审计、设备能效对标等12项标准化工作程序，增强了管理的规范性与操作性。

公司开展能源管理体系认证，下属9家单位经过ISO50001:2018能源管理体系的严格审核，成功获得必维认证集团认证控股有限公司英国分公司颁发的“能源管理体系认证证书”，成为辽港集团首批通过此认证的单位。标志着这些单位在能源使用、能源消耗及能源效率等方面的管理工作达到了更高标准。

辽港股份及下属单位获ISO 50001:2018能源管理体系认证证书



2025年光伏发电消耗量 **3,044.94** 吨标准煤

2025年能源消耗总量 **131,500.04** 吨标准煤

能源消费总额 **65,660.74** 万元

### 循环经济

公司结合港口生产运营特点，将循环经济理念融入资源管理和环境治理，推进废弃物减量化和资源化利用。对设备维护产生的废机油进行规范收集并用于设备润滑保养，提高资源利用效率；依托污水治理设施回用雨污水，用于降尘、冲洗和绿化养护，减少新水取用量。公司同时推进节约型办公和绿色用材，逐步形成符合港口实际的循环利用模式。

**案例 创新赋能闲置集装箱“再上岗”**

作为辽港股份下属企业，大连集发环渤海公司积极践行绿色发展理念，通过租赁闲置集装箱并加以循环利用，推动存量资产高效盘活，促进资源节约集约利用，以实际行动发展循环经济。

技术改造后的集装箱

根据《节约能源管理办法》《关于加强行政办公类成本费用管控的通知》等制度，号召员工在水电、公务用车燃油、办公用品、餐饮等方面厉行节约，降低企业运营成本，助力营造良好生态环境。

**绿色办公**

在无纸化办公方面，公司持续推进办公流程数字化转型，依托OA办公系统实现文件线上流转和审批，并在港区实际作业和管理场景中推广电子化服务应用，逐步减少纸质文件使用和打印需求，降低纸张消耗，提高办公效率。

**减少塑料使用**

在减少塑料使用方面，公司通过内部宣贯和管理引导，增强员工对塑料制品环境影响的认知，倡导减少一次性塑料制品使用，鼓励文件袋、垃圾袋等塑料制品的重复利用，在满足安全和使用要求的前提下，推动办公和生产辅助环节用材向更加环保、节约的方向转变。

## 水资源管理

辽港股份大力推动技术创新，运用先进的水处理技术落实节水管理举措。借助反渗透技术及其他高效水处理系统，公司在确保水质达标的同时，大幅提升了水资源的使用效率。

公司将节水文化建设视为可持续发展的核心环节。公司积极向员工普及节水知识，举办节水主题相关活动，强化员工的节水观念，以实际行动担当节水行动的实践者与推广者。

| | 2025年 | 2024年 | 2023年 |
|---|---|---|---|
| 总耗水量 | 2,287,822.50 吨 | 2,034,990.49 吨 | 2,908,873.98 吨 |
| 新水用水量 | 2,208,615.83 吨 | 1,936,535.24 吨 | 2,864,717.98 吨 |
| 循环水用量 | 79,206.67 吨 | 98,455.25 吨 | 44,156.00 吨 |

**案例　大连港海水淡化站技术创新应用**

大连港运用反渗透技术，建成了一座日供水量达2400吨的海水淡化站，系统选用了能量回收装置，替代了以往的水力透平能量回收装置，运行能耗下降35%以上。经检测，产出的水质符合40余项国家饮用水标准。

辽港股份在众多场景中运用海水淡化后的再生水，像矿石码头堆场喷洒、道路冲洗以及现场消防用水等，进而节省了大量水资源。

# 增绿护蓝，共生共荣

辽港股份将生态环境保护视为企业发展和经营管理的重要事项，作为可持续发展的基础任务。公司遵守国家和地方环保法规，推进环境友好型经营、绿色低碳转型，降低生产运营对生态环境的影响。同时，公司统筹经济效益与生态效益，探索港口发展与环保协同路径，推动企业发展并提升生态价值。

## 生物多样性及生态系统保护

辽港股份将生态系统与生物多样性保护纳入绿色港口建设的重要内容，围绕港口规划、建设和运营管理，制定并实施《生态环境与生物多样性保护管理指引》以及《关于进一步加强生物多样性保护的意见》，将生物多样性保护理念融入港口规划、建设和运营全过程，并对标《生物多样性公约》《昆明宣言》等相关倡议要求，推进绿色港口和生态港口建设。

围绕海洋生态保护，公司探索港口运营与自然环境协同发展的路径，积极参与斑海豹等海洋生物保护工作，并通过噪声管控、航行秩序管理和风险防控等措施，降低生产活动对海洋生物栖息环境的影响，促进区域海洋生态系统保护与修复。

