

公司代码：601880

公司简称：辽港股份

辽宁港口股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 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	黄镇洲	因公务未能出席	刘彬

三、 本半年度报告未经审计。

四、 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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 23

第五节 重要事项 25

第六节 股份变动及股东情况 43

第七节 债券相关情况 47

第八节 财务报告 55

备查文件目录	载有董事长签名的2026年半年度报告文本。
	由单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
	其他有关资料。

第一节 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、辽港股份	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、辽港集团	指	辽宁港口集团有限公司
招商局集团	指	招商局集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
TEU	指	一种集装箱容量的标准计量单位，通常指 20 英尺国际标准集装箱。
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 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。

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 2620	中国大连国际物流园区金港路新港商务大厦 2601
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、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国大连国际物流园区金港路新港商务大厦
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	中国大连国际物流园区金港路新港商务大厦
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
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	中国大连保税区大窑湾新港商务大厦
报告期内变更情况查询索引	无

五、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、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区朝外大街 22 号泛利大厦 1410 室
	签字会计师姓名	朱晓东、杨殷华

七、公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	5,349,642,097.56	5,692,674,662.40	-6.03
利润总额	1,320,228,493.35	1,444,499,794.85	-8.60
归属于上市公司股东的净利润	884,905,146.37	955,747,258.23	-7.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	783,143,493.09	946,949,490.86	-17.30
经营活动产生的现金流量净额	3,034,184,233.50	2,841,071,834.72	6.80
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	40,513,022,541.04	40,342,887,497.81	0.42
总资产	57,386,693,595.97	57,573,679,391.69	-0.32

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.037541	0.040027	-6.21
稀释每股收益（元 / 股）	0.037541	0.040027	-6.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.033224	0.039659	-16.23
加权平均净资产收益率（%）	2.17	2.38	-0.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.92	2.35	-0.43

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 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	金额	附注（如适用）
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	102,186,744.96	
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	777,302.84	
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	347,447.32	
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	3,867,924.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,871,836.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	89,218.40	
减：所得税影响额	3,317,388.01	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
少数股东权益影响额（税后）	-682,239.51	
合计	101,761,653.28	

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

十、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

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务

报告期内，本集团所从事的主要业务包括：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，围绕“精益运营、盘活资产、深化改革、创新发展”的工作方针，重点加强通道建设、产品创新、拓展服务功能、建立专业品牌、推进平台建设、深化客户合作，打造服务国家、服务产业、服务客户的综合物流服务体系。

（三）行业发展情况

2026年上半年，国际贸易形势复杂，地缘冲突持续，中美贸易摩擦、欧洲关税壁垒等因素叠加，国际物流体系深刻重构。霍尔木兹、红海航道通行受阻，船舶被迫绕行，市场有效运力减少，全球海运运价大幅上涨，对集装箱、原油、干散货等大宗商品转运影响较大。

2026年上半年，全国港口完成货物吞吐量90.7亿吨，同比增长2.0%，其中，内贸吞吐量同比增长1.0%，外贸吞吐量同比增长4.3%。完成集装箱吞吐量1.8亿标箱，同比增长5.9%。（数据来源“交通运输部”）

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026年上半年，与本集团主要业务相关的宏观经济、行业背景如下：

油品部分：霍尔木兹海峡通行受阻，国际油价与油轮运价持续高位，炼厂采购和物流成本大幅攀升，国内炼厂降低加工负荷，原油进口量大幅减少。同时，炼厂成品油出口受限，港口成品油外运量减少。

集装箱部分：受中东地缘冲突影响，国际燃油价格持续走高，叠加红海危机尚未解除，船公司绕行好望角，消耗市场有效运能，推动运价上涨。但东北三省进出口贸易值保持增长，腹地外贸货物运输需求提升。

汽车部分：上半年，我国汽车销量 1,507.7 万辆，减幅 3.2%，国内销量为 992.1 万辆，减幅 21.1%；其中，传统燃油车国内销量 483.1 万辆，减幅 27.8%；新能源汽车销量为 744.6 万辆，增幅 7.3%。汽车整车出口 509.6 万辆，增幅 65.3%，主要是新能源汽车出口 235.5 万辆，增幅 120%。

散杂货部分：钢铁方面，鞍钢、本钢等核心钢厂全年承担 200 万吨政策性压减指标，导致腹地整体产量下降。但钢厂加大出口转型，拉动整体下水货源增长。铁矿石方面，腹地钢厂外矿整体需求保持稳定，但需求偏向低品位高性价比铁矿石，对混矿等高品质矿需求减少。

散粮部分：内贸方面，铁路给予较大幅度价格下浮政策，玉米铁路直达成本优势明显；南北港口粮食贸易价格倒挂，港前有效流通粮食货源减少；南方市场进口替代品增加，北方玉米需求量下降。外贸方面，南美产区大豆丰产，国际大豆价格整体走低，油脂加工企业开机率稳步回升，生产原料需求旺盛；近期中储粮大豆集中到港，上半年外进粮食增加。

客运滚装部分：连烟线竞争进一步加剧。“棒槌岛”轮到龄下线，叠加客滚运力上坞维修，运力运能减少。

1. 整体业绩回顾

2026 年上半年，本集团实现归属于母公司股东的净利润为人民币 884,905,146.37 元，比 2025 年上半年的归属于母公司股东的净利润人民币 955,747,258.23 元减少 70,842,111.86 元，下降 7.4%。

2026 年上半年，本集团集装箱业务量稳步提升，钢材、矿石等散杂货业务量增长，收回长期欠款转回信用减值，降本增效持续发力；但油化品、散粮、客滚业务量下滑导致利润同比下降。综合影响下，本集团归属于母公司的净利润同比下降 7.4%。

2026 年上半年，本集团基本每股收益为人民币 3.75 分，比 2025 年上半年的人民币 4.00 分减少 0.25 分，同比下降 6.2%。

净利润主要构成项目变动如下：

项目	2026 年上半年 (人民币元)	2025 年上半年 (人民币元)	变动(%)
归属母公司股东的净利润	884,905,146.37	955,747,258.23	-7.4
其中：			
营业收入	5,349,642,097.56	5,692,674,662.40	-6.0
营业成本	3,723,583,744.09	3,898,924,882.48	-4.5

毛利	1,626,058,353.47	1,793,749,779.92	-9.3
毛利率	30.4%	31.5%	降低 1.1 个百分点
管理费用	359,284,270.59	328,761,969.65	9.3
研发费用	8,633,477.04	4,440,820.44	94.4
财务费用	163,747,373.61	208,859,900.27	-21.6
信用减值损失	119,725,545.16	79,263,443.09	51.0
其他收益	30,948,669.29	69,582,743.92	-55.5
投资收益	148,492,187.42	105,939,046.91	40.2
营业外净收益（注 1）	-2,871,836.29	3,741,824.44	-176.7
所得税费用	290,940,452.88	363,128,103.24	-19.9

注 1：营业外净收益=营业外收入-营业外支出

2026 年上半年，本集团营业收入同比减少 343,032,564.84 元，下降 6.0%，主要是散粮、油品、客滚业务量下滑的共同影响；但集装箱及钢铁等散杂货业务量增长缩减了收入的降幅。

2026 年上半年，本集团营业成本同比减少 175,341,138.39 元，下降 4.5%，主要是物流服务能力随收入减少，同时得益于深化成本管控、以及环渤海内支线业务结构优化，能源成本、租赁、港口使费等成本均呈现不同程度的降幅。

2026 年上半年，本集团毛利同比减少 167,691,426.45 元，下降 9.3%；毛利率为 30.4%，下降 1.1 个百分点。主要是油品、散粮、客滚业务量下降的影响，但集装箱业务量增长，高费率集装箱重箱、钢铁业务占比提升，低毛利物流业务结构持续优化，同时深化成本精益管理，以及环渤海内支线优化业务结构等缩减了毛利的降幅。

2026 年上半年，本集团管理费用同比增加 30,522,300.94 元，增长 9.3%，主要是人工成本有所增长。

2026 年上半年，本集团研发费用同比增加 4,192,656.60 元，增长 94.4%，主要是下属信息公司本年研发项目增加的影响。

2026 年上半年，本集团财务费用同比减少 45,112,526.66 元，下降 21.6%，主要是有息债务规模下降的影响。

2026 年上半年，本集团信用减值损失转回同比增加 40,462,102.07 元，增长 51.0%，主要是收回长期客户应收账款转回信用减值的影响。

2026 年上半年，本集团其他收益同比减少 38,634,074.63 元，下降 55.5%，主要是业务补贴收益随业务量减少的影响。

2026 年上半年，本集团投资收益同比增加 42,553,140.51 元，增长 40.2%，主要是确认处置子公司收益的影响。

2026 年上半年，本集团营业外净收益同比减少 6,613,660.73 元，下降 176.7%，主要是资产报废处置收益减少的影响。

2026 年上半年，本集团所得税费用同比减少 72,187,650.36 元，下降 19.9%，主要是经营利润变化引起应纳税所得额减少的影响。

2. 资产负债情况

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团的总资产为人民币 57,386,693,595.97 元，净资产为人民币 44,099,070,855.95 元。每股归属于母公司股东的净资产为人民币 1.72 元，较截至 2025 年 12 月 31 日的每股归属于母公司股东 1.71 元略有增长。

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团的总负债为人民币 13,287,622,740.02 元，其中未偿还的借款总额为 5,426,217,916.38 元。资产负债率为 23.2%，较 2025 年 12 月 31 日的 23.5%降低 0.3 个百分点。

3. 财务资源及流动性

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团持有的现金及现金等价物余额为人民币 8,724,378,591.93 元，较 2025 年 12 月 31 日增加人民币 2,068,193,259.16 元。

2026 年 6 月 30 日，本集团经营活动现金净流入为人民币 3,034,184,233.50 元，投资活动现金净流出为人民币 44,965,465.48 元，筹资活动现金净流出为人民币 920,234,616.52 元。

得益于本集团经营活动现金流充足，合理审慎的资产投资和股权投资决策，筹资活动资金流出进一步减少，使本集团保持了良好的财务状况和资本结构。

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团未偿还的借款为人民币 5,426,217,916.38 元，其中人民币 787,099,985.91 元为一年以内应偿还的借款，人民币 4,639,117,930.47 元为一年以后应偿还的借款。

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团净债务权益比率为 2.9%（2025 年 12 月 31 日为 8.0%），主要是本年收回长期客户应收账款，净债务规模缩减的影响。本集团整体偿债能力稳健，总体财务结构持续向好。

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团未动用的银行授信额度为人民币 185.9 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 2026 年 6 月 30 日，本集团未签署任何外汇对冲合同。利率风险和汇率风险具体说明详见“第十节 财务报告”。

4. 资本性开支

2026 年 6 月 30 日，本集团的资本性投资完成额为人民币 137,353,673.67 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. 2026 年上半年本集团各项业务表现分析

油品部分

2026 年上半年，油化品码头吞吐量完成情况，以及与 2025 年上半年的对比情况见下表：

	2026 年 1-6 月（万吨）	2025 年 1-6 月（万吨）	增加/(减少)
原油	1, 595. 5	2, 166. 9	(26. 4%)
成品油	770. 8	772. 1	(0. 2%)
其他	129. 0	144. 6	(10. 8%)
合计	2, 495. 3	3, 083. 6	(19. 1%)

2026 年上半年，本集团共完成油化品吞吐量 2, 495. 3 万吨，同比减少 19. 1%。

2026 年上半年，本集团实现原油吞吐量 1, 595. 5 万吨，同比减少 26. 4%。主要是霍尔木兹海峡通行受阻，国际油价与油轮运价持续高位，炼厂采购和物流成本大幅攀升，国内炼厂降低加工负荷，导致本集团上半年原油吞吐量减少。

2026 年上半年，本集团成品油吞吐量为 770. 8 万吨，同比减少 0. 2%。主要是国际地缘冲突升级，成品油出口政策收缩，新能源替代影响国内需求，导致成品油吞吐量减少。

2026 年上半年，本集团其他油化品吞吐量为 129. 0 万吨，同比减少 10. 8%。主要是天然气管道增供持续，冲抵海上 LNG 上岸需求影响，导致本集团上半年其他油化品吞吐量下降。

油品部分业绩如下：

项目	2026 年上半年 (人民币元)	2025 年上半年 (人民币元)	变动(%)
营业收入	639, 954, 290. 42	1, 100, 769, 232. 96	-41. 9
占本集团营业收入的比重	12. 0%	19. 3%	降低 7. 3 个百分点
毛利	147, 338, 837. 88	578, 248, 993. 00	-74. 5
占本集团毛利的比重	9. 1%	32. 2%	降低 23. 1 个百分点
毛利率	23. 0%	52. 5%	降低 29. 5 个百分点

2026 年上半年，油品部分营业收入同比减少 46, 081 万元，下降 41. 9%，主要是油品业务量减少的影响。

2026 年上半年，油品部分毛利同比减少 43, 091 万元，下降 74. 5%, 毛利率同比降低 29. 5 个百分点，主要是油品业务量减少的影响。

集装箱部分

2026 年上半年，集装箱码头吞吐量完成情况，以及与 2025 年上半年的对比情况见下表：

	2026 年 1-6 月（万 TEU）	2025 年 1-6 月（万 TEU）	增加/(减少)
集装箱	576. 2	547. 5	5. 2%

2026 年上半年，本集团共完成集装箱吞吐量 576. 2 万 TEU，同比增加 5. 2%。增量主要原因一是新开 5 条外贸航线，其中地中海“大连—中东”干线成功开拓中东新兴市场；二是新开 1 条内贸航线，提升南北干线网络服务能级。

集装箱部分业绩如下：

项目	2026 年上半年 (人民币元)	2025 年上半年 (人民币元)	变动(%)
营业收入	1,840,792,229.05	1,774,570,081.89	3.7
占本集团营业收入的比重	34.4%	31.2%	提高 3.2 个百分点
毛利	779,265,930.09	602,242,205.81	29.4
占本集团毛利的比重	47.9%	33.6%	提高 14.3 个百分点
毛利率	42.3%	33.9%	提高 8.4 个百分点

2026 年上半年，集装箱部分营业收入同比增加 6,622 万元，增长 3.7%，主要是集装箱业务量增长，以及高费率重箱占比提高的影响。

2026 年上半年，集装箱部分毛利同比增加 17,702 万元，增长 29.4%，毛利率同比提高 8.4 个百分点，主要是集装箱业务量增长，以及高费率重箱占比提高的影响。

汽车部分

2026 年上半年，汽车部分吞吐量完成情况，以及与 2025 年上半年的对比情况见下表：

		2026 年 1-6 月 (万辆)	2025 年 1-6 月 (万辆)	增加/(减少)
汽车	外贸	6.8	3.1	119.4%
	内贸	21.9	31.6	(30.7%)
	合计	28.7	34.7	(17.3%)

2026 年上半年，本集团汽车部分实现整车作业量 28.7 万辆，同比减少 17.3%。其主要原因一是东北车企产量下降，腹地货源不足；二是内贸滚装运力转移至外贸运营，内贸运力紧张；三是航运成本上升、铁路运费下浮，导致部分货源转移至公铁运输。

汽车部分业绩如下：

项目	2026 年上半年 (人民币元)	2025 年上半年 (人民币元)	变动(%)
营业收入	28,064,800.24	30,658,482.53	-8.5
占本集团营业收入的比重	0.5%	0.5%	持平
毛利	6,293,570.86	8,901,574.91	-29.3
占本集团毛利的比重	0.4%	0.5%	降低 0.1 个百分点
毛利率	22.4%	29.0%	降低 6.6 个百分点

2026 年上半年，汽车部分营业收入同比减少 259 万元，下降 8.5%，主要是汽车业务量下降的影响。

2026 年上半年，汽车部分毛利同比减少 261 万元，下降 29.3%，毛利率同比降低 6.6 个百分点，主要是汽车业务量下降的影响。

散杂货部分

2026 年上半年，散杂货相关码头吞吐量完成情况，以及与 2025 年上半年的对比情况见下表：

	2026 年 1-6 月(万吨)	2025 年 1-6 月(万吨)	增加/(减少)
钢铁	1,308.9	1,048.9	24.8%
矿石	2,735.5	2,509.5	9%
其他	4,692.0	3,719.7	26.1%
合计	8,736.4	7,278.1	20%

2026 年上半年，本集团散杂货完成吞吐量 8,736.4 万吨，同比增加 20%。

2026 年上半年，本集团实现钢铁吞吐量 1,308.9 万吨，同比增加 24.8%。主要是积极加密外贸航线，携手腹地钢厂拓展“一带一路”以及非洲、美洲等地区市场，同时创新推出“钢材+设备”混合班轮模式，带动外贸钢材出口吞吐量增长。2026 年上半年，本集团完成矿石吞吐量 2,735.5 万吨，同比增加 9%，一是贸易矿平台建设初见成效，贸易矿吞吐量增长；二是西芒杜铁矿石保税破碎项目成功运营，有效拓展业务增量。

散杂货部分业绩如下：

项目	2026 年上半年 (人民币元)	2025 年上半年 (人民币元)	变动(%)
营业收入	1,855,984,439.58	1,718,809,609.60	8.0
占本集团营业收入的比重	34.7%	30.2%	提高 4.5 个百分点
毛利	498,986,935.56	369,814,025.96	34.9
占本集团毛利的比重	30.7%	20.6%	提高 10.1 个百分点
毛利率	26.9%	21.5%	提高 5.4 个百分点

2026 年上半年，散杂货部分营业收入同比增加 13,717 万元，增长 8.0%，主要是外贸钢铁、矿石等吞吐量增长的影响。

2026 年上半年，散杂货部分毛利同比增加 12,917 万元，增长 34.9%，毛利率同比提高 5.4 个百分点，主要是高费率钢铁等业务量增长的影响。

散粮部分

2026 年上半年，散粮码头吞吐量完成情况，以及与 2025 年上半年的对比情况见下表：

	2026 年 1-6 月(万吨)	2025 年 1-6 月(万吨)	增加/(减少)
玉米	434.2	698.2	(37.8%)
大豆	221.7	155.5	42.6%

其他	133.5	76.9	73.6%
合计	789.4	930.6	(15.2%)

2026 年上半年，本集团散粮码头完成吞吐量 789.4 万吨，同比减少 15.2%。

2026 年上半年，本集团实现玉米吞吐量 434.2 万吨，同比减少 37.8%。主要是铁路运价大幅下调，南北港口粮食价格倒挂，“北粮南运”量大幅减少。

2026 年上半年，本集团实现大豆吞吐量 221.7 万吨，同比增加 42.6%。一是南美产区大豆丰产，全球大豆市场供应仍然宽松；二是油脂加工企业开机率稳步回升，原料需求旺盛。

散粮部分业绩如下：

项目	2026 年上半年 (人民币元)	2025 年上半年 (人民币元)	变动(%)
营业收入	339,058,164.26	417,850,244.99	-18.9
占本集团营业收入的比重	6.3%	7.3%	降低 1.0 个百分点
毛利	71,171,602.01	117,552,942.61	-39.5
占本集团毛利的比重	4.4%	6.6%	降低 2.2 个百分点
毛利率	21.0%	28.1%	降低 7.1 个百分点