**运营噪声控制措施**

**陆域噪声控制**

优先选用高效低噪设备和符合国家标准的机械设施，对重点设备采取隔声、消声和降噪等技术措施，降低运行噪声对周边环境的影响。

**水域噪声控制**

合理调度进出港船舶，优化航行组织，控制船舶航行速度和密度，鼓励采用低噪声船型和规范操作方式，减少对海洋生物的声学干扰。

### 风险事故减缓与应急保护措施

- 在发生溢油等突发污染事故时，同步启动环境应急处置和斑海豹及其栖息地环境保护措施，开展溢油扩散趋势和环境风险快速研判，降低事故对生物多样性的潜在影响。
- 及时向斑海豹自然保护区管理部门通报相关情况，提供溢油对敏感生态资源的影响范围、程度和持续时间等信息。

### 航行与作业管理措施

- 公司高度重视海洋生态保护，围绕斑海豹等珍稀海洋生物栖息环境保护，持续加强航道与作业管理，完善助航及警示设施，强化船舶通行规范与动态引导，减少对海洋生物活动的干扰。同时，结合生物活动规律，科学安排港口作业时段与作业强度，在关键时期降低作业影响，积极维护区域海洋生态安全。

### 监测、培训与协同机制

- 加强对船舶驾驶人员、调度人员和相关岗位员工的生态保护培训，规范作业行为，提升生物多样性保护意识。
- 与自然保护区管理部门及相关机构保持沟通协作，推动信息共享和联动管理，共同提升区域海洋生态保护成效。



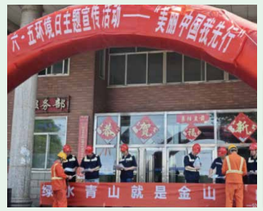
## 环保公益活动

辽港股份持续推进生态环保文化建设，着力营造全员参与、共同践行的生态环境保护氛围。围绕生态环境保护相关要求，公司常态化开展“辽港六五环境日”等主题活动，并向下属单位统一部署环保公益活动安排，通过多样化方式推进宣传与教育工作，包括制作宣传展板和条幅、组织专题培训和实操演练、开展会议宣贯及知识问答等，引导员工系统掌握生态环保知识，增强对环境风险和合规要求的认知。

**案例** “中国航海日”——“火焰蓝”环保、救援志愿服务项目

**案例** 辽港股份“六五环境日”主题活动

2025年是习近平总书记提出“绿水青山就是金山银山”重要理念二十周年。今年六五环境日，辽港股份公司围绕“美丽中国我先行”的主题，集合各港区实际，组织开展了丰富多彩的宣传活动，引导广大员工支持和参与生态环境保护，共同建设美丽辽港。



# 附录：关键绩效表

| 议题 | 指标 | 单位 | 2025年 | 2024年 |
|---|---|---|---|---|
| 环境范畴 | | | | |
| 水资源 | 总耗水量 | 吨 | 2,287,822.50 | 2,034,990.49 |
| | 新水用水量 | 吨 | 2,208,615.83 | 1,936,535.24 |
| | 重复用水总量 | 吨 | 79,206.67 | 98,455.25 |
| | 重复用水消耗量占比 | % | 3.46 | 4.80 |
| | 水资源消耗强度（以百万营收计） | 吨/百万元 | 201.41 | 183.88 |
| 能源 | 具体能源使用统计： | | | |
| | 煤炭消耗量 | 吨标准煤 | 0 | 4,430.09 |
| | 汽油消耗量 | 吨标准煤 | 631.79 | 869.30 |
| | 柴油消耗量 | 吨标准煤 | 49,716.74 | 47,758.90 |
| | 船用轻柴油消耗量 | 吨标准煤 | 0 | 8,809.97 |
| | 船用燃料油消耗量 | 吨标准煤 | 13,590.17 | 18,528.96 |
| | 液化天然气消耗量 | 吨标准煤 | 54.42 | 84.19 |
| | 光伏发电消耗量 | 吨标准煤 | 3,044.94 | 2,682.67 |
| | 光伏发电总量 | 吨标准煤 | 3,689.61 | 3,490.20 |
| | 自消纳率 | % | 82.5 | 76.86 |
| | 外购电力 | 吨标准煤 | 36,608.92 | 36,024.99 |
| | 外购热力 | 吨标准煤 | 27,853.06 | 23,419.34 |
| | 直接能源消耗量 | 吨标准煤 | 67,038.06 | 80,481.41 |
| | 间接能源消耗量 | 吨标准煤 | 64,461.98 | 62,127.00 |
| | 能源消耗总量 | 吨标准煤 | 131,500.04 | 142,608.41 |
| | 能源消耗强度（以百万营收计） | 吨标煤/百万元 | 11.58 | 12.89 |
| | 清洁能源消耗量 | 吨标准煤 | 3,099.36 | 2,766.86 |
| | 可再生能源消耗量 | 吨标准煤 | 3,044.94 | 2,682.67 |
| | 非化石能源消耗量占比 | % | 51.34 | 43.56 |
| | 清洁能源消耗量占比 | % | 2.36 | 1.94 |
| | 可再生能源消耗量占比 | % | 2.32 | 1.88 |