2026 年上半年，散粮部分营业收入同比减少 7,879 万元，下降 18.9%，主要是玉米业务量下降的影响。

2026 年上半年，散粮部分毛利同比减少 4,638 万元，下降 39.5%，毛利率同比降低 7.1 个百分点，主要是玉米业务量下降的影响。

客运滚装部分

2026 年上半年，客运滚装吞吐量完成情况，以及与 2025 年上半年的对比情况见下表：

	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月	增加/(减少)
客运吞吐量(万人次)	122.2	138.0	(11.4%)
滚装吞吐量(万辆)	33.2	37.9	(12.4%)

2026 年上半年，本集团客运滚装码头完成客运 122.2 万人次，同比减少 11.4%；完成滚装吞吐量 33.2 万辆，同比减少 12.4%，主要原因一是连烟线竞争进一步加剧；二是“棒槌岛”轮到龄下线，同时客滚运力上坞维修，运力运能减少。

客运部分业绩如下：

项目	2026 年上半年 (人民币元)	2025 年上半年 (人民币元)	变动(%)
营业收入	72,051,816.21	87,461,769.49	-17.6
占本集团营业收入的比重	1.3%	1.5%	降低 0.2 个百分点
毛利	1,672,500.87	12,706,707.54	-86.8

占本集团毛利的比重	0.1%	0.7%	降低 0.6 个百分点
毛利率	2.3%	14.5%	降低 12.2 个百分点

2026 年上半年，客运滚装部分营业收入同比减少 1,541 万元，下降 17.6%，主要是滚装业务量下降的影响。

2026 年上半年，客运滚装部分毛利同比减少 1,103 万元，下降 86.8%，毛利率同比降低 12.2 个百分点，主要是滚装业务量下降的影响。

增值服务部分

拖轮

2026 年上半年，本集团加强市场开拓力度，完成拖轮作业量 2.27 万艘次。

增值部分业绩如下：

项目	2026 年上半年 (人民币元)	2025 年上半年 (人民币元)	变动(%)
营业收入	494,149,752.20	480,485,858.20	2.8
占本集团营业收入的比重	9.2%	8.4%	提高 0.8 个百分点
毛利	192,358,761.39	170,474,369.47	12.8
占本集团毛利的比重	11.8%	9.5%	提高 2.3 个百分点
毛利率	38.9%	35.5%	提高 3.4 个百分点

2026 年上半年，增值服务部分营业收入同比增加 1,366 万元，增长 2.8%，主要是拖轮业务增长的影响。

2026 年上半年，增值服务部分毛利同比增加 2,188 万元，增长 12.8%，毛利率同比提高 3.4 个百分点，主要是拖轮业务增长，以及外包成本减少的共同影响。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

当前，本集团以夯实“基本盘”、抢拼“竞争盘”、谋求“创新盘”为生产业务工作主线，拓展服务网络，创新服务产品，提升服务水平，实现了生产经营的平稳发展，在港口行业中继续保持着较强的竞争能力。

1、物流体系优势

2026 年，本集团利用区位及泊位等优势，整合港口物流资源、为客户制订总体的综合物流服务方案。同时以市场需求为导向，不断完善三通道、四维度的综合物流体系。

2、增值服务优势

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

对 2026 年下半年的展望

行业竞争格局和发展局势

●**油品部分**：中东局势逐步缓和，霍尔木兹海峡预期逐步恢复，但由于市场恢复、价格回落仍需时间，且原油采购及运输周期较长，预计三季度油化品市场形势仍然严峻。

●**集装箱部分**：外贸方面，精细化工、粮食深加工、机电产品等货物出口保持增长。但运价高位对外贸造成不利影响。内贸方面：氧化铝、汽车箱、中欧班列木板箱等货源保持增长。但内转外运力恢复缓慢，内贸舱位持续紧张。

●**汽车部分**：奇瑞等核心客户出海提速，商品车存在国际中转机遇，外贸出口预计增长。但受新能源替代、运力紧张影响，内贸需求疲软。

●**散杂货部分**：钢铁方面，东南亚、南美以及“一带一路”沿线市场保持向好态势；中东方向出口有望受局势缓和影响向好发展。铁矿石方面，贸易矿在非主流矿性价比优势支撑下延续增长；西芒杜保税破碎项目产能逐步爬坡，带来确定性增量。

●**散粮部分**：内贸方面，铁路预计延续运价下浮政策，东北玉米铁路直达入关大幅分流港口水运货源。外贸方面，大豆市场供应充足，价格整体走低，油脂加工企业开机率稳步回升，带动外进大豆量增长。

●**客运滚装部分**：连烟线竞争进一步加剧，货滚运力“顺龙海”轮回归运营渤海湾航线将带动部分增量。

五、2026 年下半年，本集团各业务板块主要市场开发措施如下：

●**油品部分**：紧抓中石油西中岛储备库、华锦新厂等项目投产机遇，积极构建原油转运通道。推动油化品长储项目落地，扩大长储业务规模。畅通“北醇南运”物流通道，加快实现规模化、常态化运行。

●**集装箱部分**：深化与船公司合作，推动新开东南亚区域航线，提升口岸舱位及运力。拓展长江沿线重点港口航线，完善内贸航线网络。争取适航期北极航线挂靠我港。打造定制化“整车、KD 件一站式”物流体系，拓展国内车企自主品牌外贸出口货源。拓展空箱调运等业务规模。

●**汽车部分**：打造腹地主机厂客户出口物流基地。开发华东、华南地区二手车滚装北上业务。开拓二手车改装外贸出口业务。推动一汽大众、红旗、特斯拉、吉利等主机厂在大连汽车码头设立物流前置库。

●**散杂货部分**：与外贸船公司合作，重点开发南美、中东沿线外贸航线，力争新开/加密外贸航线。落实与战略合作企业密切协作，联合航运物流企业开通重要货种班轮航线。巩固营口港铁矿

石现货贸易平台建设，提升临港混矿服务能力。推动西芒杜项目稳定运行，拓展保税破碎筛分业务增量。

●**散粮部分：**紧抓“平陆运河”通航契机，与港航企业探讨搭建“辽港-云贵”北粮南运新通道。对接国家饲用稻谷定向销售参拍主体，拓展粮源增量。

●**客运滚装部分：**推动 2 万吨级货滚船舶“顺龙海”轮返连复航运营。争揽新增国际邮轮航次。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报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	5,349,642,097.56	5,692,674,662.40	-6.03
营业成本	3,723,583,744.09	3,898,924,882.48	-4.50
销售费用	-	283,018.87	-100
管理费用	359,284,270.59	328,761,969.65	9.28
财务费用	163,747,373.61	208,859,900.27	-21.60
研发费用	8,633,477.04	4,440,820.44	94.41
经营活动产生的现金流量净额	3,034,184,233.50	2,841,071,834.72	6.80
投资活动产生的现金流量净额	-44,965,465.48	-66,495,121.56	32.38
筹资活动产生的现金流量净额	-920,234,616.52	-2,800,433,712.16	67.14

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

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

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

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

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

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

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本年经营活动净流入增加以及收回长期欠款的影响。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是固定资产等长期投资减少的影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年偿还有息债务的影响。

2、 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

(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 2026 年上半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 10,868.28 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(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	8,746,002,567.50	15.24	6,697,778,173.07	11.63	30.58	主要为应收款项回款的影响。
交易性金融资产	-	0.00	550,000.00	0.00	-100.00	主要为收回信托业保障基金的影响。
应收票据	72,597,852.22	0.13	106,741,837.35	0.19	-31.99	主要为票据到期承兑、背书转让的影响。
应收账款	846,239,190.49	1.47	1,736,088,846.94	3.02	-51.26	主要为结算应收客户的影响。
其他应收款	1,025,217,810.60	1.79	569,405,859.11	0.99	80.05	主要为应收项目增加的影响。
其他流动资产	77,789,329.00	0.14	254,040,545.83	0.44	-69.38	主要为增值税留抵税额减少的影响。
长期应收款	28,980,723.30	0.05	22,247,492.53	0.04	30.27	主要为企业间借款增加的影响。
其他非流动资产	19,472,923.60	0.03	413,076,931.35	0.72	-95.29	主要为预付土地出让金由其他非流动资产重分类至其他应收款的影响。
应付职工薪酬	284,958,687.91	0.50	433,118,582.43	0.75	-34.21	主要为发放花红及年薪的影响。
其他应付款	1,486,756,702.96	2.59	1,140,426,518.39	1.98	30.37	主要为宣告股利的影响。
一年内到期的非流动负债	955,603,993.72	1.67	308,320,220.29	0.54	209.94	主要为应付债券重分类为一年内到期非流动负债的影响。
应付债券	299,684,930.47	0.52	999,133,182.99	1.74	-70.01	主要为应付债券重分类为一年内到期非流动负债的影响。

预计负债	-	0.00	139,658,538.56	0.24	-100.00	主要为大连集装箱码头物流有限公司不再纳入合并范围的影响。
其他综合收益	37,159,308.73	0.06	104,569,788.15	0.18	-64.46	主要为外币报表折算差额减少的影响。

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) 投资状况分析

1、 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	378,300.0 0	-	233,512.05	93%	其中 13#、14#泊位已转让给下属合营企业并实现 2 亿元的增值收益；15#泊位年租金收入 5350 万元；16#泊位主体已完工，目前尚未出租。	/
新港 18- 21#泊位	金融机构贷款 及其他	41,377.0 0	-	30,315.66	86%	不适用	在建阶段，项目未投产，无收益。
合计		419,677.0 0	-	263,827.71		不适用	

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
其他								
其他权益工具投资	192,600,251.97	-	-10,690,724.81	-	-	-	-	181,909,527.16
交易性金融资产	550,000.00	-	-	-	-	558,431.60	8,431.60	-
应收款项融资	266,352,784.71	-	-	-	86,156,690.89	163,434,032.46		189,075,443.14
合计	459,503,036.68	-	-10,690,724.81	-	86,156,690.89	163,992,464.06	8,431.60	370,984,970.30

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

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 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	22,768,428,620.05	13,983,260,648.20	2,356,859,100.90	719,353,575.01	548,005,860.59
大连集装箱码头有限公司	子公司	港口业	3,480,000,000.00	6,219,281,668.40	4,059,658,617.66	826,925,574.55	373,542,282.36	281,751,015.83

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
大连集装箱码头物流有限公司	被破产管理人接管	无重大影响。
亚太港口有限公司	注销	无重大影响。

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

2026 年，国际贸易保护主义、中东冲突等地缘政治风险，导致国际经贸局势严峻复杂；铁路持续加大直达运费下浮政策力度，严重冲击原有海铁联运物流格局；环渤海大型港口设施进一步完善，各港口集团在加强内部协作的同时，通过环渤海中转、海铁联运布局，加大陆海双向腹地货源争揽，环渤海区域的港口竞争愈加激烈；东北地区发展较不均衡、产业结构较为单一，经济增长仍显乏力等因素对港口的生产经营带来挑战。

主要应对措施

本集团将以服务和融入国家“双循环”战略为方向，加强与周边港口、货主、铁路、船公司等第三方物流企业之间的协调、整合、共享，进一步实现资源要素的优化配置。通过提高服务功能，降低综合成本，实现物流与相关供应链要素的集成。通过不断创新物流产品、完善港口功能、深化合作领域，实现港口端到全程物流体系到供应链系统服务的转型升级。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、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	变动原因说明
李国锋	董事长、执行董事	选举	换届	
刘 彬	非执行董事	选举	换届	
黄镇洲	非执行董事	选举	换届	
杨 兵	非执行董事	选举	换届	
张 弘	职工代表董事	选举	换届	
程超英	独立非执行董事	选举	换届	
陈维曦	独立非执行董事	选举	换届	
焦广军	独立非执行董事	选举	换届	
关利辉	安全总监、副总经理	聘任	工作调动	
孟铁湘	副总经理	聘任	工作调动	
王劲松	财务总监	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	
梁志杰	联席公司秘书	聘任	其他	
刘春彦	独立非执行董事	离任	换届	
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、联席公司秘书	离任	工作调动	
魏明晖	执行董事、总经理、	离任	个人原因	

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、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) 相关股权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

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量（个）		
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://sthj.deing.cn:8180/home/public
2	大连长兴岛港口投资发展有限公司	https://sthj.deing.cn:8180/home/public

其他说明
☒适用 ☐不适用
大连港油码头有限公司、大连长兴岛港口投资发展有限公司按照属地生态环境主管部门要求，按时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公司环境信息披露工作要求。2026 年，再次列入重点排污单位名录，公司将按照要求持续开展环境信息披露工作。

五、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

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。 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。 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	招商局	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	2020 年 7 月 7 日	是	2028 年底以前	是	无	无

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
	业竞争	集团	中提到针对辽宁港口集团有限公司(以下简称“辽宁港口”)与辽港股份之间的同业竞争事宜,在 2022 年底以前,本集团将尽最大努力通过包括但不限于资产重组、业务调整、委托管理等多种措施稳妥推进解决同业竞争问题。 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。 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 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。	2020 年 7 月 7 日	否	长期有效	是	无	无

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
			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。						
	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。 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。 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	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。 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

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	大连港集团	关于保持上市公司独立性的承诺函 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。 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。 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。 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	2017 年 12 月 24 日	是	2028 年底以前	是	无	无	

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
			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。 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。 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。 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	2020 年 7 月 7 日	是	2028 年底以前	是	无	无

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
			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。 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 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。 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		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	2020 年 11 月 9 日	否	长期有效	是	无	无

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
		集团	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、房产等资产的产产权属证书。 2、除因不可抗力及法律、政策、政府管理行为、规划用途变更等非营口港、辽港股份及其下属控股子公司自身因素导致的结果外，本次交易完成后，如辽港股份及其下属控股子公司因本次交易完成前营口港及其下属控股子公司持有的海域使用权、泊位、土地使用权、房产资产存在：（1）正在办理权属证书的海域使用权、泊位、土地使用权、房产未能及时办理完毕；或（2）无法办理相关海域使用权、泊位、土地使用权、房产权属证书或其向辽港股份的变更登记；或（3）相关海域使用权、泊位、土地使用权、房产存在权属争议，或（4）其他海域使用权、泊位、土地使用权、房产不规范等情形，并遭受包括但不限于赔偿、罚款、支出、第三方就此主张权利、利益受损等实际损失的，在辽港股份及其下属控股子公司依法确定实际损失数额并通知本集团后 180 日内，本集团将以现金方式给予辽港股份及其下属控股子公司及时、足额补偿。 3、本次交易完成后，就本次交易前营口港及其下属控股子公司因经营所涉及的瑕疵海域使用权、泊位、土地使用权、房产（即营口港及其下属控股子公司在本次交易完成前持有的未取得完备权属证书的海域使用权、泊位、土地使用权、房产）等情形，致使辽港股份及其下属控股子公司在完善相关瑕疵海域使用权、泊位、土地使用权、房产法律手续过程中所产生的赔偿、罚款、税费等费用的，在辽港股份及其下属控股子公司依法确定相关费用数额并通知本集团后 180 日内，本集团将以现金方式给予辽港股份及/或其下属控股子公司及时、足额的补偿。						

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、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、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。

九、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、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,2026 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 2026 年 6 月 30 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 27.09 亿元,无贷款,	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)。

结算和其他金融服务费用发生 0 元。根据协议，2026 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 2026 年 6 月 30 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 15.49 亿元，贷款日最高余额为 4.58 亿元，结算和其他金融服务费用发生 0.88 万元，结构性存款累计发生额为 0 元。	
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》，2026 年港口设施设计和施工服务上限由 13,000 万元调整为 15,000 万元，H 股准则下港口设施设计和施工服务上限由 2,000 万元调整为 4,000 万元。2026 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 6,200 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 25,000 万元，销售商品和提供劳务 243,000 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 15,000 万元。截至 2026 年 6 月 30 日实际发生提供建设监理及管理服务 497.27 万元，接受建设监理及管理服务 24.60 万元，租赁（承租）16,678.27 万元，租赁（出租）业务 5,064.23 万元，销售商品和提供劳务 67,150.57 万元，购买商品和接受劳务 25,235.65 万元，港口设施设计和施工服务 635.91 万元。	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）；本公司 2024 年 12 月 12 日发布的“2024-075”号公告（www.sse.com.cn）。
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	本公司 2024 年 12 月 12 日发布的“2024-076”号公告（www.sse.com.cn）。

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 2026 年 6 月 30 日,累计已发生 6,296.72 万元。	
---	--

H 股规则下日常持续性关联交易:

关联交易事项		关连人士	2026 年度上限(人民币千元)	2026 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	60,000	4,938
	接受建设监理及管理服务	辽港集团	12,000	246
2.销售商品及提供劳务		辽港集团	1,900,000	570,822
3.购买商品及接受服务		辽港集团	900,000	222,246
4.港口设施设计和施工服务		辽港集团	40,000	1,006
5.租赁业务	承租—按每年新增使用权资产金额	辽港集团	244,000	9,597
	承租—短期、低价值租赁	辽港集团	50,000	13,250
	出租	辽港集团	175,000	5,006
6.金融服务	存款	招商财务公司	6,000,000	2,708,909
	贷款		7,000,000	—
	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 2026 年 6 月 30 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 60,000 千元和人民币 4,938 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 246 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 2026 年 6 月 30 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 1,900,000 千元和人民币 570,822 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 2026 年 6 月 30 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 222,246 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 2026 年 6 月 30 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 1,006 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 2026 年 6 月 30 日止年度的承租（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 244,000 千元和人民币 9,597 千元。截至 2026 年 6 月 30 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 13,250 千元；截至 2026 年 6 月 30 日止年度的租赁业务（出租）上限和交易实际发生金额分别为人民币 175,000 千元和人民币 5,006 千元。

租赁协议中关于承租和出租主要条款及条件载列如下：

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

②在租赁期限（包含续租期限）内，租赁标的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 2026 年 6 月 30 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 2026 年 6 月 30 日止年度实际单日存款余额最高为人民币 2,708,909 千元，实际单日贷款余额最高为人民币 0 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) 资产收购或股权收购、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 2026 年 6 月 30 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 4.41 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 2026 年 6 月 30 日，长港口公司对大连港集团、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的借款本金均已全部清偿，借款本金余额为 0 元；截至 2026 年 6 月 30 日，长港口公司自纳入公司合并财务报表范围后产生的应付关联方利息尚有 0.09 亿元未结清

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	受同一最	6,000,000,000.00	0.30%-2.05%	2,229,158,424.07	23,780,295,863.79	23,434,858,111.07	2,574,596,176.79

团 财 务 有 限 公 司	终 控 制 方 控 制						
合 计	/	/	/	2, 229, 158, 4 24. 07	23, 780, 295, 863. 79	23, 434, 858, 111. 07	2, 574, 596, 1 76. 79

2、 贷款业务

☐适用 ☒不适用

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) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	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	因公司的合营单位大连北方油品储运有限公司申请延续原油交割库资质的事项，依据相关事项实际需要及制度规定，辽港股份按出资比例提供了反担保（公告查询索引：临 2024-043）	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）								0							

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。 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) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	204,895
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状态	数量	

营口港务集团有限公司	0	6,916,185,012	29.34	0	无	0	国有法人
大连港集团有限公司	0	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）	479,450	5,144,370,487	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）	-21,400,304	97,485,202	0.41	0	无	0	境外法人
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	18,637,350	61,886,051	0.26	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
张凤桐	3,663,300	26,663,300	0.11	0	无	0	境内自然人
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）	5,144,370,487	境外上市外资股	5,144,370,487				
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）	97,485,202	人民币普通股	97,485,202				

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	61,886,051	人民币普通股	61,886,051
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
张凤桐	26,663,300	人民币普通股	26,663,300
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		

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十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 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

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、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8月31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	708,904,942.09	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
辽宁港口股份有限公司 2024	24 辽港 02	240486	2024-01-10	2024-01-12	-	2029-01-12	303,946,574.29	3.05	单利按年计息，不计复利，	上海证	中国国际金融	中国国际金融	专业机构投资者	匹配成交、点击成	否

年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）									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	券交易所	股份有限公司、招商证券股份有限公司	股份有限公司		交、询价成交、竞买成交、协商成交	
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--------------------------------	------	-------------------	--------	--	------------------	--

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施

☐适用 ☒不适用

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、 信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无。

4、 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	变更前后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变化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
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	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
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	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：0.22亿元；

报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.07亿元，收回：0亿元；

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：0.29亿元，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：0.07%

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10.27亿元和10.13亿元，报告期内有息债务余额同比变动-1.36%。

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	-	7.13	3.00	10.13	100.00
银行贷款					
非银行金融机构贷款					
其他有息债务					
合计	-	7.13	3.00	10.13	100.00

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额10.13亿元，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57.60亿元和55.80亿元，报告期内有息债务余额同比变动-3.13%。

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	-	7.13	3.00	10.13	18.00
银行贷款	-	0.77	43.22	43.99	79.00
非银行金融机构贷款					
其他有息债务	1.68	-	-	1.68	3.00
合计	1.68	7.90	46.22	55.80	100.00

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10.13亿元，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 万元或者占公司合并报表范围上年末净资产 5%以上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。

注：大连长兴岛港口有限公司为本公司 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）。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》、2026 年 5 月 20 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) 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

(八) 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	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	3.19	3.59	-0.40	主要是一年内到期的应付债券增加的影响。
速动比率	3.13	3.45	-0.32	主要是一年内到期的应付债券增加的影响。
资产负债率 (%)	23.15	23.52	-0.37	主要是子公司不再纳入合并范围，转出预计负债的影响。
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	783,143,493.09	946,949,490.86	-17.30	主要是经营利润下降的影响。
EBITDA 全部债务比	0.21	0.21	-	基本持平。
利息保障倍数	7.81	7.10	0.71	主要是优化债务结构降低有息负债规模减少利息费用的影响。
现金利息保障倍数	23.73	21.24	2.49	主要是收回应收款

				项、优化 债务结构 降低有息 负债规模 减少利息 费用的共 同影响。
EBITDA 利息保障倍数	14.07	12.39	1.68	主要是优 化债务结 构降低有 息负债规 模减少利 息费用的 影响。
贷款偿还率（%）	100.00	100.00	-	
利息偿付率（%）	100.00	96.98	3.02	

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

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		8,746,002,567.50	6,697,778,173.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		-	550,000.00
衍生金融资产			
应收票据		72,597,852.22	106,741,837.35
应收账款		846,239,190.49	1,736,088,846.94
应收款项融资		189,075,443.14	266,352,784.71
预付款项		62,429,620.07	49,781,221.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,025,217,810.60	569,405,859.11
其中：应收利息			
应收股利		62,213,582.98	73,673,143.73
买入返售金融资产			
存货		122,229,167.40	125,193,096.22
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		77,789,329.00	254,040,545.83
流动资产合计		11,141,580,980.42	9,805,932,364.46
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		28,980,723.30	22,247,492.53
长期股权投资		2,795,836,680.01	2,779,656,814.62
其他权益工具投资		181,909,527.16	192,600,251.97
其他非流动金融资产			
投资性房地产		140,134,518.78	144,623,084.13
固定资产		29,601,122,405.86	30,519,177,867.40
在建工程		3,039,295,782.93	3,022,927,108.38
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		4,026,331,745.60	4,125,596,861.84
无形资产		5,883,362,494.42	5,993,512,090.30
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		221,531,102.82	221,531,102.82
长期待摊费用		55,165,788.20	75,030,589.86
递延所得税资产		251,968,922.87	257,766,832.03
其他非流动资产		19,472,923.60	413,076,931.35
非流动资产合计		46,245,112,615.55	47,767,747,027.23
资产总计		57,386,693,595.97	57,573,679,391.69
流动负债：			
短期借款			
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		280,969,041.32	307,473,195.97
预收款项		6,224,098.32	5,038,053.94
合同负债		267,107,454.35	288,899,318.44
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		284,958,687.91	433,118,582.43
应交税费		144,208,156.92	172,445,529.26
其他应付款		1,486,756,702.96	1,140,426,518.39
其中：应付利息		168,020,541.55	228,879,916.55
应付股利		682,553,500.43	228,879,052.06
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		955,603,993.72	308,320,220.29
其他流动负债		70,832,971.98	74,052,556.88
流动负债合计		3,496,661,107.48	2,729,773,975.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		4,321,933,000.00	4,385,366,400.00
应付债券		299,684,930.47	999,133,182.99
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,429,336,762.05	4,500,065,629.19
长期应付款		17,500,000.00	17,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		-	139,658,538.56
递延收益		533,432,989.98	543,665,023.73

递延所得税负债		189,073,950.04	226,901,646.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,790,961,632.54	10,812,290,420.94
负债合计		13,287,622,740.02	13,542,064,396.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		23,571,767,213.00	23,571,767,213.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,768,526,707.62	8,761,789,345.87
减：库存股			
其他综合收益		37,159,308.73	104,569,788.15
专项储备		175,707,729.60	155,652,172.78
盈余公积		1,874,718,484.87	1,874,718,484.87
一般风险准备			
未分配利润		6,085,143,097.22	5,874,390,493.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		40,513,022,541.04	40,342,887,497.81
少数股东权益		3,586,048,314.91	3,688,727,497.34
所有者权益（或股东权益）合计		44,099,070,855.95	44,031,614,995.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		57,386,693,595.97	57,573,679,391.69

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

2026 年 6 月 30 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,414,816,408.44	3,795,376,099.30
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		158,597,183.59	1,243,803,861.19
应收款项融资		9,861,124.41	29,777,752.06
预付款项		9,267,520.79	9,164,739.60
其他应收款		2,639,828,313.59	2,539,399,502.12
其中：应收利息		128,285.25	203,695.46
应收股利		1,983,089,600.46	1,839,219,420.54
存货		29,890,775.24	33,049,315.09
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		4,002,724,687.50	3,002,220,581.26

其他流动资产		50,478,701.15	99,602,077.83
流动资产合计		12,315,464,714.71	10,752,393,928.45
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		28,980,723.30	1,023,064,067.52
长期股权投资		22,988,930,201.86	22,982,708,433.36
其他权益工具投资		6,227,791.56	7,549,606.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,307,691.44	5,416,096.50
固定资产		7,075,183,052.10	7,342,978,452.19
在建工程		1,610,254,431.04	1,593,582,762.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		997,037,889.96	998,086,039.00
无形资产		466,446,416.49	478,418,109.68
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		34,064,738.97	37,866,605.13
递延所得税资产		96,310,158.95	123,347,309.00
其他非流动资产		1,860,000.00	1,860,000.00
非流动资产合计		33,310,603,095.67	34,594,877,481.73
资产总计		45,626,067,810.38	45,347,271,410.18
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		4,338,668.12	14,491,572.59
预收款项		420,580.00	235,752.50
合同负债		27,291,924.29	20,065,157.72
应付职工薪酬		115,533,474.08	138,040,452.04
应交税费		4,912,879.14	7,822,475.75
其他应付款		2,033,780,986.38	1,543,304,956.89
其中：应付利息			
应付股利		674,152,542.29	-
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		737,547,118.37	49,526,898.16
其他流动负债		58,073,477.73	57,732,619.69
流动负债合计		2,981,899,108.11	1,831,219,885.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		299,684,930.47	999,133,182.99
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,116,249,260.89	1,115,815,768.43

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		459,147,684.21	472,853,451.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,875,081,875.57	2,587,802,403.30
负债合计		4,856,980,983.68	4,419,022,288.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		23,571,767,213.00	23,571,767,213.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,609,611,721.49	9,609,176,478.73
减：库存股			
其他综合收益		3,245,800.58	4,237,161.93
专项储备		26,069,680.26	20,539,553.39
盈余公积		1,628,828,457.95	1,628,828,457.95
未分配利润		5,929,563,953.42	6,093,700,256.54
所有者权益（或股东权益）合计		40,769,086,826.70	40,928,249,121.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		45,626,067,810.38	45,347,271,410.18

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		5,349,642,097.56	5,692,674,662.40
其中：营业收入		5,349,642,097.56	5,692,674,662.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,336,144,600.43	4,508,387,394.64
其中：营业成本		3,723,583,744.09	3,898,924,882.48
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		80,895,735.10	67,116,802.93
销售费用		-	283,018.87
管理费用		359,284,270.59	328,761,969.65

研发费用		8,633,477.04	4,440,820.44
财务费用		163,747,373.61	208,859,900.27
其中：利息费用		193,905,052.06	236,729,910.64
利息收入		30,460,935.45	28,592,728.68
加：其他收益		30,948,669.29	69,582,743.92
投资收益（损失以“-”号填列）		148,492,187.42	105,939,046.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		56,073,207.38	92,263,809.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		119,725,545.16	79,263,443.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,436,430.64	1,685,468.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,323,100,329.64	1,440,757,970.41
加：营业外收入		3,875,436.26	6,504,534.88
减：营业外支出		6,747,272.55	2,762,710.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,320,228,493.35	1,444,499,794.85
减：所得税费用		290,940,452.88	363,128,103.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,029,288,040.47	1,081,371,691.61
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,029,288,040.47	1,081,371,691.61
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）		884,905,146.37	955,747,258.23
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		144,382,894.10	125,624,433.38
六、其他综合收益的税后净额		-67,634,626.08	-17,189,878.07
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-67,410,479.42	-17,322,292.00
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-7,793,896.93	-17,317,123.65
（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		-7,793,896.93	-17,317,123.65

(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		-59,616,582.49	-5,168.35
(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		-59,616,582.49	-5,168.35
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-224,146.66	132,413.93
七、综合收益总额		961,653,414.39	1,064,181,813.54
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		817,494,666.95	938,424,966.23
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		144,158,747.44	125,756,847.31
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.04

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		838,419,256.57	1,435,437,970.02
减：营业成本		746,118,038.82	918,994,956.21
税金及附加		13,938,499.58	16,871,011.88
销售费用		-	283,018.87
管理费用		144,729,927.28	128,759,077.14
研发费用			
财务费用		31,048,050.21	73,525,088.12
其中：利息费用		46,318,407.50	91,520,504.56
利息收入		15,318,431.72	18,158,450.11
加：其他收益		14,014,468.87	16,661,030.27
投资收益（损失以“-”号填列）		501,008,731.29	150,126,820.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		46,645,875.11	80,408,425.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		100,552,553.24	81,910,346.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,154,030.05	161,044,403.68
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		528,314,524.13	706,747,418.70
加：营业外收入		2,741,960.89	3,594,964.91
减：营业外支出		81,259.43	329,844.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		530,975,225.59	710,012,539.08
减：所得税费用		20,958,986.42	152,571,274.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		510,016,239.17	557,441,264.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		510,016,239.17	557,441,264.62
（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		-991,361.35	218,704.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-991,361.35	218,704.04
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		-991,361.35	218,704.04
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		509,024,877.82	557,659,968.66
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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		6,604,614,286.66	6,490,652,619.93
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		590,327.21	25,446.44
收到其他与经营活动有关的现金		167,623,738.72	146,878,001.47
经营活动现金流入小计		6,772,828,352.59	6,637,556,067.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,754,111,256.82	1,807,231,693.54
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		1,337,784,448.18	1,419,029,248.27
支付的各项税费		502,795,646.97	409,845,158.11
支付其他与经营活动有关的现金		143,952,767.12	160,378,133.20
经营活动现金流出小计		3,738,644,119.09	3,796,484,233.12
经营活动产生的现金流量净额		3,034,184,233.50	2,841,071,834.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		550,000.00	-
取得投资收益收到的现金		52,966,599.94	72,731,485.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,632,306.02	4,264,795.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	2,619,963.65
投资活动现金流入小计		65,148,905.96	79,616,244.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,383,040.24	106,710,250.63
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		6,731,331.20	39,401,115.44
投资活动现金流出小计		110,114,371.44	146,111,366.07
投资活动产生的现金流量净额		-44,965,465.48	-66,495,121.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		-	300,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		104,366,800.00	2,445,933,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		379,129,422.21	336,337,500.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		231,542,659.63	184,124,880.29
支付其他与筹资活动有关的现金		436,738,394.31	318,162,811.39
筹资活动现金流出小计		920,234,616.52	3,100,433,712.16
筹资活动产生的现金流量净额		-920,234,616.52	-2,800,433,712.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-790,892.34	668,192.03
五、现金及现金等价物净增加额		2,068,193,259.16	-25,188,806.97
加：期初现金及现金等价物余额		6,656,185,332.77	5,248,560,887.43
六、期末现金及现金等价物余额		8,724,378,591.93	5,223,372,080.46

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		2,119,924,057.43	3,087,295,014.03
收到的税费返还		-	11,175,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		53,784,340.41	71,244,042.74
经营活动现金流入小计		2,173,708,397.84	3,169,714,056.77
购买商品、接受劳务支付的现金		273,060,202.41	363,862,263.49
支付给职工及为职工支付的现金		274,928,835.45	400,678,181.95
支付的各项税费		12,394,252.42	73,758,340.14
支付其他与经营活动有关的现金		92,274,608.52	91,911,325.92
经营活动现金流出小计		652,657,898.80	930,210,111.50
经营活动产生的现金流量净额		1,521,050,499.04	2,239,503,945.27
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		354,895,559.46	991,710,181.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,642,045.96	4,081,673.08
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		-	77,304,583.32
投资活动现金流入小计		361,537,605.42	1,149,251,438.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,579,630.03	46,477,090.33
投资支付的现金		-	100,000,000.00
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		157,392,140.71	8,276,947.63

投资活动现金流出小计		189,971,770.74	154,754,037.96
投资活动产生的现金流量净额		171,565,834.68	994,497,400.38
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
收到其他与筹资活动有关的现金		-	20,665,214.44
筹资活动现金流入小计		-	107,465,214.44
偿还债务支付的现金		-	2,086,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,300,793.85	94,679,011.59
支付其他与筹资活动有关的现金		44,815,875.15	307,331,138.24
筹资活动现金流出小计		76,116,669.00	2,488,810,149.83
筹资活动产生的现金流量净额		-76,116,669.00	-2,381,344,935.39
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			
加：期初现金及现金等价物余额		3,794,657,728.44	2,428,471,502.53
六、期末现金及现金等价物余额		5,411,157,393.16	3,281,127,912.79

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	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
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					6,737,361.75		-67,410,479.42	20,055,556.82			210,752,604.08		170,135,043.23	-102,679,182.43	67,455,860.80
(一) 综合收益总额							-67,410,479.42				884,905,146.37		817,494,666.95	144,158,747.44	961,653,414.39
(二) 所有者投入和减少资本					6,737,361.75								6,737,361.75	-237,378,854.36	-230,641,492.61
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					6,737,361.75							6,737,361.75	-237,378,854.36	-230,641,492.61	
（三）利润分配											-674,152,542.29	-674,152,542.29	-10,426,165.71	-684,578,708.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-674,152,542.29	-674,152,542.29	-10,426,165.71	-684,578,708.00	
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							20,055,556.82					20,055,556.82	967,090.20	21,022,647.02	
1. 本期提取							44,460,424.53					44,460,424.53	6,866,491.20	51,326,915.73	
2. 本期使用							-24,404,867.71					-24,404,867.71	-5,899,401.00	-30,304,268.71	
（六）其他															
四、本期期末余额	23,571,767,213.00					8,768,526,707.62	37,159,308.73	175,707,729.60	1,874,718,484.87		6,085,143,097.22		40,513,022,541.04	3,586,048,314.91	44,099,070,855.95

项目	2025 年半年度														
	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
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）					1,468,018.40	144,695,372.94	-17,322,292.00	20,933,133.00			392,382,021.84		252,765,508.30	102,663,605.89	355,429,114.19

(一) 综合收益总额							- 17,322, 292.00				955,747, 258.23		938,424,96 6.23	125,756, 847.31	1,064,181 ,813.54
(二) 所有者投入和减少资本					1,468,01 8.40	144,695, 372.94							- 143,227,35 4.54		- 143,227,3 54.54
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					1,468,01 8.40	144,695, 372.94							- 143,227,35 4.54		- 143,227,3 54.54
(三) 利润分配											- 563,365, 236.39		- 563,365,23 6.39	- 24,585,4 86.06	- 587,950,7 22.45
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											- 563,365, 236.39		- 563,365,23 6.39	- 24,585,4 86.06	- 587,950,7 22.45
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							20,933,133.00					20,933,133.00	1,492,244.64	22,425,377.64	
1. 本期提取							49,001,456.23					49,001,456.23	5,943,492.51	54,944,948.74	
2. 本期使用							- 28,068,323.23					- 28,068,323.23	- 4,451,247.87	- 32,519,571.10	
（六）其他															
四、本期期末余额	23,905,474,669.00				8,984,631,550.75	544,826,037.82	105,685,368.04	201,391,742.68	1,725,136,784.15		5,672,929,212.68		40,050,423,289.48	3,708,102,714.72	43,758,526,004.20

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	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、上年期末余额	23,571,76 7,213.00				9,609,176 ,478.73		4,237,16 1.93	20,539,55 3.39	1,628,82 8,457.95	6,093,70 0,256.54	40,928,24 9,121.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	23,571,76 7,213.00				9,609,176 ,478.73		4,237,16 1.93	20,539,55 3.39	1,628,82 8,457.95	6,093,70 0,256.54	40,928,24 9,121.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					435,242.7 6		- 991,361. 35	5,530,126 .87		- 164,136, 303.12	- 159,162,2 94.84
（一）综合收益总额							- 991,361. 35			510,016, 239.17	509,024,8 77.82
（二）所有者投入和减少资本					435,242.7 6						435,242.7 6
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					435,242.7 6						435,242.7 6
（三）利润分配										- 674,152, 542.29	- 674,152,5 42.29
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										- 674,152, 542.29	- 674,152,5 42.29
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								5,530,126.87			5,530,126.87
1. 本期提取								8,360,837.68			8,360,837.68
2. 本期使用								-2,830,710.81			-2,830,710.81
（六）其他											
四、本期期末余额	23,571,767,213.00				9,609,611,721.49		3,245,800.58	26,069,680.26	1,628,828,457.95	5,929,563,953.42	40,769,086,826.70

项目	2025 年半年度										
	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
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）					1,009,140.71	144,695,372.94	218,704.04	5,965,748.23	-	5,923,971.77	143,425,751.73
（一）综合收益总额							218,704.04	-	-	557,441,264.62	557,659,968.66
（二）所有者投入和减少资本					1,009,140.71	144,695,372.94					143,686,232.23
1. 所有者投入的普通股						-					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他					1,009,140 .71	144,695,3 72.94						- 143,686,2 32.23
(三) 利润分配						-					- 563,365, 236.39	- 563,365,2 36.39
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											- 563,365, 236.39	- 563,365,2 36.39
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								5,965,748 .23	-	-	-	5,965,748 .23
1. 本期提取								11,631,23 1.63	-	-	-	11,631,23 1.63
2. 本期使用								- 5,665,483 .40	-	-	-	- 5,665,483 .40
(六) 其他												
四、本期期末余额	23,905,47 4,669.00				9,821,760 ,145.67	544,826,0 37.82	4,976,79 3.91	47,791,50 0.74	1,479,24 6,757.23	5,304,90 6,214.68		40,019,33 0,043.41