| 议题 | 指标 | 单位 | 2025年 | 2024年 |
|---|---|---|---|---|
| 环境范畴 | | | | |
| 废水 | 废水排放量 | 吨 | 361,447.64 | 451,017.34 |
| | 工业废水排放量 | 吨 | 1,929.02 | 7,972.76 |
| | 生活废水排放量 | 吨 | 359,518.62 | 443,044.58 |
| 废气 | 废气污染物排放量 | 千克 | 17,679,055.4 | 23,734,525.3 |
| | NOX | 千克 | 78,437 | 180,202 |
| | $SO_2$ | 千克 | 90,703.6 | 147,268.7 |
| | 挥发性有机物（VOCs） | 千克 | 2,341,071.5 | 2,108,541.8 |
| | 其他废气污染物 | 千克 | 15,168,843.3 | 21,298,512.8 |
| 固体废弃物 | 固体废弃物产生总量 | 吨 | 69,612.97 | 50,043.9 |
| | 无害废弃物产生量 | 吨 | 68,619.56 | 48,973.2 |
| | 有害废弃物产生量 | 吨 | 993.41 | 1,070.7 |
| | 固体废弃物处置总量 | 吨 | 60,910.15 | 50,043.9 |
| | 无害废弃物处置量 | 吨 | 59,916.74 | 48,973.2 |
| | 有害废弃物处置量 | 吨 | 993.41 | 1,070.7 |
| | 废弃物循环利用率 | % | 12.68 | 15 |
| | 无害废弃物产生强度（以百万营收计） | 吨/百万元 | 6.04 | 4.43 |
| | 有害废弃物产生强度（以百万营收计） | 吨/百万元 | 0.09 | 0.10 |
| 温室气体排放 | 温室气体排放总量 | 吨二氧化碳当量 | 382,632.93 | 468,965.78 |
| | 范围一排放量 | 吨二氧化碳当量 | 137,763.28 | 176,312.09 |
| | 范围二排放量 | 吨二氧化碳当量 | 244,869.65 | 292,653.69 |
| | 温室气体排放强度（范围一）（以百万营收计） | 吨二氧化碳当量/百万元 | 12.13 | 15.93 |
| | 温室气体排放强度（范围二）（以百万营收计） | 吨二氧化碳当量/百万元 | 21.56 | 26.44 |
| 环保投入 | 报告期内因环境事件受到生态环境等有关部门重大行政处罚的处罚金额 | 万元 | 0 | 0 |
| | 环保总投入 | 万元 | 11,003 | 18,089.2 |
| | 环保总投入占营业收入比例 | % | 0.97 | 1.63 |

| 议题 | 指标 | 单位 | 2025年 | 2024年 |
|---|---|---|---|---|
| 社会范畴 | | | | |
| 员工结构 | 在职员工数量 | 人 | 10,561 | 10,786 |
| | 按性别结构划分： | 人 | | |
| | 男性员工人数 | 人 | 8,686 | 8,844 |
| | 女性员工人数 | 人 | 1,875 | 1,942 |
| | 按年龄划分： | | | |
| | 30岁（含）以下员工人数 | 人 | 597 | 548 |
| | 30岁-50岁（含）员工人数 | 人 | 7,579 | 7,823 |
| | 50岁以上员工人数 | 人 | 2,385 | 2,415 |
| | 按教育程度划分： | | | |
| | 博士研究生员工人数 | 人 | 3 | 4 |
| | 硕士研究生员工人数 | 人 | 428 | 415 |
| | 本科员工人数 | 人 | 3,698 | 3,492 |
| | 专科员工人数 | 人 | 2,754 | 2,753 |
| | 专科以下员工人数 | 人 | 3,678 | 4,122 |
| | 残疾员工人数 | 人 | 31 | 29 |
| | 少数民族员工人数 | 人 | 989 | 973 |
| | 按专业构成划分： | | | |
| | 生产人员人数 | 人 | 2,085 | 1,423 |
| | 技术人员人数 | 人 | 7,663 | 8,515 |
| | 财务人员人数 | 人 | 345 | 370 |
| | 行政人员人数 | 人 | 468 | 478 |
| | 新入职员工人数 | 人 | 148 | 75 |
| | 应届毕业生人数 | 人 | 122 | 70 |
| | 社会招聘员工人数 | 人 | 26 | 5 |
| | 员工社会保险缴纳覆盖率 | % | 100 | 100 |
| 职业健康安全管理 | 安全培训覆盖率 | % | 100 | 100 |
| | 安全生产投入 | 万元 | 9,961.2 | 17,200 |
| | 工伤保险覆盖率 | % | 100 | 100 |
| | 安全生产责任险投入金额* | 万元 | 105.76 | 106.23 |
| | 安全生产责任险人员覆盖率 | % | 100 | 100 |
| | 职业病发生人数 | 人 | 0 | 0 |
| | 职业病发生率 | % | 0 | 0 |
| | 工伤率 | % | 0.076 | 0.19 |
| | 因工亡故人数 | 人 | 0 | 0 |
| | 因工亡故比率 | % | 0 | 0 |
| | 因工伤损失工作日数 | 日 | 682 | 2,176 |
| 发展与培训 | 员工培训场次 | 次 | 4,220 | 4,644 |
| | 员工培训支出 | 万元 | 506 | 521.80 |
| | 员工培训总时长 | 小时 | 1,309,564 | 1,197,263 |
| | 员工平均培训时长 | 小时 | 124 | 111 |
| | 员工培训参与总人次 | 人次 | 199,678 | 178,744 |
| | 员工培训覆盖率 | % | 100 | 100 |
| 员工流失 | 员工流失率 | % | 0.23 | 3.56 |
| 劳动纠纷 | 劳动争议案件数量 | 件 | 0 | 0 |
| 产品安全与质量 | 报告期内发生的产品和服务相关的安全与质量重大责任事故损害涉及的金额 | 万元 | 0 | 0 |
| | 因健康与安全原因须撤回和召回的产品数量 | 件 | 0 | 0 |
| | 因健康与安全原因须撤回和召回的产品百分比 | % | 0 | 0 |
| 客户服务与权益 | 客户满意度调查数量 | 家 | 869 | 924 |
| | 客户满意度调查覆盖率 | % | 91.87 | 74 |
| | 客户满意度得分 | 分 | 96.97 | 97.53 |
| | 客户投诉数量 | 件 | 118 | 53 |
| | 客户投诉解决数量 | 件 | 118 | 53 |
| | 客户投诉解决完成率 | % | 100 | 100 |

| 议题 | 指标 | 单位 | 2025年 | 2024年 |
|---|---|---|---|---|
| 社会范畴 | | | | |
| 客户服务与权益 | 数据安全事件涉及的金额 | 万元 | 0 | 0 |
| | 泄露客户隐私事件数量 | 件 | 0 | 0 |
| | 泄露客户隐私事件涉及的金额 | 万元 | 0 | 0 |
| 创新发展 | 研发投入金额 | 万元 | 2,469 | 2,023 |
| | 研发投入占营业收入比例 | % | 0.22 | 0.18 |
| | 研发人员数量 | 人 | 112 | 282 |
| | 研发人员占比 | % | 1.06 | 2.61 |
| | 按年龄划分： | | | |
| | 30岁（含）以下研发员工人数 | 人 | 0 | 14 |
| | 30岁-50岁（含）研发员工人数 | 人 | 103 | 237 |
| | 50岁以上研发员工人数 | 人 | 9 | 31 |
| | 按教育程度划分： | | | |
| | 博士研究生研发员工人数 | 人 | 0 | 1 |
| | 硕士研究生研发员工人数 | 人 | 10 | 34 |
| | 本科研发员工人数 | 人 | 95 | 185 |
| | 专科研发员工人数 | 人 | 6 | 53 |
| | 专科以下研发员工人数 | 人 | 1 | 9 |
| 知识产权保护 | 申请专利数量 | 件 | 7 | 6 |
| | 发明专利申请数量 | 件 | 0 | 0 |
| | 实用新型专利申请数量 | 件 | 7 | 6 |
| | 外观设计专利申请数量 | 件 | 0 | 0 |
| | 授权专利数量 | 件 | 5 | 2 |
| | 发明专利授权数量 | 件 | 0 | 0 |
| | 实用新型专利授权数量 | 件 | 5 | 2 |
| | 外观设计专利授权数量 | 件 | 0 | 0 |
| | 有效专利数量 | 件 | 22 | 26 |
| | 每百万营收有效专利数量 | 件/百万元 | 0.0079 | 0.0023 |
| 知识产权保护 | 著作权数量 | 件 | 5 | 2 |
| | 每百万营收著作权数量 | 件/百万元 | 0.00044 | 0.0002 |
| | 软件著作权数量 | 件 | 5 | 2 |
| | 每百万营收软件著作权数量 | 件/百万元 | 0.00044 | 0.0002 |
| 供应商管理 | 供应商数量 | 家 | 26,309 | 35,090 |
| | 中国大陆供应商数量 | 家 | 26,308 | 35,080 |
| | 港澳台地区供应商数量 | 家 | 1 | 3 |
| | 海外供应商数量 | 家 | 0 | 7 |
| 供应链环节管理 | 供应链重大风险与影响事件数量 | 件 | 0 | 0 |
| 税务管理 | 缴纳税费金额 | 万元 | 85,300 | 84,700 |
| 公益活动 | 公益活动投入金额 | 元 | 39,000 | 10,500 |
| | 公益活动总次数 | 次 | 17 | 8 |
| | 公益活动志愿者参与人数 | 人 | 70 | 170 |
| | 公益活动志愿者参与时长 | 小时 | 428 | 67 |