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。

依上述决议，本公司累计回购股份 415,298,603 股，其中 81,591,147 股于 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，另外 333,707,456 股于 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。注销登记后公司总股本减少至 23,571,767,213 股。

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 23,571,767,213 股，注册资本 23,571,767,213.00 元。

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

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、 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

营业周期：本集团通常以 12 个月作为一个营业周期。

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

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。	0.00-0.10
B	根据历史经验，客户存在逾期情况，但均能够还款。	0.10-0.30
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。	0.30-50.00
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。	50.00 - 100.00

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十二、与金融工具相关的风险 1、金融工具的风险。

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

本集团在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，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

除采用电子支付系统以现金结算一项金融负债（或其一部分）的情形外，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。采用电子支付系统以现金结算一项金融负债（或其一部分）的，本公司仅当已启动付款指令并同时满足下列条件时将其终止确认：

本公司没有实际能力撤回、停止或取消付款指令；

本公司没有实际能力支取因付款指令而将用于结算的现金；

与电子支付系统相关的结算风险不重大。

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。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。

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	5.00%	3.17%-19.00%
港口及码头设施	年限平均法	5-50	5.00%	1.90%-19.00%
汽车及船舶	年限平均法	5-25	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	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（年）	确定依据
土地使用权	40-50	土地使用权使用期限
软件	2-10	结合产品生命周期预计使用期限
泊位配套使用权	50	结合产品生命周期预计使用期限
其他	10-46	结合产品生命周期预计使用期限

期末，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。

① 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

②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

③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。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

31、 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以

及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

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

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

32、 股份支付

☐适用 ☒不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

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

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

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

提供服务合同

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

重大融资成分

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

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下

列因素的基础上，以商品完成交付并经过客户验收确认时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

主要责任人/代理人

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

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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

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

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

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

取得合同的成本

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

履行合同的成本

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

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

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

36、 政府补助

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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。

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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

租赁的分拆

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

租赁的分类

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

作为出租人记录经营租赁业务

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

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

租赁变更

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 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。

（5）运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

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

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

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 业务模式

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

②合同现金流量特征

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

③预期信用损失的确认

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

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

④港口作业合同履约进度的确定

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

⑤商誉减值

2026 年 6 月 30 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。

⑥递延所得税的确认

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

⑦固定资产及无形资产预计可使用年限和预计残值

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

⑧除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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

⑨确定存在续约选择权的租赁合同的租赁期

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

⑩合并范围——本集团持有被投资方半数或以下的股权

本集团认为，即使仅拥有半数或不足半数的股权，本集团也控制了大连海嘉汽车码头有限公司、大连金港湾粮食物流有限公司、大连港湾东车物流有限公司、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及大连长兴岛港口投资发展有限公司。这是因为：根据本公司与大连海嘉汽车码头有限公司其他股东签订的合资合同，其他股东在重大财务及经营政策上与本公司的决策保持一致，本公司实际上对大连海嘉汽车码头有限公司实施控制；根据本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；根据本公司与大连长兴岛港口有限公司及大连长兴岛港口投资发展有限公司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。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

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	应纳税所得额	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

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		
银行存款	6,171,406,390.71	4,468,619,749.00
其他货币资金		
存放财务公司存款	2,574,596,176.79	2,229,158,424.07
合计	8,746,002,567.50	6,697,778,173.07
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

于2026年6月30日，本集团16,258,876.58元（2025年12月31日：41,213,069.44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	/
其中：			
信托业保障基金	-	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	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	72,597,852.22	106,741,837.35
商业承兑票据		
合计	72,597,852.22	106,741,837.35

(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

(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

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）	815,967,499.03	974,455,653.94
其中：1 年以内	815,967,499.03	974,455,653.94
1 至 2 年	12,292,016.88	22,820,584.92
2 至 3 年	22,118,082.69	629,368,337.03
3 年以上	49,662,378.08	282,838,419.68
合计	900,039,976.68	1,909,482,995.57

(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	900,039,976.68	100.00	53,800,786.19	5.98	846,239,190.49	1,909,482,995.57	100.00	173,394,148.63	9.08	1,736,088,846.94
其中:										
A	639,480,118.20	71.05	60,309.99	0.01	639,419,808.21	355,370,246.45	18.61	36,807.81	0.01	355,333,438.64
B	184,873,539.15	20.54	203,587.63	0.11	184,669,951.52	121,577,771.33	6.37	133,167.76	0.11	121,444,603.57
C	28,727,759.92	3.19	6,727,842.22	23.42	21,999,917.70	1,373,996,525.81	71.95	114,897,698.21	8.36	1,259,098,827.60
D	46,958,559.41	5.22	46,809,046.35	99.68	149,513.06	58,538,451.98	3.07	58,326,474.85	99.64	211,977.13
合计	900,039,976.68	/	53,800,786.19	/	846,239,190.49	1,909,482,995.57	/	173,394,148.63	/	1,736,088,846.94

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	173,394,148.63	-117,248,990.77	-	-	-2,344,371.67	53,800,786.19
合计	173,394,148.63	-117,248,990.77	-	-	-2,344,371.67	53,800,786.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
单位 1	55,758,952.23	-	55,758,952.23	6.20	55,758.95
单位 2	55,153,696.25	-	55,153,696.25	6.13	933.87
单位 3	41,022,263.85	-	41,022,263.85	4.56	41,022.26
单位 4	37,626,562.09	-	37,626,562.09	4.18	5,625.09
单位 5	28,659,417.93	-	28,659,417.93	3.18	9,259.84
合计	218,220,892.35	-	218,220,892.35	24.25	112,600.01

其他说明

无。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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	189,075,443.14	266,352,784.71
合计	189,075,443.14	266,352,784.71

(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	122,303,669.46	-
合计	122,303,669.46	-

(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

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
以公允价值计量的银行承兑汇票	266,352,784.71	86,156,690.89	163,434,032.46	-	189,075,443.14	-
合计	266,352,784.71	86,156,690.89	163,434,032.46	-	189,075,443.14	-

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	60,978,771.30	97.68	48,466,012.23	97.36
1 至 2 年	981,464.24	1.57	585,109.74	1.18
2 至 3 年	-	-	210,266.32	0.42
3 年以上	469,384.53	0.75	519,832.94	1.04
合计	62,429,620.07	100.00	49,781,221.23	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 2026 年 6 月 30 日，本集团无账龄超过一年的重要预付款项 (2025 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(%)
单位 1	8,817,032.71	14.12
单位 2	6,816,881.57	10.92
单位 3	5,126,917.83	8.21
单位 4	2,781,789.03	4.46
单位 5	2,559,155.15	4.10
合计	26,101,776.29	41.81

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	62,213,582.98	73,673,143.73
其他应收款	963,004,227.62	495,732,715.38
合计	1,025,217,810.60	569,405,859.11

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

(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	63,817,796.35	63,917,796.35

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
大连胜狮国际集装箱有限公司	1,580,826.26	1,580,826.26
大连大港集装箱码头有限公司	1,257,845.68	1,257,845.68
潍坊潍大集装箱服务有限公司	-	159,560.75
减：信用损失准备	-26,950,424.54	-26,950,424.54
合计	62,213,582.98	73,673,143.73

(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	63,817,796.35	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	86,325,335.58	/	/	/

(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	89,164,007.52	100.00	26,950,424.54	30.23	62,213,582.98	100,623,568.27	100.00	26,950,424.54	26.78	73,673,143.73
其中：										
合计	89,164,007.52	/	26,950,424.54	/	62,213,582.98	100,623,568.27	/	26,950,424.54	/	73,673,143.73

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)	
2026年1月1日余额	15,696,654.92	11,253,769.62	-	26,950,424.54
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30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	26,950,424.54	-	-	-	-	26,950,424.54
合计	26,950,424.54	-	-	-	-	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：

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)	632,339,358.79	214,348,695.42
1 年以内	632,339,358.79	214,348,695.42
1 至 2 年	103,021,856.85	141,696,674.44
2 至 3 年	164,604,231.69	95,772,093.04
3 年以上	126,940,447.52	110,576,666.10
合计	1,026,905,894.85	562,394,129.00

(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	406,157,393.86	421,334,932.86
应收代垫款	72,657,547.62	31,803,178.33
应收押金及保证金	12,660,158.25	13,843,604.94
应收委托管理服务收入	4,975,000.00	8,200,000.00
应收工程款及工程质保金	1,690,023.96	1,857,513.89
港杂费	2,246,251.20	2,824,753.00
其他	526,519,519.96	82,530,145.98
小计	1,026,905,894.85	562,394,129.00
减: 信用损失准备	-63,901,667.23	-66,661,413.62
合计	963,004,227.62	495,732,715.38

(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)	
2026年1月1日余额	21,451,111.06	214,078.26	44,996,224.30	66,661,413.62
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-0.91	0.91	-	-
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	98,731.49	-60,886.49	-37,845.00	-

本期计提	-1,200,491.76	54,491.94	-1,331,227.96	-2,477,227.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-	-	-282,518.61	-282,518.61
2026年6月30日余额	20,349,349.88	207,684.62	43,344,632.73	63,901,667.23

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	66,661,413.62	-2,477,227.78	-	-	-282,518.61	63,901,667.23
合计	66,661,413.62	-2,477,227.78	-	-	-282,518.61	63,901,667.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无。

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
大连长兴岛经济技术开发区管理委员会	391,993,339.60	38.17	其他	1年以内	39,199.33
大连市交通和航运物流发展服务中心	391,312,002.12	38.11	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

招商港融大数据股份有限公司	66,994,075.42	6.52	其他	1年以内	6,699.41
上汽安吉物流股份有限公司	37,999,003.03	3.70	其他	1年以内	3,804.13
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	2.25	其他	3年以上	23,110,791.91
合计	911,409,212.08	88.75	/	/	43,407,026.58

(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

	期末余额		年初余额	
单位名称	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	465,164.87	138,059.67	565,164.87	138,061.10
营口港务集团有限公司	20,000.00	6.00	20,000.00	6.00

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	928,662,245.61	20,302,203.85	0.00-0.10
B	45,169,395.62	47,146.03	0.10-0.30
C	9,625,099.93	207,684.62	0.30-50.00
D	43,449,153.69	43,344,632.73	50.00-100.00
合计	1,026,905,894.85	63,901,667.23	—

2026 年 1-6 月计提坏账准备-2,477,227.78 元(2025 年:-6,884,441.16 元)，无转回坏账准备(2025 年：无)，无核销坏账准备(2025 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	81,601,877.29	2,591,239.16	79,010,638.13	86,069,019.20	2,591,239.16	83,477,780.04
在产品						
库存商品	12,320,988.99	3,439,206.48	8,881,782.51	11,463,276.60	3,439,206.48	8,024,070.12
周转材料	21,034,832.45	26,665.10	21,008,167.35	21,512,250.06	26,665.10	21,485,584.96
消耗性生物资产						
合同履约成本	13,328,579.41	-	13,328,579.41	12,205,661.10	-	12,205,661.10

合计	128,286,278.14	6,057,110.74	122,229,167.40	131,250,206.96	6,057,110.74	125,193,096.22
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(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	2,591,239.16	-	-	-	-	2,591,239.16
在产品						
库存商品	3,439,206.48	-	-	-	-	3,439,206.48
周转材料	26,665.10	-	-	-	-	26,665.10
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	6,057,110.74	-	-	-	-	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

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，本期确认摊销金额 41,047,875.46 元（上年同期：37,596,366.35 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

对本期发生损失准备变动的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

(1) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐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。

对本期发生损失准备变动的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

(2) 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

一年内到期的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

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		
补偿性资产		
待抵扣进项税额	11,130,819.45	76,923,382.08
待认证进项税额	15,435,866.16	14,836,259.66
预缴税金	49,211,210.92	83,854,142.18
其他	10,514,108.36	87,369,437.80
减：减值准备	-8,502,675.89	-8,942,675.89
合计	77,789,329.00	254,040,545.83

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

详见第八节 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：

无。

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

(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	28,983,621.66	2,898.36	28,980,723.30	22,249,717.50	2,224.97	22,247,492.53	3.00%
合计	28,983,621.66	2,898.36	28,980,723.30	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	28,983,621 .66	100. 00	2,898. 36	0.0 1	28,980,723 .30	22,249,717. 50	100. 00	2,224. 97	0.0 1	22,247,492 .53
其中:										
合 计	28,983,621 .66	/	2,898. 36	/	28,980,723 .30	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

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)	
2026年1月1日余 额	2,224.97	-	-	2,224.97
2026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	673.39	-	-	673.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日	2,898.36	-	-	2,898.36

余额				
----	--	--	--	--

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

(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	
长期应收款 坏账准备	2,224.97	673.39	-	-	-	2,898.36
合计	2,224.97	673.39	-	-	-	2,898.36

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

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）	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	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												
营口集装箱 码头有限公 司	67,421,677.51	-	-	-	14,179,834.37	-	566,242.64	-	-	-	82,167,754.52	-
中储粮营口 储运有限责 任公司	142,821,019.34	-	-	-	-2,546,059.19	-	-	-	-	-	140,274,960.15	-
大连港毅都 冷链有限公 司	214,912,580.23	-	-	-	- 12,896,451.68	-	-	-	-	-	202,016,128.55	-
大连集龙物 流有限公司	-	7,529,353. 34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,529,353.34
大连中铁联 合国际集装 箱有限公司	184,485,542.70	-	-	-	1,777,706.28	-	-	-	-	-	186,263,248.98	-
大连联合国 际船舶代理 有限公司	15,783,504.44	-	-	-	1,664,805.39	-	-	-	-	-	17,448,309.83	-
大连舜德集 发供应链管理 有限公司	-	8,468,465. 03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,468,465.03

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	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		
哈欧国际物 流股份有限 公司	22,070,432.37	-	-	-	1,449,442.85	-	-	-	-	-	23,519,875.22	-
潍坊潍大集 装箱服务有 限公司	1,733,388.45	-	-	-	117,778.46	-	-	-	-	-	1,851,166.91	-
大连奥德费 尔长兴仓储 码头有限公 司	-	10,060,214 .03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,060,214.03
大连大港集 装箱码头有 限公司	7,470,553.40	-	-	-	-2,638,765.03	-	-	-	-	-	4,831,788.37	-
大连港散货 物流中心有 限公司	17,468,890.55	-	-	-	894,228.44	-	-992.08	-	-	-	18,362,126.91	-
大连港湾液 体储罐码头 有限公司	159,453,064.00	-	-	-	4,276,811.19	-	334,211.38	- 10,000,000.00	-	-	154,064,086.57	-
大连港屿物 流供应链有 限公司	35,862,483.68	-	-	-	950,143.68	-	-	-	-	-	36,812,627.36	-
大连港中石 油国际码头 有限公司	202,617,909.78	-	-	-	10,984,928.19	-	-	- 25,000,000.00	-	-	188,602,837.97	-
大连中联理 货有限公司	3,917,304.37	-	-	-	545,153.80	-	-13,623.00	-	-	-	4,448,835.17	-

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	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		
大连中油码 头管理有限 公司	16,383,694.37	-	-	-	1,268,285.10	-	-	-3,716,494.38	-	-	13,935,485.09	-
辽宁电子口 岸有限责任 公司	5,800,102.44	-	-	-	-943,360.75	-	-	-	-	-	4,856,741.69	-
小计	1,098,202,147.63	26,058,032.40	-	-	19,084,481.10	-	885,838.94	-38,716,494.38	-	-	1,079,455,973.29	26,058,032.40
二、联营企业												
鞍钢营口港 务有限公司	194,789,045.56	-	-	-	5,146,250.21	-	-35,478.01	-	-	-	199,899,817.76	-
大连普集仓 储设施有限 公司	98,675,425.58	-	-	-	166,652.88	-	-	-	-	-	98,842,078.46	-
大连万鹏港 口工程检测 有限公司	3,829,568.84	-	-	-	827,147.30	-	-	-	-	-	4,656,716.14	-
大连北方油 品储运有限 公司	67,159,992.23	-	-	-	654,471.22	-	81,781.89	-	-	-	67,896,245.34	-
大连汽车码 头有限公司	180,861,707.75	-	-	-	3,525,603.21	-	177,421.19	-	-	-	184,564,732.15	-
大连胜狮国 际集装箱有 限公司	46,049,942.53	-	-	-	3,037,014.63	-	-	-	-	-	49,086,957.16	-
大连中石油 国际储运有	56,931,510.23	-	-	-	12,395,656.10	-	51,870.96	-	-	-	69,379,037.29	-

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	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		
限公司												
国家管网集团大连液化天然气有限公司	604,886,955.45	-	-	-	1,935,382.17	-	-744,649.77	-	-	-	606,077,687.85	-
太仓兴港拖轮有限公司	9,942,579.64	-	-	-	909,681.50	-	80,785.63	-2,142,855.00	-	-	8,790,191.77	
中海港联航运有限公司	52,785,171.40	13,762,381.20	-	-	253,354.28	-	-	-	-	-	53,038,525.68	13,762,381.20
中世国际物流有限公司	144,243,240.40	-	-	-	4,140,571.89	-	-	-	-	-	148,383,812.29	-
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	221,299,527.38	-	-	-	3,996,940.89	-	468,436.56	-	-	-	225,764,904.83	-
小计	1,681,454,666.99	13,762,381.20	-	-	36,988,726.28	-	80,168.45	-2,142,855.00	-	-	1,716,380,706.72	13,762,381.20
合计	2,779,656,814.62	39,820,413.60	-	-	56,073,207.38	-	966,007.39	-40,859,349.38	-	-	2,795,836,680.01	39,820,413.60

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

长期股权投资减值准备变动如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

中海港联航运有限公司	13,762,381.20	-	-	13,762,381.20
大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司	10,060,214.03	-	-	10,060,214.03
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	7,529,353.34	-	-	7,529,353.34
合计	39,820,413.60	-	-	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。其中：

对于大连集龙物流有限公司和大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司的长期股权投资的可收回金额，按公允价值减去处置费用后的净额确定。即：公允价值采用市场法，处置费用为与处置资产相关的费用，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，确定评估单价。

对于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的可收回金额，按预计未来现金流量的现值确定。即：以 5 年预测期，以未来业务量、预算毛利率、折现率为关键参数，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。

2026 年 1-6 月，长期股权投资无进一步减值迹象，未进行减值测试。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐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
无。

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	133,493,298.85	-	-	-	-6,601,963.51	-	126,891,335.34	-	74,047,701.34	-	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	34,797,112.13	-	-	-	-764,225.03	-	34,032,887.10	-	-	-25,967,112.90	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	3,232,434.21	-	-	-	-1,195,448.86	-	2,036,985.35	232,000.00	1,402,385.35	-	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	7,549,606.70	-	-	-	-1,321,815.14	-	6,227,791.56	-	4,327,734.06	-	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	13,527,800.08	-	-	-	-807,272.27	-	12,720,527.81	-	-	-3,463,872.19	非交易性权益工具、可预见的未来不会出售
合计	192,600,251.97	-	-	-	-10,690,724.81	-	181,909,527.16	232,000.00	79,777,820.75	-29,430,985.09	/