*因统计范围调整，2024 年安全生产责任险投入金额数据重述以匹配新口径。

| 议题 | 指标 | 单位 | 2025年 | 2024年 |
|---|---|---|---|---|
| 治理范畴 | | | | |
| 组织构成及职能 | 党委会会议次数 | 次 | 33 | 30 |
| | 党支部数量 | 个 | 331 | 352 |
| | 党员数量 | 个 | 6,500 | 6,623 |
| | 董事会人数 | 人 | 9 | 8 |
| | 董事会博士人数 | 人 | 2 | 2 |
| | 董事会硕士人数 | 人 | 4 | 3 |
| | 董事会本科及以下人数 | 人 | 3 | 3 |
| | 董事会男性人数 | 人 | 7 | 7 |
| | 董事会女性人数 | 人 | 2 | 1 |
| | 独立董事人数 | 人 | 3 | 3 |
| | 非独立董事人数 | 人 | 6 | 5 |
| | 30岁（含）以下董事人数 | 人 | 0 | 0 |
| | 30岁-50岁（含）董事人数 | 人 | 2 | 0 |
| | 50岁以上董事人数 | 人 | 7 | 8 |
| | 召开董事会次数 | 次 | 10 | 12 |
| | 审核委员会会议次数 | 次 | 7 | 7 |
| | 财务管理委员会会议次数 | 次 | 8 | 9 |
| | 提名与薪酬委员会会议次数 | 次 | 4 | 6 |
| | 战略与可持续发展委员会会议次数 | 次 | 2 | 6 |
| | 高管人数 | 人 | 6 | 7 |
| | 高管博士人数 | 人 | 0 | 0 |
| | 高管硕士人数 | 人 | 3 | 4 |
| | 高管本科及以下人数 | 人 | 3 | 3 |
| | 高管男性人数 | 人 | 6 | 6 |
| | 高管女性人数 | 人 | 0 | 1 |
| | 30岁（含）以下高管人数 | 人 | 0 | 0 |
| | 30岁-50岁（含）高管人数 | 人 | 2 | 3 |
| | 50岁以上高管人数 | 人 | 4 | 4 |



| 议题 | 指标 | 单位 | 2025年 | 2024年 |
|---|---|---|---|---|
| 治理范畴 | | | | |
| 反商业贿赂及反贪污 | 反商业贿赂及反贪污培训时长 | 小时 | 60,000 | 54,916 |
| | 接受反商业贿赂及反贪污培训总人次 | 人次 | 20,000 | 13,181 |
| | 接受反商业贿赂及反贪污培训总人数占比 | % | 100 | 100 |
| | 贪污诉讼案件的数目 | 件 | 0 | 0 |
| 投资者关系管理 | 投资者交流会次数 | 次 | 5 | 12 |
| | 接待投资者人次 | 人次 | 50 | 50 |
| | 平台回复次数 | 次 | 127 | 65 |
| | 投资者电话接听次数 | 次 | 135 | 160 |
| 股东权益 | 召开股东会次数 | 次 | 4 | 3 |
| | 股东会董事出席率 | % | 61.36 | 60 |
| 信息披露 | 披露的定期报告数量 | 个 | 4 | 4 |
| | 发布的临时公告数量 | 个 | 68 | 79 |
| 风险经营 | 报告期内因公司不正当竞争行为导致诉讼或重大行政处罚的涉案金额 | 万元 | 0 | 0 |
| | 违规处罚次数 | 次 | 0 | 0 |
| | 违规处罚总金额 | 元 | 0 | 0 |

# 附录：指标索引

## 《上海证券交易所上市公司自律监管指引第14号——可持续发展报告（试行）》披露索引

| 披露议题 | 对应的本报告章节<br>(相关议题未披露的，根据《指引》第七条要求进行充分说明) |
|---|---|
| 应对气候变化 | 绿色领航，智绘未来【锚定“双碳”，向绿而行】关键绩效表 |
| 污染物排放 | 绿色领航，智绘未来【生态为本，协同共治】关键绩效表 |
| 废弃物处理 | 绿色领航，智绘未来【生态为本，协同共治】关键绩效表 |
| 生态系统和生物多样性保护 | 绿色领航，智绘未来【增绿护蓝，共生共荣】关键绩效表 |
| 环境合规管理 | 绿色领航，智绘未来【生态为本，协同共治】关键绩效表 |
| 能源利用 | 绿色领航，智绘未来【节能提效，智慧赋能】关键绩效表 |
| 水资源利用 | 绿色领航，智绘未来【节能提效，智慧赋能】关键绩效表 |
| 循环经济 | 绿色领航，智绘未来【节能提效，智慧赋能】关键绩效表 |
| 乡村振兴 | 同心向善，共创价值【责任同行，善行致远】<br>公司主营业务以港口运营及物流服务为主，与乡村振兴的直接关联度相对有限，对经营影响及利益相关方关注度整体不高，因此评估为非重要性议题。同时，公司仍结合公益帮扶、消费帮扶等实际举措，对相关履责情况进行了披露。 |
| 社会贡献 | 同心向善，共创价值【责任同行，善行致远】关键绩效表 |
| 创新驱动 | 同心向善，共创价值【创新驱动，向新领航】关键绩效表 |
| 科技伦理 | 同心向善，共创价值【创新驱动，向新领航】<br>公司当前业务以港口运营及物流服务为核心，涉及前沿技术应用的伦理风险相对有限，对经营影响程度较低，未构成核心议题，因此评估为非重要性议题。同时，公司已对技术应用过程中的安全管理与规范要求进行了相应披露。 |
| 供应链安全 | 同心向善，共创价值【强链稳基，协同发展】关键绩效表 |
| 平等对待中小企业 | 同心向善，共创价值【强链稳基，协同发展】 |
| 产品和服务安全与质量 | 同心向善，共创价值【客户至上，服务共赢】关键绩效表 |
| 数据安全与客户隐私保护 | 同心向善，共创价值【创新驱动，向新领航】关键绩效表 |
| 员工 | 同心向善，共创价值【以人为本，向上聚力】关键绩效表 |
| 尽职调查 | 公司已将可持续发展相关风险的识别与管控纳入日常经营管理及内部控制体系，相关风险管理流程已在各重要性议题章节中予以体现，整体风险处于可控范围。相关尽职调查工作已嵌入各业务管理环节，由对应职能部门按照职责分工开展落实，未单独形成集中化、专项化的尽职调查机制。该议题对公司经营影响及利益相关方关注度相对有限，因此评估为非重要性议题。 |
| 利益相关方沟通 | 可持续发展管理【利益相关方沟通】 |

## 《上海证券交易所上市公司自律监管指引第14号——可持续发展报告（试行）》披露索引

| 披露议题 | 对应的本报告章节<br>(相关议题未披露的，根据《指引》第七条要求进行充分说明) |
|---|---|
| 反商业贿赂及反贪污 | 治理筑基，稳健远航【清正为本，廉洁护航】 |
| 反不正当竞争 | 治理筑基，稳健远航【清正为本，廉洁护航】<br>公司所处行业竞争环境总体规范稳定，相关合规管理体系较为完善，报告期内未发生重大不正当竞争风险事件，对经营影响程度较低，因此评估为非重要性议题。但公司仍对反不正当竞争管理举措及合规情况进行了披露。 |
| 自主披露的议题：党建引领 | 治理筑基，稳健远航【党建引领，凝心铸魂】 |
| 自主披露的议题：股东权益保护 | 夯基蓄力，提升管理质效【科学治理，协同共进】 |

## 《央企控股上市公司 ESG 专项报告参考指标体系》披露索引

| 章节名称 | 央企控股上市公司 ESG 专项报告参考指标 |
|---|---|
| 关于本报告 | |
| 走进辽港股份 | |
| 可持续发展管理 | |
| 科学管理，持续发展 | G1.1；G.5.2 |
| 治理筑基，稳健远航 | |
| 党建引领，凝心铸魂 | G.1.1；G.2.2 |
| 科学治理，协同致远 | G1.1；G1.2；G1.3；G3.1；G3.2；G3.3；G4.1；G4.2 |
| 风险统筹，防控筑底 | G2.1；G5.1；G5.2 |
| 清正为本，廉洁护航 | G2.2；G2.3 |
| 同心向善，共创价值 | |
| 以人为本，向上聚力 | S1.1；S1.2；S1.3；S1.4 |
| 创新驱动，向新领航 | S2.3 |
| 强链稳基，协同发展 | E5.1；E5.5；S3.1；S3.2 |
| 客户至上，服务供应 | S2.1；S2.2 |
| 责任同行，善行致远 | S4.1；S4.2；S4.3；S4.4 |

## 《央企控股上市公司 ESG 专项报告参考指标体系》披露索引

| 章节名称 | 央企控股上市公司 ESG 专项报告参考指标 |
|---|---|
| 绿色领航，智绘未来 | |
| 锚定“双碳”，向绿而行 | E.3.1；E.3.2；E3.4；E5.1；E.5.4 |
| 生态为本，协同共治 | E.2.1；E.2.2；E.2.3；E.5.6 |
| 节能提效，智慧赋能 | E.1.1；E.1.3；E.5.2；E5.3 |
| 增绿护蓝，共生共荣 | E4.1；E.5.4 |
| 关键绩效表 | E.1.1；E.1.3；E.2.1；E.2.2；E.2.3；E.3.1；S.1.1；S.1.2；S.1.3；S.1.4；S.2.1；S.2.2；S.2.3；S.3.1；S.3.2；S.4.1；S.4.3；G.1.2 |