(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

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	159,724,640.45	62,802,880.20	90,260,783.29	-	312,788,303.94
2.本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 存货\固定资产\在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4.期末余额	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	92,608,453.41	19,128,678.03	56,428,088.37	-	168,165,219.81
2.本期增加金额	1,821,108.58	743,222.33	1,924,234.44	-	4,488,565.35
(1) 计提或摊销	1,821,108.58	743,222.33	1,924,234.44	-	4,488,565.35
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4.期末余额	94,429,561.99	19,871,900.36	58,352,322.81	-	172,653,785.16
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	65,295,078.46	42,930,979.84	31,908,460.48	-	140,134,518.78
2.期初账面价值	67,116,187.04	43,674,202.17	33,832,694.92	-	144,623,084.13

(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	29,585,031,098.53	30,500,244,135.62
固定资产清理	16,091,307.33	18,933,731.78
合计	29,601,122,405.86	30,519,177,867.40

其他说明：

无。

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	3,715,149,760.65	38,651,722,147.22	4,149,285,249.08	13,603,593,089.80	60,119,750,246.75
2.本期增加金额	708,100.45	30,876,765.88	5,975,221.24	20,861,582.55	58,421,670.12
（1）购置	-	-	5,975,221.24	11,752,942.65	17,728,163.89
（2）在建工	708,100.45	30,876,765.88	-	9,108,639.90	40,693,506.23

程转入					
(3) 企业合 并增加					
3.本期 减少金 额	-	6,482,103.66	34,939,855.62	26,244,065.47	67,666,024.75
(1) 处置或 报废	-	1,756,891.04	34,939,855.62	26,244,065.47	62,940,812.13
(2) 企业合 并减少	-	4,725,212.62	-	-	4,725,212.62
4.期末 余额	3,715,857,861.10	38,676,116,809.44	4,120,320,614.70	13,598,210,606.88	60,110,505,892.12
二、累计折旧					
1.期初 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
2.本期 增加金 额	81,382,235.77	511,874,728.12	83,821,726.21	290,763,749.49	967,842,439.59
(1) 计提	81,382,235.77	511,874,728.12	83,821,726.21	290,763,749.49	967,842,439.59
3.本期 减少金 额	-	3,808,596.40	33,194,387.41	24,870,773.32	61,873,757.13
(1) 处置或 报废	-	1,670,900.72	33,194,387.41	24,870,773.32	59,736,061.45
(2) 企业合 并减少	-	2,137,695.68	-	-	2,137,695.68
4.期末 余额	1,840,517,549.54	15,688,850,724.80	2,778,127,026.63	10,099,866,103.50	30,407,361,404.47
三、减值准备					
1.期初 余额	4,795,411.08	113,190,254.28	-	127,723.76	118,113,389.12
2.本期 增加金 额					
(1) 计提					
3.本期 减少金 额					
(1) 处置或 报废					
4.期末 余额	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	1,870,544,900.48	22,874,075,830.36	1,342,193,588.07	3,498,216,779.62	29,585,031,098.53
2.期初 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) 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	40,691,614.03
港口及码头设施	693,571,880.13
汽车及船舶	493,208,160.22
机器设备、家具、器具及其他设备	145,436,981.80
合计	1,372,908,636.18

(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	644,909,290.76	正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

☐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。其中：

对于黑龙江绥穆大连港物流有限公司（包括固定资产和无形资产）的长期资产的可收回金额，按公允价值减去处置费用后的净额确定。即：公允价值采用市场法，处置费用为与处置资产有关的费用，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，确定评估单价。

大连集发环渤海集装箱运输有限公司（包括固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产）、大连集发船舶管理有限公司（包括固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产）的长期资产的可收回金额，按预计未来现金流量的现值确定。即：以 5 年预测期，以未来业务量、预算毛利率、折现率为关键参数，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。

2026 年 1-6 月，本集团长期资产无进一步减值迹象，未进行减值测试。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐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：

无。

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	5,354,068.58
港口及码头设施	3,610,566.74	3,560,327.22
汽车及船舶	1,316,849.12	676,126.17
机器设备、家具、器具及其他设备	5,809,822.89	9,343,209.81
合计	16,091,307.33	18,933,731.78

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	3,001,368,911.46	2,985,000,236.91
工程物资	37,926,871.47	37,926,871.47
合计	3,039,295,782.93	3,022,927,108.38

其他说明：

无。

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	762,482,264.96	43,887,620.81	718,594,644.15
大窑湾二期13-16#泊位	724,419,611.33	-	724,419,611.33	724,419,611.33	-	724,419,611.33

19-21#泊位在建工程	511,923,879.93	96,566,868.62	415,357,011.31	511,923,879.93	96,566,868.62	415,357,011.31
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	731,612,163.53	6,026,736.00	725,585,427.53	715,243,488.98	6,026,736.00	709,216,752.98
合计	3,190,279,863.69	188,910,952.23	3,001,368,911.46	3,173,911,189.14	188,910,952.23	2,985,000,236.91

(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	718,594,644.15	-	-	-	718,594,644.15	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	724,419,611.33	-	-	-	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	415,357,011.31	-	-	-	415,357,011.31	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	303,156,594.38	-	-	-	303,156,594.38	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	1,757,237,095.61	709,216,752.98	57,525,671.35	40,693,506.23	463,490.57	725,585,427.53	-	-	6,505,300.00	-	-	-
合计	11,812,460,295.61	2,985,000,236.91	57,525,671.35	40,693,506.23	463,490.57	3,001,368,911.46	/	/	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	43,887,620.81	-	-	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	188,910,952.23	-	-	188,910,952.23	/

(4) 在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

其他说明

√适用 □不适用

由于在建工程多年无实质性进展，本集团 2025 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，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。

2026 年 1-6 月，在建工程无进一步减值迹象，未进行减值测试。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□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

无。

工程物资

√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
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

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

(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。

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：

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	108,777,437.55	3,656,361,735.82	-	10,008,350.67	1,660,002,792.41	5,435,150,316.45
2.本期增加金额	75,518,660.78	-	-	120,674.79	-	75,639,335.57
租入	75,518,660.78	-	-	120,674.79	-	75,639,335.57
3.本期减少金额	66,616,720.67	861,354.75	-	59,331.35	459,234.20	67,996,640.97
租赁变更或终止减少	66,616,720.67	861,354.75	-	59,331.35	459,234.20	67,996,640.97
4.期末余额	117,679,377.66	3,655,500,381.07	-	10,069,694.11	1,659,543,58.21	5,442,793,011.05
二、累计折旧						
1.期初余额	23,752,214.83	896,954,811.70	-	2,576,465.81	386,269,962.27	1,309,553,454.61
2.本期增加金额	5,014,539.14	83,030,317.32	-	380,782.95	28,020,308.14	116,445,947.55
(1)计提	5,014,539.14	83,030,317.32	-	380,782.95	28,020,308.14	116,445,947.55
3.本期减少金额	9,446,979.94	59,331.35	-	-	31,825.42	9,538,136.71
(1)处置						
4.期末余额	19,319,774.03	979,925,797.67	-	2,957,248.76	414,258,444.99	1,416,461,265.45
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	98,359,603.63	2,675,574,583.40	-	7,112,445.35	1,245,285,113.22	4,026,331,745.60
2.期初账面价值	85,025,222.72	2,759,406,924.12	-	7,431,884.86	1,273,732,830.14	4,125,596,861.84

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

由于资产的经济绩效已经低于预期，本集团 2025 年度已对存在减值迹象的使用权资产进行了减值测试，本期未发现存在进一步的减值迹象，未对使用权资产进行减值测试。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐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：

无。

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	7,128,100,238.72	440,669,236.93	407,216,152.62	46,890,426.15	-	-	8,022,876,054.42
2.本期增加金额	-	853,490.57	-	-	-	-	853,490.57
(1)购置	-	390,000.00	-	-	-	-	390,000.00
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
(4)在建工程转入	-	463,490.57	-	-	-	-	463,490.57
3.本期减少金额	8,071,612.00	1,347,906.85	-	13,890,000.00	-	-	23,309,518.85
(1)处置	-	1,347,906.85	-		-	-	1,347,906.85
(2)企业合并减少	8,071,612.00	-	-	13,890,000.00	-	-	21,961,612.00
4.期末余额	7,120,028,626.72	440,174,820.65	407,216,152.62	33,000,426.15	-	-	8,000,420,026.14

二、累计摊销							
1.期初余额	1,525,095,632.75	278,338,938.87	179,812,865.78	46,116,526.72	-	-	2,029,363,964.12
2.本期增加金额	86,593,293.44	14,724,955.39	4,660,184.40	43,396.20	-	-	106,021,829.43
(1) 计提	86,593,293.44	14,724,955.39	4,660,184.40	43,396.20	-	-	106,021,829.43
3.本期减少金额	3,090,354.98	1,347,906.85	-	13,890,000.00	-	-	18,328,261.83
(1)处置	-	1,347,906.85	-	-	-	-	1,347,906.85
(2)企业合并减少	3,090,354.98	-	-	13,890,000.00	-	-	16,980,354.98
4.期末余额	1,608,598,571.21	291,715,987.41	184,473,050.18	32,269,922.92	-	-	2,117,057,531.72
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	5,511,430,055.51	148,458,833.24	222,743,102.44	730,503.23	-	-	5,883,362,494.42
2.期初账面价值	5,603,004,605.97	162,330,298.06	227,403,286.84	773,899.43	-	-	5,993,512,090.30

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

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。

2026 年 1-6 月，无形资产无进一步减值迹象，未进行减值测试。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐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

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	-	6,218,460.29	323,073,864.02

(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	107,761,221.49	-	6,218,460.29	101,542,761.20

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☒适用 ☐不适用

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

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

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

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。

于 2026 年 3 月，本集团之子公司大连集装箱码头物流有限公司由于被管理人接管，不再纳入本集团合并范围，相应转出商誉及商誉减值准备。

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(关键参数包括未来业务量、预算毛利率和折现率)，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	0.00%	3.80%	2.00%

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	1,452,460.17	-	363,297.72	-	1,089,162.45
房屋装修	4,863,734.41	-	1,894,817.50	-	2,968,916.91
环境改造费	12,300,753.86	-	598,916.70	-	11,701,837.16
泊位疏浚工程费	32,030,128.31	-	15,007,275.66	-	17,022,852.65
资产维修费	21,102,047.10	-	1,652,901.90	-	19,449,145.20
其他	3,281,466.01	-	347,592.18	-	2,933,873.83
合计	75,030,589.86	-	19,864,801.66	-	55,165,788.20

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	490,937,238.40	122,734,309.60	429,361,267.28	107,340,316.82
内部交易未实现利润	540,620,895.56	135,155,223.89	544,006,053.68	136,001,513.42
可抵扣亏损				
租赁负债	4,560,332,182.84	1,140,083,045.71	4,646,527,424.36	1,161,631,856.09

固定资产折旧	1,345,476,992.64	336,369,248.16	1,375,531,422.80	343,882,855.70
企业合并/业务合并	290,981,141.52	72,745,285.38	293,108,130.88	73,277,032.72
递延收益	155,406,931.00	38,851,732.75	150,587,326.60	37,646,831.65
其他权益工具投资公允价值变动	3,463,872.24	865,968.06	2,656,599.96	664,149.99
其他	4,272,498.64	1,068,124.66	662,699.88	165,674.97
合计	7,391,491,752.84	1,847,872,938.21	7,442,440,925.44	1,860,610,231.36

(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	53,810,707.79	13,452,676.93	63,694,160.32	15,923,540.08
使用权资产	4,030,788,640.27	1,007,697,160.07	4,111,308,842.35	1,027,827,210.59
企业合并/业务合并	2,647,486,717.12	661,871,679.28	2,721,387,991.64	680,346,997.91
固定资产折旧	232,098,550.72	58,024,637.68	245,771,936.88	61,442,984.22
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	24,163,230.60	6,040,807.65	25,253,236.93	6,313,309.23
合计	7,139,911,861.58	1,784,977,965.38	7,318,980,183.20	1,829,745,045.80

(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	-1,595,904,015.34	251,968,922.87	-1,602,843,399.33	257,766,832.03
递延所得税负债	-1,595,904,015.34	189,073,950.04	-1,602,843,399.33	226,901,646.47

(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	262,438,209.67	286,073,210.26
可抵扣亏损	890,793,331.77	887,527,225.32
合计	1,153,231,541.44	1,173,600,435.58

(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
----	------	------	----

2026	35,889,865.81	39,016,967.55	
2027	152,580,728.05	177,396,463.22	
2028	236,391,079.18	258,505,718.34	
2029	271,642,637.23	284,897,249.11	
2030	123,668,493.85	127,710,827.10	
2031	70,620,527.65	-	
合计	890,793,331.77	887,527,225.32	/

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	-	-	-	-	-	-
补偿性资产	-	-	-	-	-	-
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	869,100.00	-	869,100.00	2,479,768.15	-	2,479,768.15
预付土地使用权款	-	-	-	391,993,339.60	-	391,993,339.60
待收回海域使用金	14,490,900.00	-	14,490,900.00	14,490,900.00	-	14,490,900.00
合计	19,472,923.60	-	19,472,923.60	413,076,931.35	-	413,076,931.35

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

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	16,258,876.58	16,258,876.58	冻结	注1	41,213,069.44	41,213,069.44	冻结	注1
应收票	-	-			2,613,270.16	2,613,270.16	其他	

据								
存货								
其中：数 据资源								
固 定 资 产	202,737,054.83	202,737,054.83	抵押	注 2	209,422,479.47	209,422,479.47	抵押	注 2
无 形 资 产	374,360,477.98	374,360,477.98	抵押	注 3	378,999,687.34	378,999,687.34	抵押	注 3
其中：数 据资源								
其 他 流 动资产	-	-			69,652,267.84	69,652,267.84	冻结	
交 易 性 金 融 资 产	-	-			550,000.00	550,000.00	其他	
合 计	593,356,409.39	593,356,409.39	/	/	702,450,774.25	702,450,774.25	/	/

其他说明：

注 1：于 2026 年 6 月 30 日，本集团以 8,617,516.93 元（2025 年 12 月 31 日：11,421,610.62 元）的银行存款作为工程履约保证金。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团以 2,833,624.65 元（2025 年 12 月 31 日：2,961,004.42 元）的银行存款作为工程质量保证金。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团 4,806,735.00 元（2025 年 12 月 31 日：5,205,335.00 元）银行存款因诉讼被法院冻结。

于 2026 年 6 月 30 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（2025 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 2026 年 6 月 30 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 60,796,695.60 元（2025 年 12 月 31 日：62,487,694.98 元）的固定资产进行抵押借款。

于 2026 年 6 月 30 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 141,940,359.23 元（2025 年 12 月 31 日：146,934,784.49 元）的固定资产进行抵押借款。

注 3：于 2026 年 6 月 30 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 44,052,215.99 元（2025 年 12 月 31 日：44,579,704.19 元）的无形资产进行抵押借款。

于 2026 年 6 月 30 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 330,308,261.99 元（2025 年 12 月 31 日：334,419,983.15 元）的无形资产进行抵押借款。

32、 短期借款

(1) 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐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

☐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	87,367,321.76	86,322,260.64
采购商品款	10,522,508.46	8,221,019.75
采购辅助材料款	183,079,211.10	212,929,915.58
合计	280,969,041.32	307,473,195.97

(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

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	212,439,694.67	75.61	247,914,770.66	80.62
1至2年(含2年)	25,939,163.12	9.23	36,704,469.40	11.94
2至3年(含3年)	31,384,393.81	11.17	17,948,176.48	5.84
3年以上	11,205,789.72	3.99	4,905,779.43	1.60
合计	280,969,041.32	100.00	307,473,195.97	100.00

37、 预收款项

(1) 预收账款项列示

☒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	4,643,458.10	4,794,958.42
其他	1,580,640.22	243,095.52
合计	6,224,098.32	5,038,053.94

(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

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6,065,734.87	97.46	4,879,690.49	96.86
1 至 2 年（含 2 年）	—	—	3,500.00	0.07
2 至 3 年（含 3 年）	3,500.00	0.05	—	—
3 年以上	154,863.45	2.49	154,863.45	3.07
合计	6,224,098.32	100.00	5,038,053.94	100.00

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	238,275,505.46	254,235,268.18
运费	2,683,357.95	2,743,613.07
其他	26,148,590.94	31,920,437.19
合计	267,107,454.35	288,899,318.44

(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

本期确认的包括在年初合同负债账面价值中的收入金额为 242,747,554.36 元，包括作业包干费及港杂费收入 226,569,275.10 元，运费收入 2,645,247.82 元以及其他合同相关的收入 13,533,031.44 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。本期末合同负债减少 21,791,864.09 元，主要系本期末散粮码头、散杂货码头及相关物流业务分部预收款项减少所致。

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	431,414,838.26	1,033,134,504.02	1,195,758,186.25	268,791,156.03
二、离职后福利-设定提存计划	932,744.17	155,799,701.12	140,598,913.41	16,133,531.88

三、辞退福利	771,000.00	690,348.52	1,427,348.52	34,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	433,118,582.43	1,189,624,553.66	1,337,784,448.18	284,958,687.91

(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	391,362,910.80	810,340,345.89	959,342,813.72	242,360,442.97
二、职工福利费	-	38,851,402.05	38,851,402.05	-
三、社会保险费	9,410,929.80	79,984,574.41	84,348,873.07	5,046,631.14
其中：医疗保险费	8,759,860.78	64,027,943.80	68,149,971.99	4,637,832.59
工伤保险费	30,139.98	7,031,588.57	7,038,663.83	23,064.72
生育保险费	620,929.04	6,605,643.23	6,840,838.44	385,733.83
其他	-	2,319,398.81	2,319,398.81	-
四、住房公积金	44,756.00	87,716,407.90	87,701,233.90	59,930.00
五、工会经费和职工教育经费	5,102,991.06	14,039,131.99	16,040,342.72	3,101,780.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	25,493,250.60	2,202,641.78	9,473,520.79	18,222,371.59
合计	431,414,838.26	1,033,134,504.02	1,195,758,186.25	268,791,156.03

(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	136,071,739.90	136,336,085.02	336,688.88
2、失业保险费	31,710.17	4,240,946.01	4,262,828.39	9,827.79
3、企业年金缴费	300,000.00	15,487,015.21	-	15,787,015.21
合计	932,744.17	155,799,701.12	140,598,913.41	16,133,531.88

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	25,070,655.50	7,617,718.34
消费税		
营业税		
企业所得税	98,247,006.60	140,166,115.04
个人所得税	634,228.56	2,612,597.90
城市维护建设税	1,294,144.31	403,267.34
教育费附加	1,029,710.59	347,028.66
其他税费	17,932,411.36	21,298,801.98
合计	144,208,156.92	172,445,529.26

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	168,020,541.55	228,879,916.55
应付股利	682,553,500.43	228,879,052.06
其他应付款	636,182,660.98	682,667,549.78
合计	1,486,756,702.96	1,140,426,518.39

(2) 应付利息

√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		
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		
分期付息到期还本的企业间借款利息	168,020,541.55	228,879,916.55
合计	168,020,541.55	228,879,916.55

逾期的应付利息：

√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	168,020,541.55	资金紧张
合计	168,020,541.55	/

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√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-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	1,456,335.52
应付股利-日邮大件散货运输公司	1,165,068.40	1,165,068.40
应付股利-鞍山钢铁集团有限公司	12,832,857.12	-
应付股利-营口港务集团有限公司	197,802,891.34	-
应付股利-大连港集团有限公司	176,795,268.74	-
应付股利-群力国际有限公司	77,641,449.60	-
应付股利-布罗德福国际有限公司	24,491,515.48	-
应付股利-攀钢集团有限公司	20,024,012.64	-
应付股利-辽宁港湾产融投资集团有限公司	1,925,054.27	-
应付股利-大连市融源资产管理有限责任公司	1,127,074.52	-
应付股利-其他 A 股持有人	136,760,053.69	-
应付股利-其他 H 股持有人	24,752,364.89	-
应付股利-新加坡大连港口投资私人有限公司	-	110,443,694.14

应付股利-中海码头发展有限公司	-	46,683,699.95
应付股利-日本邮船株式会社	-	29,097,665.56
应付股利-中远海运港口（大连）有限公司	-	18,478,079.60
应付股利-中远海运港口发展有限公司	-	15,547,073.87
应付股利-大连凌峰能源有限公司	-	227,880.80
合计	682,553,500.43	228,879,052.06

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 2026 年 6 月 30 日，超过 1 年的应付股利余额为 7,429,973.78 元（2025 年 12 月 31 日：7,429,973.78 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	301,978,539.25	391,139,666.77
土地补偿款	-	7,500,000.00
押金及保证金	133,213,443.92	112,726,695.93
其他	200,990,677.81	171,301,187.08
合计	636,182,660.98	682,667,549.78

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	130,686,665.59	未满足支付条件
押金及保证金	13,863,557.91	未满足支付条件
其他	40,456,832.44	未满足支付条件
合计	185,007,055.94	/

其他说明：
☒适用 ☐不适用

账龄	期末余额（未经审计）		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	298,356,821.43	46.9	356,071,334.14	52.16
1 至 2 年（含 2 年）	141,214,017.94	22.2	82,463,464.06	12.08
2 至 3 年（含 3 年）	23,389,483.06	3.67	19,441,928.23	2.85
3 年以上	173,222,338.55	27.23	224,690,823.35	32.91
合计	636,182,660.98	100	682,667,549.78	100

42、 持有待售负债
☐适用 ☒不适用

43、 一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
----	------	------

一年内到期的长期借款	77,099,396.51	118,431,679.32
一年内到期的应付债券	713,166,585.91	28,005,342.47
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	165,338,011.30	161,883,198.50
合计	955,603,993.72	308,320,220.29

其他说明：

无。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
作业包干费	56,737,436.20	56,737,436.20
待转增值税销项税	14,095,535.78	14,701,850.52
已背书未到期应收票据	-	2,613,270.16
合计	70,832,971.98	74,052,556.88

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

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。

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	3,475,941,021.51	3,576,144,410.43
保证借款		
信用借款	923,091,375.00	927,653,668.89
减：一年内到期的长期借款	77,099,396.51	118,431,679.32
合计	4,321,933,000.00	4,385,366,400.00

长期借款分类的说明：

于2026年6月30日，上述借款的年利率为2.24%-2.98%（2025年12月31日：2.24%-2.98%）。

其他说明

√适用 □不适用

期末金额中前五名长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					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	-	1,374,999,666.73	-	1,399,999,733.40
中国工商银行大连二七广场支行营业部	2024年11月1日	2044年10月30日	人民币	2.98	-	577,092,146.00	-	586,379,118.00
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	-	432,666,666.65	-	440,533,333.32
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	-	355,007,854.00	-	360,720,882.00
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	-	328,500,000.00	-	329,000,000.00

长期借款到期日分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期（含 1 年）	77,099,396.51	118,431,679.32
2 年内到期（含 2 年）	63,433,400.00	126,866,800.00
3 到 5 年内到期（含 3 年和 5 年）	1,334,600,400.00	1,334,600,400.00
5 年以上	2,923,899,200.00	2,923,899,200.00
合计	4,399,032,396.51	4,503,798,079.32

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	299,684,930.47	999,133,182.99
合计	299,684,930.47	999,133,182.99

(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)	100.0 0	2.81	2024 年1 月10 日	3年	700,0 00,00 0.00	718,6 38,69 1.64	-	9,700 ,273. 98	235,9 76.47	19,67 0,000 .00	708,9 04,94 2.09	否
公司债券 (注)	100.0 0	3.05	2024 年1 月10 日	5年	300,0 00,00 0.00	308,4 99,83 3.82	-	4,537 ,397. 25	59,34 3.22	9,150 ,000. 00	303,9 46,57 4.29	否
减： 一年内到 期的应 付债券	-	-	-	-	-	28,00 5,342 .47	-	-	-	-	713,1 66,58 5.91	否
合计	/	/	/	/	1,000 ,000. 000.0 0	999,1 33,18 2.99	-	14,23 7,671 .23	295,3 19.69	28,82 0,000 .00	299,6 84,93 0.47	/

注：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	8,110,553,479.87	8,287,499,871.93
未确认融资费用	-3,515,878,706.52	-3,625,551,044.24
减：一年内到期的租赁负债	-165,338,011.30	-161,883,198.50
合计	4,429,336,762.05	4,500,065,629.19

其他说明：

项目	期末余额	年初余额
资产负债表日后第 1 年	396,220,339.52	396,311,247.84
资产负债表日后第 2 年	390,286,756.39	392,324,162.04
资产负债表日后第 3 年	383,850,803.63	384,157,342.75
以后年度	6,940,195,580.33	7,114,707,119.30
合计	8,110,553,479.87	8,287,499,871.93

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：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权回购款	17,500,000.00	17,500,000.00
合计	17,500,000.00	17,500,000.00
减：一年内到期的长期应付款		
一年后到期的长期应付款	17,500,000.00	17,500,000.00

其他说明：

国开发展基金有限公司对本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 日起负有将国开发展基金有限公司持有的股份按增资前持股比例无条件回购的义务，本集团针对该回购义务相应确认长期应付款。

长期应付款到期日分析如下：

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期（含 1 年）		
2 年内到期（含 2 年）		
3 到 5 年内到期（含 3 年和 5 年）	3,500,000.00	3,500,000.00
5 年以上	14,000,000.00	14,000,000.00
合计	17,500,000.00	17,500,000.00

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	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	/

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，截至2025年末余额139,658,538.56元，因大连集装箱码头物流有限公司本期被法院指定清算组接管，不再纳入合并报表范围，预计负债随之减少。

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	543,665,023.73	6,196,000.00	16,428,033.75	533,432,989.98	/
合计	543,665,023.73	6,196,000.00	16,428,033.75	533,432,989.98	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、 其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

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	23,571,767,213.00	-	-	-	-	-	23,571,767,213.00

人民币普通股	18,413,051,214.00	-	-	-	-	-	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：

于2026年6月30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（2025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）	8,585,466,120.03	5,771,354.36	-	8,591,237,474.39
其他资本公积	176,323,225.84	966,007.39	-	177,289,233.23
合计	8,761,789,345.87	6,737,361.75	-	8,768,526,707.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团之子公司营口新港矿石码头有限公司本期因减资，实缴比例变更为与认缴比例一致，导致本集团按新增持股比例持续计算的净资产相应增加。

本集团投资的合营和联营企业于本期专项储备变动等，导致本集团资本公积增加966,007.39元（2025年：906,751.60元）。

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减： 前期计 入其他 综合收 益当期 转入留 存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	44,953,205.66	10,690,724.81	-	-	2,672,681.22	7,793,896.93	224,146.66	37,159,308.73
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减： 前期计 入其他 综合收 益当期 转入留 存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
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	44,953,205 .66	- 10,690,724 .81	-	-	- 2,672,681 .22	- 7,793,896. 93	- 224,146. 66	37,159,30 8.73
企 业 自 身 信 用 风 险 公 允								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减： ：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	59,616,582.49	-	59,616,582.49	-	-	- 59,616,582.49	-	-
其中：权益法下可转损益的其他综合								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减： 前期计 入其他 综合收 益当期 转入留 存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
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								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减： 前期计 入其他 综合收 益当期 转入留 存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
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	59,616,582.49	-	59,616,582.49	-	-	59,616,582.49	-	-
其他综合收益合计	104,569,788.15	10,690,724.81	59,616,582.49	-	2,672,681.22	67,410,479.42	224,146.66	37,159,308.73

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	155,652,172.78	44,460,424.53	24,404,867.71	175,707,729.60
合计	155,652,172.78	44,460,424.53	24,404,867.71	175,707,729.60

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	1,874,098,016.38	-	-	1,874,098,016.38
任意盈余公积	620,468.49	-	-	620,468.49
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,874,718,484.87	-	-	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：

无。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	5,874,390,493.14	5,280,547,190.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,874,390,493.14	5,280,547,190.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	884,905,146.37	1,306,790,239.41
减：提取法定盈余公积	-	149,581,700.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	674,152,542.29	563,365,236.39
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,085,143,097.22	5,874,390,493.14

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 2026 年 3 月 26 日召开的董事会决议，2025 年度利润分配以总股本 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），共计派

发现金股利 674, 152, 542. 29 元（含税）。上述股利分配方案已经本公司于 2026 年 6 月 26 日召开的股东会批准。

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	5, 191, 696, 147. 23	3, 525, 820, 757. 51	5, 533, 429, 725. 85	3, 694, 636, 823. 95
其他业务	157, 945, 950. 33	197, 762, 986. 58	159, 244, 936. 55	204, 288, 058. 53
合计	5, 349, 642, 097. 56	3, 723, 583, 744. 09	5, 692, 674, 662. 40	3, 898, 924, 882. 48

(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	24, 592. 36	5, 885. 46	15, 399. 84	10, 606. 85	16, 307. 18	16, 719. 3	9, 349. 83	11, 261. 05	39, 546. 84	42, 586. 43	20, 283. 37	11, 640. 83	-	-	-	-	36, 275. 64	22, 707. 56
劳务或服务	1, 803, 221. 04	1, 037, 894. 18	61, 439. 01	47, 599. 38	1, 846, 556. 28	1, 355, 664. 73	33, 407. 48	26, 526. 18	60, 577. 4	59, 106. 28	43, 802. 33	28, 472. 06	25, 033. 86	19, 488. 71	25, 308. 69	36, 093. 1	5, 147, 367. 48	3, 534, 096. 88
其他	37, 546. 87	23, 622. 95	10, 638. 93	6, 017. 39	9, 264. 70	1, 316. 78	3, 641. 59	2, 609. 02	10, 935. 17	10, 471. 86	38, 066. 87	5, 677. 82	2, 741. 56	2, 246. 67	53, 855. 16	11, 440. 78	16, 998. 40	16, 678. 79
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	1,840,792.229.05	1,061,526.298.96	639,954,290.42	492,615,452.54	1,855,984,439.58	1,356,997,504.02	339,058,164.26	267,886,562.25	72,051,816.21	70,379,315.34	49,414,975.20	30,179,009.81	28,064,800.24	21,771,229.38	79,586,605.60	15,061,639.079	5,349,642,097.56	3,723,583,744.09

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	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	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	通常在物流服务完成且客户确认后支付；对于新客户，通常需要预付	不适用	不适用	不适用	不适用
工程建造与监理服务	提供服务的时间	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521,440,373.09元，其中：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
2026年1-6月	183,961,166.01	123,099,346.44	158,894,514.38	55,485,346.26	521,440,373.09
2025年	357,101,391.95	71,212,488.06	25,107,813.00	9,899,801.99	463,321,495.00

(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：

2026 年 1-6 月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	36,275,664.51	-	-	36,275,664.51
在某一时段内转让				
物流服务收入	-	227,731,816.13	-	227,731,816.13
工程施工及监理收入	-	14,716,670.83	-	14,716,670.83
运输收入	-	602,336,670.33	-	602,336,670.33
港口作业业务	-	4,067,865,117.81	-	4,067,865,117.81
港务管理收入	-	162,838,174.51	-	162,838,174.51
理货收入	-	29,650,745.03	-	29,650,745.03
信息服务收入	-	38,426,869.41	-	38,426,869.41
其他	-	3,801,422.60	53,201,499.00	57,002,921.60
其他				
租赁业务	-	-	112,797,447.40	112,797,447.40
合计	36,275,664.51	5,147,367,486.65	165,998,946.40	5,349,642,097.56

主要经营地区	商品	劳务或服务	其他	合计
中国境内	36,275,664.51	5,147,367,486.65	165,998,946.40	5,349,642,097.56
合计	36,275,664.51	5,147,367,486.65	165,998,946.40	5,349,642,097.56

2025 年 1-6 月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	32,386,007.04	-	-	32,386,007.04
在某一时段内转让				
物流服务收入	-	293,315,008.17	-	293,315,008.17
工程施工及监理收入	-	31,053,776.95	-	31,053,776.95

报告分部	商品	劳务或服务	其他	合计
运输收入	-	574,025,810.75	-	574,025,810.75
港口作业业务	-	4,368,711,762.83	-	4,368,711,762.83
港务管理收入	-	158,885,024.22	-	158,885,024.22
理货收入	-	28,813,232.82	-	28,813,232.82
信息服务收入	-	27,222,468.17	-	27,222,468.17
其他	-	3,895,756.33	47,365,162.69	51,260,919.02
其他				
租赁业务	-	-	127,000,652.43	127,000,652.43
合计	32,386,007.04	5,485,922,840.24	174,365,815.12	5,692,674,662.40

主要经营地区	商品	劳务或服务	其他	合计
中国境内	32,386,007.04	5,485,922,840.24	174,365,815.12	5,692,674,662.40
合计	32,386,007.04	5,485,922,840.24	174,365,815.12	5,692,674,662.40

2026 年 1-6 月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	22,707,256.42	-	-	22,707,256.42
在某一时段内转让				
物流服务收入	-	210,636,271.84	-	210,636,271.84
工程施工及监理收入	-	22,405,597.06	-	22,405,597.06
运输收入	-	516,643,148.15	-	516,643,148.15
港口作业业务	-	2,615,931,227.86	-	2,615,931,227.86
港务管理收入	-	126,687,571.48	-	126,687,571.48
理货收入	-	17,174,642.24	-	17,174,642.24
信息服务收入	-	24,617,666.25	-	24,617,666.25
其他	-	-	80,006,991.75	80,006,991.75
其他				
租赁业务	-	-	86,773,371.04	86,773,371.04
合计	22,707,256.42	3,534,096,124.88	166,780,362.79	3,723,583,744.09

主要经营地区	商品	劳务或服务	其他	合计
中国境内	22,707,256.42	3,534,096,124.88	166,780,362.79	3,723,583,744.09

主要经营地区	商品	劳务或服务	其他	合计
合计	22,707,256.42	3,534,096,124.88	166,780,362.79	3,723,583,744.09

2025 年 1-6 月（未经审计）

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	978,967.77	-	-	978,967.77
在某一时段内转让				
物流服务收入	-	303,223,555.20	-	303,223,555.20
工程施工及监理收入	-	26,134,693.31	-	26,134,693.31
运输收入	-	516,006,232.47	-	516,006,232.47
港口作业业务	-	2,742,111,281.05	-	2,742,111,281.05
港务管理收入	-	124,873,929.14	-	124,873,929.14
理货收入	-	14,119,551.24	-	14,119,551.24
信息服务收入	-	21,226,571.12	-	21,226,571.12
其他	-	-	10,986,538.23	10,986,538.23
其他				
租赁业务	-	-	139,263,562.95	139,263,562.95
合计	978,967.77	3,747,695,813.53	150,250,101.18	3,898,924,882.48

主要经营地区	商品	劳务或服务	其他	合计
中国境内	978,967.77	3,747,695,813.53	150,250,101.18	3,898,924,882.48
合计	978,967.77	3,747,695,813.53	150,250,101.18	3,898,924,882.48

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	6,594,162.82	5,067,274.97
教育费附加	4,732,646.51	3,625,714.46
资源税	638,744.40	617,720.40
房产税	23,312,006.38	14,890,133.55
土地使用税	40,013,175.50	37,008,195.58
车船使用税	190,827.39	177,309.49
印花税	2,052,676.03	2,616,448.08
其他	3,361,496.07	3,114,006.40
合计	80,895,735.10	67,116,802.93

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	-	283,018.87
合计	-	283,018.87

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	267,871,576.08	238,034,049.48
劳务费	5,535,749.31	9,041,697.04
折旧及摊销	30,621,164.09	31,143,992.31
业务招待费	4,234,316.46	6,137,500.70
办公费	1,508,606.78	1,834,248.95
聘请中介机构费用	3,826,393.14	3,698,506.94
财产保险费	2,141,517.38	2,128,696.27
水电能源消耗费	667,558.44	839,845.53
电话费及网络使用费	1,088,082.86	1,282,558.00
汽车费用	5,025,461.83	5,459,141.79
其他	36,763,844.22	29,161,732.64
合计	359,284,270.59	328,761,969.65

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	5,810,247.01	4,440,820.44
其他	2,823,230.03	-
合计	8,633,477.04	4,440,820.44

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	193,905,052.06	236,729,910.64
其中：租赁负债利息费用	117,840,801.30	121,573,587.30
银行及其他借款	61,531,259.84	73,959,809.96
债券利息	14,532,990.92	41,196,513.38
减：利息收入	30,460,935.45	28,592,728.68
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	200,550.32	456,913.58

其他	102,706.68	265,804.73
合计	163,747,373.61	208,859,900.27

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
代扣个人所得税手续费	677,336.33	732,554.34
与日常活动相关的政府补助	30,271,332.96	68,850,189.58
合计	30,948,669.29	69,582,743.92

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

与资产相关	16,428,033.75	21,202,678.71
与收益相关	13,843,299.21	47,647,510.87
合计	30,271,332.96	68,850,189.58

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	56,073,207.38	92,263,809.83
处置长期股权投资产生的投资收益	91,750,314.32	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	8,431.60	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	232,000.00	13,501,819.38
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	428,234.12	173,417.70
合计	148,492,187.42	105,939,046.91

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	117,248,990.77	84,455,006.33
其他应收款坏账损失	2,477,227.78	-5,191,563.24
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	-673.39	-
财务担保相关减值损失		
合计	119,725,545.16	79,263,443.09

其他说明：

无。

72、 资产减值损失

□适用 √不适用

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	6,111,598.49	-
使用权资产处置损益	4,324,832.15	1,685,468.73
合计	10,436,430.64	1,685,468.73

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	-	170,219.93	-
保险理赔款	35,899.15	836,725.91	35,899.15
废旧物资处理收入	3,185,533.08	3,706,497.73	3,185,533.08
无需支付的款项	-	1,246,868.68	-
罚没收入	188,859.52	223,492.84	188,859.52
其他	465,144.51	320,729.79	465,144.51
合计	3,875,436.26	6,504,534.88	3,875,436.26

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：

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
与资产相关	-	170,219.93
合计	-	170,219.93