## 香港联合交易所《环境、社会及管治报告指引》披露内容索引

B 部分：强制披露规定中，管治架构、汇报原则、汇报范围内容，详见【关于本报告】【董事会声明】章节

C 部分：「不遵守就解释」条文

| 议题 | 内容 | 2025年索引 |
|---|---|---|
| A1排放物 | 废气、水及土地排污、有害及无害废弃物等的政策及相关法律法规 | 绿色领航，智绘未来【锚定“双碳”，向绿而行】【生态为本，协同共治】【节能提效，智慧赋能】【增绿护蓝，共生共荣】 |
| | A1.1 排放物种类及相关排放数据 | 绿色领航，智绘未来【生态为本，协同共治】关键绩效表 |
| | A1.3 有害废弃物总量及（如适用）密度 | 绿色领航，智绘未来【生态为本，协同共治】关键绩效表 |
| | A1.4 无害废弃物总量及（如适用）密度 | 绿色领航，智绘未来【生态为本，协同共治】关键绩效表 |
| | A1.5 订立的排放目标及所采取的步骤 | 绿色领航，智绘未来【锚定“双碳”，向绿而行】 |
| | A1.6 有害及无害废弃物处理方法、减废目标及所采取的步骤 | 绿色领航，智绘未来【生态为本，协同共治】 |
| A2资源使用 | 能源、水、原材料政策 | 绿色领航，智绘未来【节能提效，智慧赋能】 |
| | A2.1 直接及间接能源总耗量及密度 | 绿色领航，智绘未来【节能提效，智慧赋能】关键绩效表 |
| | A2.2 总耗水量及密度 | 绿色领航，智绘未来【节能提效，智慧赋能】关键绩效表 |
| | A2.3 能源目标及所采取的步骤 | 绿色领航，智绘未来【节能提效，智慧赋能】 |
| | A2.4 取得适用水源的任何问题，用水目标及所采取的步骤 | 绿色领航，智绘未来【节能提效，智慧赋能】 |
| | A2.5 包装材料总量及（如适用）每生产单位占量 | 不适用 |



## 香港联合交易所《环境、社会及管治报告指引》披露内容索引

| 议题 | 内容 | 2025年索引 |
|---|---|---|
| A3环境及天然资源 | 环境及天然资源政策 | 绿色领航，智绘未来【锚定“双碳”，向绿而行】【生态为本，协同共治】【节能提效，智慧赋能】【增绿护蓝，共生共荣】 |
| | A3.1 业务活动对环境及天然资源的影响，及已采取的管理行动 | 绿色领航，智绘未来【锚定“双碳”，向绿而行】【增绿护蓝，共生共荣】 |
| B1雇佣 | 薪酬及解雇、招聘及晋升、工作时数、假期、平等机会、多元化、反歧视、其他待遇及福利的政策及相关法律法规 | 同心向善，共创价值【以人为本，向上聚力】 |
| | B1.1 按性别、雇佣类型（全职 / 兼职）、年龄组别、地区划分的雇员总数 | 同心向善，共创价值【以人为本，向上聚力】关键绩效表 |
| | B1.2 按性别、年龄组别、地区划分的雇员流失比率 | 同心向善，共创价值【以人为本，向上聚力】关键绩效表 |
| B2健康与安全 | 安全工作环境及保障雇员职业安全的政策及相关法律法规 | 同心向善，共创价值【以人为本，向上聚力】 |
| | B2.1 过去三年每年因工亡故人数及比率 | 关键绩效表 |
| | B2.2 因工伤损失工作日数 | 关键绩效表 |
| | B2.3 职业健康与安全措施，及相关执行及监察方法 | 同心向善，共创价值【以人为本，向上聚力】 |
| B3发展及培训 | 雇员知识及技能政策，培训活动 | 同心向善，共创价值【以人为本，向上聚力】 |
| | B3.1 按性别、雇员类别（如高管 / 中层）划分的受训雇员百分比 | 关键绩效表 |
| | B3.2 按性别、雇员类别划分，受训平均时数 | 关键绩效表 |
| B4劳工准则 | 防止童工或强制劳工的政策及相关法律法规 | 同心向善，共创价值【以人为本，向上聚力】 |
| | B4.1 检讨招聘管理的措施以及避免童工及强制劳工的措施 | 同心向善，共创价值【以人为本，向上聚力】 |
| | B4.2 违规时消除情况所采取的步骤 | 同心向善，共创价值【以人为本，向上聚力】 |
| B5供应链管理 | 管理供应链的环境及社会风险政策 | 同心向善，共创价值【强链稳基，协同发展】 |
| | B5.1 按地区划分供应商数目 | 关键绩效表 |
| | B5.2 聘用供应商制度，对应供应商数目，及相关执行及监察方法 | 同心向善，共创价值【强链稳基，协同发展】 |
| | B5.3 识别供应链环境及社会风险的制度，及相关执行及监察方法 | 同心向善，共创价值【强链稳基，协同发展】 |
| | B5.4 管理供应商使用环保产品及服务的制度，及相关执行及监察方法 | 同心向善，共创价值【强链稳基，协同发展】 |