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	337,024.79	35,603.94	337,024.79
其中：固定资产处置损失	337,024.79	35,603.94	337,024.79
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金	4,694,971.56	2,314,933.30	4,694,971.56
其他	1,715,276.20	412,173.20	1,715,276.20
合计	6,747,272.55	2,762,710.44	6,747,272.55

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	311,657,589.32	363,775,513.89
递延所得税费用	-20,717,136.44	-647,410.65
合计	290,940,452.88	363,128,103.24

(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	1,320,228,493.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	330,057,123.34
子公司适用不同税率的影响	-1,650,427.01
调整以前期间所得税的影响	12,960,362.43
非应税收入的影响	-34,873,008.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	177,207.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-134,963.01
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	18,429,234.59

其他	-34,025,075.84
所得税费用	290,940,452.88

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	87,722,763.33	61,907,076.76
收到银行存款利息收入	25,475,607.32	28,592,728.68
收到的保证金及押金	18,007,339.47	7,952,036.67
收到的政府补助	35,894,174.54	29,698,078.50
其他	523,854.06	18,728,080.86
合计	167,623,738.72	146,878,001.47

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	44,763,182.07	107,029,258.84
支付的代垫款	5,410,452.26	4,472,301.18
支付保证金及押金	9,112,975.54	106,420.00
支付存放于金融机构的限制用途资金	1,655,254.67	108,264.49
其他	83,010,902.58	48,661,888.69
合计	143,952,767.12	160,378,133.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回存放于金融机构的限制用途的资金	-	2,619,963.65
合计	-	2,619,963.65

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	-	1,675,917.75
关联方借款	6,730,000.00	-
其他	1,331.20	37,725,197.69
合计	6,731,331.20	39,401,115.44

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	-	156,218,484.94
支付的租赁款	205,130,894.31	161,944,326.45
子公司减资支付给少数股东的现金	231,607,500.00	-
合计	436,738,394.31	318,162,811.39

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	
应付股利	228,879,052.06	-	685,217,108.00	231,542,659.63	-	682,553,500.43
一年内到	308,320,220.29	-	1,063,708,855.32	416,425,081.89	-	955,603,993.72

期的非流动负债						
应付债券	999,133,182.99	-	14,532,990.92	-	713,981,243.44	299,684,930.47
长期借款	4,385,366,400.00	-	57,508,504.77	-	120,941,904.77	4,321,933,000.00
租赁负债	4,500,065,629.19	-	74,721,668.44	-	145,450,535.58	4,429,336,762.05
合计	10,421,764,484.53	-	1,895,689,127.45	647,967,741.52	980,373,683.79	10,689,112,186.67

(4) 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
代收代付款项	当本集团在代理及相关业务中的身份为代理人时，涉及代客户收取或支付款项。	为保持与收入确认匹配，以便投资者更好地理解本集团现金流量与收入、成本的对应关系，本集团按照一贯性原则将代客户收取或支付的款项以净额列报。	按净额列报代客户收取或支付的款项对本集团经营活动产生的现金流量净额无重大影响。

(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	1,029,288,040.47	1,081,371,691.61
加：资产减值准备		
信用减值损失	-119,725,545.16	-79,263,443.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	967,842,439.59	1,002,157,360.91
使用权资产摊销	116,445,947.55	118,870,471.46
无形资产摊销	106,021,829.43	104,394,666.11

长期待摊费用摊销	19,864,801.66	21,586,888.98
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）	-10,436,430.64	-1,685,468.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	337,024.79	35,603.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	193,106,508.04	237,452,628.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-148,492,187.42	-105,939,046.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,999,727.23	95,983,532.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-30,317,620.99	-96,630,943.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,963,928.82	-821,498.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	742,120,016.96	1,568,840,284.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	118,193,597.25	-1,153,182,631.11
其他	40,972,155.92	47,901,737.20
经营活动产生的现金流量净额	3,034,184,233.50	2,841,071,834.72
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	25,310,002.62	9,161,662.00
用票据偿付租赁负债	20,200,000.00	45,098,405.12
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,724,378,591.93	5,223,372,080.46
减：现金的期初余额	6,656,185,332.77	5,248,560,887.43
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	2,068,193,259.16	-25,188,806.97

(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	8,724,378,591.93	6,656,185,332.77
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	8,724,378,591.93	6,656,185,332.77
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	8,724,378,591.93	6,656,185,332.77
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	16,258,876.58	41,213,069.44	详见所有权或使用权受限资产
应收利息	5,365,098.99	379,770.86	已计提但尚未收取的银行及财务公司存款利息
合计	21,623,975.57	41,592,840.30	/

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	3,128,560.07	6.8109	21,308,309.78
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	868,502.25	6.8109	5,915,281.97
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	6,483,263.42	6.8109	44,156,858.83
应付账款			
其中：美元	136,849.31	6.8109	932,066.97
合同负债			
其中：美元			

其他应付款			
其中：美元	10,453,092.84	6.8109	71,194,970.02
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐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 43,066,163.45 元，低价值资产租赁费用 3,566.76 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248,197,057.76(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
经营租赁收入	112,797,447.40	-
合计	112,797,447.40	-

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	125,338,270.04	86,555,414.64
第二年	29,274,797.86	31,105,495.59
第三年	25,480,393.80	28,551,268.23
第四年	21,883,669.47	20,982,536.41
第五年	20,025,363.43	20,496,591.62
五年后未折现租赁收款额总额	105,155,359.43	60,778,000.00

(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。本期与经营租赁相关的收入为 112,797,447.40 元（上年同期：127,000,652.43 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

单位：元 币种：人民币

项目	年初数	合并范围变更影响	本年计提	其他变动	期末余额（未经审计）
坏账准备	267,008,211.76	-3,066,890.28	- 119,725,545.16	440,000.00	144,655,776.32
存货跌价准备	6,057,110.74	-	-	-	6,057,110.74
长期股权投资减值准备	39,820,413.60	-	-	-	39,820,413.60
固定资产减值准备	118,113,389.12	-	-	-	118,113,389.12
在建工程减值准备	251,493,298.14	-	-	-	251,493,298.14
商誉减值准备	107,761,221.49	-6,218,460.29	-	-	101,542,761.20
其他流动资产减值准备	8,942,675.89	-	-	-440,000.00	8,502,675.89

合计	799,196,320.74	-9,285,350.57	- 119,725,545.16	-	670,185,425.0 1
----	----------------	---------------	---------------------	---	--------------------

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	5,810,247.01	4,440,820.44
其他	2,823,230.03	-
合计	8,633,477.04	4,440,820.44
其中：费用化研发支出	8,633,477.04	4,440,820.44
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

本期无符合资本化条件的研发项目开发支出。

本期本集团费用化的研究开发支出为 8,633,477.04 元（上期：4,440,820.44 元），资本化的研究开发支出为 0.00 元（上期：0.00 元）。

本期无通过公司内部研发形成的无形资产（上期：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 (%)	不再成为子公司原因
大连集装箱码头物流有限公司	大连市	物流业	100	100	注 1
亚太港口有限公司	香港	物流业	100	100	注 2

注 1：2026 年 3 月，本集团之子公司大连集装箱码头物流有限公司已被破产管理人接管，不再纳入合并范围。

注 2：2026 年 4 月，本公司之子公司亚太港口有限公司完成注销登记，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：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	117,940.00	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	1,050.00	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	15,000.00	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	4,923.00	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	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	1,200.00	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	41,500.00	大连市	管理服务	100	-	股权出资投入
大连保税区金鑫石化有限公司	大连市	1,000.00	大连市	批发及代理	60	-	股权出资投入
大连迪朗斯瑞房车有限公司	大连市	10,000.00	大连市	制造业	51	-	投资设立
亚太港口有限公司（注 1）	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	348,000.00	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	4,500.00	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	2,500.00	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	40,000.00	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	8,000.00	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	1,000.00	通辽市	货运服务	-	51	投资设立
大连集发南岸国际物流有限公司	大连市	1,500.00	大连市	港口业	-	100	投资设立
大连港油码头有限公司	大连市	10,000.00	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）	大连市	5,000.00	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	1,000.00	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	1,000.00	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	9,733.00	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	11,000.00	大连市	工程服务	100	-	同一控制下企业合并
大连港海恒船舶管理有限公司	大连市	500	大连市	服务业	100	-	同一控制下企业合并

辽港控股（营口）有限公司	营口市	1,000,000.00	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	200,000.00	营口市	港口业	-	90.10	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	4,000.00	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	3,200.00	大连市	信息服务	79.03	-	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	3,800.00	大连市	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（注6）	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	35,000.00	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	1,600.00	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4）	大连市	62,000.00	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7）	大连市	95,000.00	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 1：2026 年 4 月，本公司之子公司亚太港口有限公司完成注销登记，不再纳入合并范围

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 6：2026 年 3 月，本集团之子公司大连集装箱码头物流有限公司已被破产管理人接管，不再纳入合并范围。

注 7：2024 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。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。

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 5：本集团之子公司营口新港矿石码头有限公司本期因减资，实缴比例变更为与认缴比例一致，导致本集团按新增持股比例持续计算的净资产相应增加。

(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	150,518,099.89	220,250,213.12	2,227,637,051.88
大连海嘉汽车码头有限公司	50.00	-1,085,469.11	-	200,786,225.05
大连港旅顺港务有限公司	40.00	-2,372,657.67	-	129,088,996.42
营口新港矿石码头有限公司	9.90	3,366,313.13	10,426,165.71	250,635,047.91
大连长兴岛港口投资发展有限公司	53.42	-5,740,654.69	-	471,116,786.89

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	404,046,103.03	5,815,235,565.37	6,219,281,668.40	215,342,396.85	1,944,280,653.89	2,159,623,050.74	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

公司												
大连海嘉汽车码头有限公司	92,429,16 2.38	272,308,50 6.64	364,737,66 9.02	5,218,907 .36	-	5,218,907. 36	88,821,783 .22	277,710,52 2.02	366,532,30 5.24	5,560,208 .65	-	5,560,208. 65
大连港旅顺港务有限公司	72,729,14 1.05	258,152,40 0.62	330,881,54 1.67	10,020,50 9.54	3,092,149. 54	13,112,659 .08	70,568,089 .80	267,100,88 3.97	337,668,97 3.77	11,162,68 3.02	3,028,481. 49	14,191,164 .51
营口新港矿石码头有限	585,844,8 54.59	2,088,902, 089.95	2,674,746, 944.54	97,338,93 2.76	84,873,000 .50	182,211,93 3.26	2,168,304, 013.58	2,145,805, 851.13	4,314,109, 864.71	93,426,05 0.70	95,975,944 .53	189,401,99 5.23

公司												
大连长兴岛港口投资发展有限公司	362,164,385.87	3,794,555,970.17	4,156,720,356.04	168,745,601.96	3,108,514,139.18	3,277,259,741.14	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

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	826,925,574.55	281,751,015.83	281,751,015.83	443,463,335.47	757,916,379.50	225,632,695.81	225,632,695.81	382,041,981.73
大连海嘉汽车码头有限公司	14,239,212.35	-1,621,722.33	-1,621,722.33	-1,060,229.77	17,412,775.50	355,791.28	355,791.28	2,140,128.33
大连港旅顺港务有限公司	21,272,682.70	-5,831,390.17	-5,831,390.17	1,829,087.11	26,521,804.23	-1,319,971.70	-1,319,971.70	6,802,684.29
营口新港矿石码头有限公司	263,494,832.66	33,748,766.70	33,748,766.70	92,150,349.57	228,621,026.29	26,799,276.32	33,530,126.40	31,065,842.33
大连长兴岛港口投资发展有限公司	159,218,689.46	-11,799,622.03	-11,799,622.03	53,506,566.12	210,100,512.25	27,650,536.83	27,650,536.83	-554,871,138.37

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

根据《营口新港矿石码头有限公司 2025 年第二次股东会决议》，2026 年 4 月 27 日，营口新港矿石码头有限公司注册资本由 433,947.03 万元人民币变更为 200,000.00 万元人民币，辽港控股（营口）有限公司实缴由 315,045.55 万元变更为 180,200.00 万元人民币，持股比例由 88%增至 90.10%。本集团因股权比例增加导致按股权比例享有持续计算的营口新港矿石码头有限公司净资产份额增加 577.14 万元，调增资本公积。

(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

	营口新港矿石码头有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,771,354.36
差额	5,771,354.36
其中：调整资本公积	5,771,354.36
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

单位：元 币种：人民币

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	
大连中铁联合国际集装箱有限公司	大连市	大连市	国际集装箱服务	-	40	权益法

大连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
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	-	48.30	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
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	17.50	-	权益法
大连普集仓储设施有限公司	大连市	大连市	其他仓储	-	40	权益法
大连汽车码头有限公司	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：本公司在中铁渤海铁路轮渡有限责任公司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	177,197,669.63	175,785,849.55	15,313,876.41	26,073,446.83	330,587,944.67	161,183,189.06	142,466,090.88	36,192,211.17	32,303,269.96	359,689,541.69
中：	141,387,889.87	90,662,646.66	15,240,864.21	8,272,246.02	-	135,356,647.93	45,226,992.01	36,126,952.63	23,440,702.14	1,949,426.19

现金和现金等价物										
非流动资产	367,580,054.89	698,531,905.57	367,432,873.74	345,784,149.55	1,979,291,232.79	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	544,777,724.52	874,317,755.12	382,746,750.15	371,857,596.38	2,309,879,177.46	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	31,250,131.93	274,537,943.35	5,541,074.21	22,816,683.81	451,948,530.59	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	47,869,470.13	195,747,554.67	-	40,912,739.43	1,567,506,298.73	46,807,718.68	145,311,149.75	-	42,856,112.77	1,604,022,888.78
负债合计	79,119,602.06	470,285,498.02	5,541,074.21	63,729,423.24	2,019,454,829.32	71,264,398.05	426,092,866.95	4,128,186.93	64,260,562.91	2,052,112,034.00
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	465,658,122.46	404,032,257.10	377,205,675.94	308,128,173.14	290,424,348.14	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	186,263,248.98	202,016,128.55	188,602,837.97	154,064,086.57	140,274,960.15	184,485,542.70	214,912,580.23	202,617,909.78	159,453,064.00	142,821,019.34

资产 份 额										
调整 事 项										
— 商 誉										
— 内 部 交 易 未 实 现 利 润										
— 其 他										
对 合 营 企 业 权 益 投 资 的 账 面 价 值	186,26 3,248. 98	202,01 6,128. 55	188,60 2,837. 97	154,06 4,086. 57	140,274 ,960.15	184,48 5,542. 70	214,91 2,580. 23	202,61 7,909. 78	159,45 3,064. 00	142,821 ,019.34
存 在 公 开 报 价 的 合 营 企 业 权 益 投 资 的 公 允 价 值										

营业收入	58,704,367.34	10,261,474.50	37,916,058.68	37,519,540.16	9,710,504.96	48,300,039.20	86,426,610.05	37,916,058.68	37,519,540.16	24,503,479.59
财务费用	-60,619.49	396,768.73	-85,952.38	-52,754.70	1,772,171.20	-142,987.94	2,010,213.15	-187,873.40	-52,754.70	4,889,343.83
所得税费用	1,505,718.38	-	7,402,694.57	1,840,252.82	-	1,218,838.70	428,053.59	7,341,247.31	1,840,252.82	-
净利润	4,444,265.70	-25,792,903.36	21,969,856.38	6,646,699.10	-5,271,344.08	3,583,689.86	-21,823,726.78	22,267,243.01	7,125,046.60	1,013,106.04
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	4,444,265.70	-25,792,903.36	21,969,856.38	6,646,699.10	-5,271,344.08	3,583,689.86	-21,823,726.78	22,267,243.01	7,125,046.60	1,013,106.04
本年度收到的来自合营企业的股利	-	100,000.00	25,000,000.00	10,000,000.00	-	-	400,000.00	30,000,000.00	7,000,000.00	-

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	1,646,134,269.79	819,926,878.40	614,225,035.30	17,195,617.74	79,144,273.72	641,357,110.79	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	1,448,177,821.52	513,453,248.07	1,076,560,687.92	290,014,512.11	485,480,564.90	404,218,629.71	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	3,094,312,091.31	1,333,380,126.47	1,690,785,723.22	307,210,129.85	564,624,838.62	1,045,575,740.50	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	63,923,652.06	671,139,062.42	399,071,719.28	10,572,534.80	33,577,088.89	30,018,557.56	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	-	49,569,666.08	1,628,833.48	-	1,145,689.61	16,058,094.14	1,177,943.78	74,006,042.40	1,678,833.46	15,015,583.33	1,176,724.13	-
负债合计	63,923,652.06	720,708,728.50	400,700,552.76	10,572,534.80	34,722,778.50	46,076,651.70	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	-	118,058,690.33	-	-	-	-	-	113,454,863.53	-	-	94,415.64	-
归属于母公司股东权益	3,030,388,439.25	494,612,707.63	1,290,085,170.46	296,637,595.05	529,902,060.12	999,499,088.80	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	606,0 77,68 7.85	148,3 83,81 2.29	225,7 64,90 4.83	118,6 55,03 8.02	169,5 68,65 9.24	199,8 99,81 7.76	604,8 86,95 5.45	144,2 43,24 0.40	221,2 99,52 7.38	118,8 17,78 2.87	178,4 08,08 9.50	194,7 89,04 5.56
调 整 事 项	-	-	-	- 19,81 2,959 .56	14,99 6,072 .91	-	-	-	-	- 20,14 2,357 .29	2,453 ,618. 25	-
- - 商 誉	-	-	-	-	14,99 6,072 .91	-	-	-	-	-	2,453 ,618. 25	-
- - 内 部 交 易 未 实 现 利 润	-	-	-	- 19,81 2,959 .56	-	-	-	-	-	- 20,14 2,357 .29	-	-
- - 其 他												
对 联 营 企 业 权 益 投 资 的 账 面 价 值	606,0 77,68 7.85	148,3 83,81 2.29	225,7 64,90 4.83	98,84 2,078 .46	184,5 64,73 2.15	199,8 99,81 7.76	604,8 86,95 5.45	144,2 43,24 0.40	221,2 99,52 7.38	98,67 5,425 .58	180,8 61,70 7.75	194,7 89,04 5.56
存 在 公 开 报 价 的 联 营												

企业权益投资的公允价值												
营业收入	100,810,563.83	659,067,322.76	500,809,993.63	3,644,694.05	71,457,033.32	24,226,111.28	146,891,069.29	642,174,364.67	553,114,182.71	21,972,368.47	68,020,848.58	130,853,810.93
净利润	9,676,910.85	13,801,906.30	22,839,662.23	416,632.20	11,017,510.03	25,731,251.05	15,912,460.52	5,126,404.03	247,375,479.98	534,274.57	11,605,875.53	38,779,793.73
终止经营的净利润												
其他综合收益												
综合收益总额	9,676,910.85	13,801,906.30	22,839,662.23	416,632.20	11,017,510.03	25,731,251.05	15,912,460.52	5,126,404.03	247,375,479.98	534,274.57	11,605,875.53	38,779,793.73
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	11,200,000.00	12,479,543.16	-	-	-	-	-	-

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	234,292,743.47	193,912,031.58
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	17,099,946.53	12,697,391.35
—其他综合收益		
—综合收益总额	17,099,946.53	12,697,391.35
联营企业：		
投资账面价值合计	266,610,054.58	236,698,764.87
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	18,077,325.03	17,240,502.26
—其他综合收益		
—综合收益总额	18,077,325.03	17,240,502.26