## 香港联合交易所《环境、社会及管治报告指引》披露内容索引

| 议题 | 内容 | 2025年索引 |
|---|---|---|
| B6产品责任 | 产品及服务的健康及安全、广告、标签、隐私的政策及相关法律法规 | 同心向善，共创价值【客户至上，服务共赢】 |
| | B6.1 已售产品因安全与健康问题回收的百分比 | 关键绩效表 |
| | B6.2 产品及服务投诉数目及应对方法 | 同心向善，共创价值【客户至上，服务共赢】 |
| | B6.3 维护及保障知识产权有关的惯例 | 同心向善，共创价值【客户至上，服务共赢】 |
| | B6.4 质量检定过程及产品回收程序 | 不适用 |
| | B6.5 消费者隐私政策，及相关执行及监察方法 | 同心向善，共创价值【创新驱动，向新领航】 |
| B7反贪污 | 防止贿赂、勒索、欺诈、洗钱政策及相关法律法规 | 治理筑基，稳健远航【清正为本，廉洁护航】 |
| | B7.1 贪污诉讼案件数目及诉讼结果 | 关键绩效表 |
| | B7.2 防范措施及举报制度，及相关执行及监察方法 | 治理筑基，稳健远航【清正为本，廉洁护航】 |
| | B7.3 反贪污培训 | 治理筑基，稳健远航【清正为本，廉洁护航】 |
| B8社区投资 | 业务活动考虑社区利益的政策 | 同心向善，共创价值【责任同行，善行致远】 |
| | B8.1 社区投资贡献（如教育、环境、劳工、健康、文化、体育） | 同心向善，共创价值【责任同行，善行致远】 |
| | B8.2 活动所用资源（金钱、时间） | 同心向善，共创价值【责任同行，善行致远】 |

| D 部分：气候相关披露 | | |
|---|---|---|
| 议题 | 内容 | 2025年索引 |
| 管治 | 负责监督气候相关风险和机遇的治理机构或个人信息 | 绿色领航，智绘未来【锚定“双碳”，向绿而行】 |
| | 管理层在用以监察、管理及监督气候相关风险和机遇的管治流程、控制措施及程序中的角色 | |
| 策略 | 气候相关风险和机遇 | 绿色领航，智绘未来【锚定“双碳”，向绿而行】 |
| | 业务模式和价值链 | |
| | 策略和决策 | |
| | 财务状况、财务表现及现金流量 | |



| 类别 | 主要范畴、层面、一般披露及关键绩效指标 | 披露说明/落实情况 |
|---|---|---|
| 策略 | 气候韧性 | 绿色领航，智绘未来【锚定“双碳”，向绿而行】<br>基于公司现阶段气候相关工作的技术资源储备及成本经济性考虑，公司已开展初步的气候风险情景分析，对物理风险及转型风险进行了定性识别与研判，但尚未开展系统化的气候韧性评估及量化分析。公司将持续关注相关政策及方法进展，在条件成熟时逐步推进气候情景分析与气候韧性评估工作的深化实施。 |
| 风险管理 | 用于识别、评估气候相关风险，以及厘定当中轻重缓急并保持监察的流程及相关政策 | 绿色领航，智绘未来【锚定“双碳”，向绿而行】 |
| | 用于识别气候相关机遇，以及厘定当中轻重缓急并保持监察的流程 | |
| | 气候相关风险和机遇的识别、评估、优次排列和监察流程融入整体风险管理流程的程度 | |
| 指标及目标 | 温室气体排放 | 绿色领航，智绘未来【锚定“双碳”，向绿而行】 |
| | 气候相关转型风险 | |
| | 气候相关物理风险 | |
| | 气候相关机遇 | |
| | 资本运用 | |
| | 内部碳定价 | 基于公司现阶段气候相关工作的技术资源储备及成本经济性考量，尚未建立内部碳定价机制。公司将持续关注相关政策与实践进展，在条件成熟时审慎评估并逐步推进相关机制建设。 |
| | 薪酬 | 可持续发展管理【科学管理，持续发展】 |
| | 行业指标 | 附录：关键绩效表、指标索引 |
| | 气候相关目标 | 绿色领航，智绘未来【锚定“双碳”，向绿而行】 |

# 附录：免责声明

本报告所包含信息不构成任何投资建议，投资者不应以该等信息取代其独立判断或仅根据该等信息作出决策，本公司亦不对因使用本报告中的信息而引发或可能引发的损失承担任何责任。本公司所刊信息真实准确，若有与法定披露文件不一致之处，以法定披露文件为准。

本报告中若存在构成前瞻性陈述的内容，并不构成对公司未来行动的约束，本公司既无义务，也不承诺会对本文件所刊载的前瞻性陈述（若有）作出修订。

图片版权归原作者所有，若有侵权，请告知删除。