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406,157,393.86（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
递延收益	543,665,023.73	6,196,000.00	-	16,428,033.75	-	533,432,989.98	与资产相关
合计	543,665,023.73	6,196,000.00	-	16,428,033.75	-	533,432,989.98	/

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	16,428,033.75	21,372,898.64
与收益相关	13,843,299.21	48,380,065.21
合计	30,271,332.96	69,752,963.85

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、长期应收款、其他权益工具投资、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2026年6月30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370,984,970.30元（2025年12月31日：458,953,036.68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0.00元（2025年12月31日：550,000.00元）；以摊余成本计量的金融资产合计10,719,038,144.11元（2025年12月31日：9,132,262,209.00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11,791,784,430.52元（2025年12月31日：11,658,285,146.83元），主要列示于应付账款、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。

2. 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

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1) 外汇风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

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%（2025年：1%）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%（2025年：1%）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	期末余额		年初余额	
		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%	3,141.80	3,141.80	-21,993.54	-21,993.54
人民币	对美元贬值1%	-3,141.80	-3,141.80	21,993.54	21,993.54
人民币	对日元升值1%	-	-	-17.64	-17.64
人民币	对日元贬值1%	-	-	17.64	17.64

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	期末余额		年初余额	
		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	-16,484,499.00	-16,484,499.00	-16,875,874.50	-16,875,874.50
人民币	-50	16,484,499.00	16,484,499.00	16,875,874.50	16,875,874.50

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 2026 年 6 月 30 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
2026 年 6 月 30 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	181,909,527.16	-	1,364,321.45	1,364,321.45
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

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。2026 年 1-6 月和 2025 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		
一年内到期的非流动负债	955,603,993.72	308,320,220.29
长期借款	4,321,933,000.00	4,385,366,400.00
应付债券	299,684,930.47	999,133,182.99
长期应付款	17,500,000.00	17,500,000.00
租赁负债	4,429,336,762.05	4,500,065,629.19
其他非流动负债		
减：货币资金	8,746,002,567.50	6,697,778,173.07
净负债	1,278,056,118.74	3,512,607,259.40
股东权益	44,099,070,855.95	44,031,614,995.15
资本和净负债	45,377,126,974.69	47,544,222,254.55
杠杆比率	2.82%	7.39%

（2）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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。

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2026年6月30日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的6%（2025年12月31日：71%）和24.25%（2025年12月31日：76.69%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本集团对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：

2026 年 6 月 30 日（未经审计）

单位：元 币种：人民币

	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	900,039,976.68	53,800,786.19	846,239,190.49	-	-	-
其中：A	639,480,118.20	60,309.99	639,419,808.21	-	-	-
B	184,873,539.15	203,587.63	184,669,951.52	-	-	-
C	28,727,759.92	6,727,842.22	21,999,917.70	-	-	-
D	46,958,559.41	46,809,046.35	149,513.06	-	-	-
其他应收款	1,116,069,902.37	90,852,091.77	1,025,217,810.60	-	-	-
其中：A	931,500,917.55	20,302,203.85	911,198,713.70	-	-	-
B	108,987,191.97	15,743,800.95	93,243,391.02	-	-	-
C	32,132,639.16	11,461,454.24	20,671,184.92	-	-	-
D	43,449,153.69	43,344,632.73	104,520.96	-	-	-

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	-	-	-

(3) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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：

2026 年 6 月 30 日（未经审计）

单位：元 币种：人民币

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	280,969,041.32	280,969,041.32	-	-	280,969,041.32
其他应付款	1,486,756,702.96	1,486,756,702.96	-	-	1,486,756,702.96
一年内到期的非流动负债	955,603,993.72	1,189,821,630.47	-	-	1,189,821,630.47
长期借款	4,321,933,000.00	-	1,398,033,800.00	2,923,899,200.00	4,321,933,000.00
租赁负债	4,429,336,762.05	-	1,513,118,224.50	6,201,214,915.85	7,714,333,140.35
应付债券	299,684,930.47	-	327,450,000.00	-	327,450,000.00
长期应付款	17,500,000.00	-	3,500,000.00	14,000,000.00	17,500,000.00
合计	11,791,784,430.52	2,957,547,374.75	3,242,102,024.50	9,139,114,115.85	15,338,763,515.10

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

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	应收款项融资	122,303,669.46	终止确认	已经转移几乎所有的风险和报酬
合计	/	122,303,669.46	/	/

(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

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2026年6月30日（未经审计），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0.00元（2025年12月31日2,613,270.16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2026年6月30日，本集团以其结算的应付款项账面价值总计为0.00元（2025年12月31日：2,613,270.16元）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2026年6月30日（未经审计），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122,303,669.46元（2025年12月31日：97,474,152.56元）。于2026年6月30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。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。

2026 年 1-6 月（未经审计），本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年本期大致均衡发生。2026 年 1-6 月，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因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				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	—	—	181,909,527.16	181,909,527.16
（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	—	—	189,075,443.14	189,075,443.14
持续以公允价值计量的资产总额	—	—	370,984,970.30	370,984,970.30
（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、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 2026 年 6 月 30 日及 2025 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	2026 年 6 月 30 日： 0.00	现金流量折现法	提前偿付率	2026 年 6 月 30 日：0%
		现金流量折现法	违约概率	2026 年 6 月 30 日：0%
		现金流量折现法	违约损失率	2026 年 6 月 30 日：0%
	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%
应收款项融资	2026 年 6 月 30 日： 189,075,443.14	现金流量折现法	提前偿付率	2026 年 6 月 30 日：0%
		现金流量折现法	违约概率	2026 年 6 月 30 日：0%
		现金流量折现法	违约损失率	2026 年 6 月 30 日：0%
	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%

权益工具投资	2026 年 6 月 30 日： 181,909,527.16	上市公司比较法	流动性折价	2026 年 6 月 30 日：19-38%
	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%

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	结算	年末余额
		计入损益	计入其他综合收益				
2026 年 6 月 30 日							
交易性金融资产	550,000.00	8,431.60	—	—	—	558,431.60	—
应收款项融资	266,352,784.71	—	—	86,156,690.89	163,434,032.46	—	189,075,443.14
权益工具投资	192,600,251.97	—	10,690,724.81	—	—	—	181,909,527.16
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

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
营口集装箱码头有限公司	合营公司
大连港散货物流中心有限公司	合营公司
大连中油码头管理有限公司	合营公司
大连港毅都冷链有限公司	合营公司
哈欧国际物流股份有限公司	合营公司
大连港湾液体储罐码头有限公司	合营公司
大连联合国际船舶代理有限公司	合营公司
大连集龙物流有限公司	合营公司
大连中联理货有限公司	合营公司
潍坊潍大集装箱服务有限公司	合营公司
大连舜德集发供应链管理有限公司	合营公司
大连中铁联合国际集装箱有限公司	合营公司
中储粮营口储运有限责任公司	合营公司
大连大港集装箱码头有限公司	合营公司
辽宁电子口岸有限责任公司	合营公司
大连港中石油国际码头有限公司	合营公司

大连港屿物流供应链有限公司	合营公司
大连汽车码头有限公司	联营公司
鞍钢营口港务有限公司	联营公司
大连胜狮国际集装箱有限公司	联营公司
太仓兴港拖轮有限公司	联营公司
大连中石油国际储运有限公司	联营公司
大连北方油品储运有限公司	联营公司
大连万鹏港口工程检测有限公司	联营公司
国家管网集团大连液化天然气有限公司	联营公司
大连普集仓储设施有限公司	联营公司
中海港联航运有限公司	联营公司

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
法库营港物流有限公司	母公司之子公司
辽宁港湾产融投资集团有限公司	母公司之子公司
辽宁荟源光伏有限公司	母公司之子公司
盘锦港集团有限公司	母公司之子公司
盘锦港物流发展有限公司	母公司之子公司
沈阳港集团有限公司	母公司之子公司
沈阳营港陆港服务有限公司	母公司之子公司
绥中港集团有限公司	母公司之子公司
营口港船货代理有限责任公司	母公司之子公司
营口港对外经济合作发展有限公司	母公司之子公司
营口港房地产开发有限责任公司	母公司之子公司
营口港工程监理咨询有限公司	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
营口港务集团保税货物储运有限公司	母公司之子公司
营口港仙人岛码头有限公司	母公司之子公司
营口红运港口集装箱发展有限公司	母公司之子公司
营口中理外轮理货有限责任公司	母公司之子公司
招商港融大数据股份有限公司	母公司之子公司
中国营口外轮代理有限公司	母公司之子公司
布罗德福国际有限公司	受同一最终控制方控制
群力国际有限公司	受同一最终控制方控制
大连保税区永德信房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
大连港保安服务有限公司	受同一最终控制方控制
大连港北岸集装箱码头有限公司	受同一最终控制方控制
大连港北岸汽车码头有限公司	受同一最终控制方控制
大连港北岸投资开发有限公司	受同一最终控制方控制
大连港城综合开发有限公司	受同一最终控制方控制
大连港航小额贷款股份有限公司	受同一最终控制方控制
大连港集团（锦州）辽西港口投资开发有限公司	受同一最终控制方控制
大连港石化有限公司	受同一最终控制方控制
大连港泰保险经纪有限公司	受同一最终控制方控制

大连港投融资控股集团有限公司	受同一最终控制方控制
大连港万通物流有限公司	受同一最终控制方控制
大连港置地有限公司	受同一最终控制方控制
大连国际航运中心大厦有限公司	受同一最终控制方控制
大连海港大厦有限公司	受同一最终控制方控制
大连宏誉大厦有限公司	受同一最终控制方控制
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾港口有限公司	受同一最终控制方控制
大连太平湾阳光置业有限公司	受同一最终控制方控制
大连万峰置业有限公司	受同一最终控制方控制
大连中外运集运国际物流有限公司	受同一最终控制方控制
大连中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制
丹东港口集团有限公司	受同一最终控制方控制
东莞深赤湾港务有限公司	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
广东顺控临港开发建设有限公司	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
海通（上海）贸易有限公司	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
汉班托塔国际港口服务有限公司	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
辽宁中外运船务代理有限公司	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
盘锦外轮代理有限公司	受同一最终控制方控制
盘锦中理外轮理货有限公司	受同一最终控制方控制
荣海丰集装箱有限公司	受同一最终控制方控制
汕头招商局港口集团有限公司	受同一最终控制方控制
深圳赤湾港口发展有限公司	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
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
深圳招商到家汇科技有限公司	受同一最终控制方控制
深圳招商滚装运输有限公司	受同一最终控制方控制
深圳招商文化产业有限公司	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
绥中港船货代理有限公司	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
营口中外运物流有限公司	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
漳州招商局厦门湾港务有限公司	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
招商到家汇科技（浙江）有限公司	受同一最终控制方控制
招商港务（深圳）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
招商局港口集团股份有限公司	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
招商局国际科技有限公司	受同一最终控制方控制
招商局集团财务有限公司	受同一最终控制方控制
招商局金融科技有限公司	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
招商局太平湾开发投资有限公司	受同一最终控制方控制
招商局投资发展有限公司	受同一最终控制方控制
招商局物流集团（天津）有限公司	受同一最终控制方控制
招商局物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
招商局重庆交通科研设计院有限公司	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
招商智翔道路科技（重庆）有限公司	受同一最终控制方控制
中国交通进出口有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运东北有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运华北有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运华中有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运长江有限公司	受同一最终控制方控制
中国长江航运集团有限公司	受同一最终控制方控制
中外运（沈阳）国际班列有限公司	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
中外运集装箱运输海外有限公司	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
重庆中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制
北大荒物流股份有限公司	母公司之合营公司
华能营口港务有限责任公司	母公司之合营公司
营口港盖州物流有限公司	母公司之合营公司
营口港清洗舱有限公司	母公司之合营公司
营口中免对外供应港口服务有限责任公司	母公司之合营公司
营口中远海运船务代理有限公司	母公司之合营公司
鞍钢汽车运输有限责任公司	母公司之联营公司
辽宁沈哈红运物流有限公司	母公司之联营公司
营口宏通物流有限公司	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
营口燃供石油化工销售有限公司（注2）	母公司之联营公司
营口万赢物流有限公司（注1）	母公司之联营公司
营口银龙港务股份有限公司	母公司之联营公司
营口中联理货有限公司	母公司之联营公司
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
大连太平湾新能源投资发展有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
大连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
泉州安盛船务有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
泉州安通物流有限公司	受同一最终控制方控制的公司之合营企业
曹妃甸港矿石码头股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连北银汽车物流信息咨询有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港埠机电有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港和经贸有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港口设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港明口岸汽车检测有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连港医院	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连万鹏基础工程有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连宇航国际运输代理有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
大连中海海港投资有限公司	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

港和（上海）经贸有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
锦州港股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
辽宁港信智联科技有限公司	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
青岛港董家口矿石码头有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
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
营口港医院	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
招商银行股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业
中粮招商局（深圳）粮食电子交易中心有限公司	受同一最终控制方控制的公司之联营企业

其他说明

注 1：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。

注 2：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。

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	43,274,840.00			42,006,235.95
大连港集团有限公司	综合服务	21,969,546.76			19,999,611.67
营口港通电子商务有限公司	综合服务	14,645,893.23			5,997,943.17
营口红运港口集装箱发展有限公司	综合服务	5,852,433.34			5,791,955.98
营口港船货代理有限责任公司	综合服务	3,508,679.48			5,097,453.64
辽宁荟源光伏有限公司	综合服务	3,248,968.14			3,159,155.75
营口中理外轮理货有限责任公司	综合服务	400,000.00			392,452.82
营口港工程监理咨询有限公司	综合服务	222,758.50			4,135.85
盘锦港集团有限公司	综合服务	174,591.03			338,757.17
招商港融大数据股份有限公司	综合服务	126,660.38			377.36
营口港仙人岛码头有限公司	综合服务	38,114.50			31,323.49
营口港对外经济合作发展有限公司	综合服务	-			97,815.54
大连中铁联合国际集装箱有限公司	综合服务	14,661,919.84			9,237,920.25
中储粮营口储运有限责任公司	综合服务	9,442,465.03			4,389,081.90
大连联合国际船舶代理有限公司	综合服务	892,352.60			41,247,468.52
大连中联理货有限公司	综合服务	696,179.27			890,857.78
潍坊潍大集装箱服务有限公司	综合服务	641,635.53			1,371,872.97
大连港毅都冷链有限公司	综合服务	4,516.98			-

哈欧国际物流股份有限公司	综合服务	-			12,572.07
大连北方油品储运有限公司	综合服务	3,532,577.87			3,532,577.87
大连汽车码头有限公司	综合服务	926,513.21			954,312.26
大连胜狮国际集装箱有限公司	综合服务	697,274.92			1,203,392.25
大连万鹏港口工程检测有限公司	综合服务	2,830.19			-
营口港清洗舱有限公司	综合服务	1,947,355.66			1,179,568.31
营口港盖州物流有限公司	综合服务	-			3,679.25
营口燃供石油化工有限公司	综合服务	41,182,082.59			-
营口汇丰物流有限公司	综合服务	17,998,748.95			23,877,937.37
辽宁沈哈红运物流有限公司	综合服务	-			23,385,670.10
大连港泰保险经纪有限公司	综合服务	22,753,766.50			-
招商到家汇科技(浙江)有限公司	综合服务	14,869,394.80			4,491,781.64
招商局物业管理有限公司	综合服务	11,708,036.36			14,615,954.50
大连港保安服务有限公司	综合服务	5,506,277.50			5,878,403.06
大连宏誉大厦有限公司	综合服务	4,399,249.47			2,903,397.20
中外运(沈阳)国际班列有限公司	综合服务	4,160,042.00			-
中国交通进出口有限公司	综合服务	3,447,726.73			37,443.22
招商局国际科技有限公司	综合服务	2,537,735.84			2,381,320.75
大连海港大厦有限公司	综合服务	1,362,852.08			1,368,430.41
招商积余物业管理有限公司	综合服务	950,640.88			842,710.33
招商局共享服务有限公司	综合服务	699,168.44			-
招商证券股份有限公司	综合服务	617,924.53			-
深圳招商到家汇科技有限公司	综合服务	582,877.59			12,423,014.53
丹东港口集团有限公司	综合服务	538,745.46			2,724,102.24
大连中外运物流有限公司	综合服务	240,332.09			315,550.00
中国外运东北有限公司	综合服务	230,211.50			-
招商局投资发展有限公司	综合服务	222,063.88			-
深圳招商滚装运输有限公司	综合服务	220,000.00			220,000.00
海通海汇(上海)科技有限公司	综合服务	208,693.80			-
辽宁中外运船务代理有限公司	综合服务	113,915.00			349,551.00
招商局金融科技有限公司	综合服务	54,245.28			-
招商局食品(中国)有限公司	综合服务	51,870.00			75,984.85
大连中外运集运国际物流有限公司	综合服务	16,528.31			28,615.10
大连港城综合开发有限公司	综合服务	1,651.38			2,889.89
中外运集装箱运输海外有限公司	综合服务	-			2,550,880.79
深圳招商文化产业有限公司	综合服务	-			138,000.00
深圳市招商公寓发展有限公司	综合服务	-			48,287.28
大连中石化海港石油销售有限公司	综合服务	32,825,718.10			26,431,885.63
大连港机械有限公司	综合服务	5,074,576.10			6,027,131.39
泉州安通物流有限公司	综合服务	680,660.70			3,335,334.24
大连中油船用燃料运销有限责任公司	综合服务	13,168,606.82			20,240,486.86
大连港埠机电有限公司	综合服务	1,990,750.28			1,400,851.55
大连港医院	综合服务	482,144.00			477,903.02
锦州港股份有限公司	综合服务	147,264.15			205,754.72

行云数聚（北京）科技有限公司	综合服务	13,674.92			13,474.45
辽宁外运恒久运输服务有限公司	综合服务	-			423,706.66
合计		315,966,282.49			304,156,974.60

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	4,870,504.43	8,245,980.58
辽宁港口集团有限公司	综合服务	8,633,288.16	9,918,840.90
大连港集团有限公司	综合服务	3,298,872.70	4,025,147.31
营口港仙人岛码头有限公司	综合服务	10,986,889.09	9,647,501.01
营口港船货代理有限责任公司	综合服务	3,811,208.17	1,440,869.04
盘锦港集团有限公司	综合服务	3,598,251.33	3,525,487.27
绥中港集团有限公司	综合服务	1,325,225.77	287,735.85
营口中理外轮理货有限责任公司	综合服务	1,199,474.12	553,643.38
营口港通电子商务有限公司	综合服务	1,137,525.67	156,283.67
盘锦港物流发展有限公司	综合服务	352,466.09	370,870.00
招商港融大数据股份有限公司	综合服务	225,674.03	249,048.50
营口港对外经济合作发展有限公司	综合服务	190,316.00	210,229.29
辽宁港湾产融投资集团有限公司	综合服务	106,547.55	102,127.32
营口港务集团保税货物储运有限公司	综合服务	79,072.25	81,086.23
营口红运港口集装箱发展有限公司	综合服务	73,186.94	94,730.36
中国营口外轮代理有限公司	综合服务	37,575.39	2,502,743.86
营口港房地产开发有限责任公司	综合服务	35,888.77	43,751.10
营口港工程监理咨询有限公司	综合服务	35,475.78	33,817.56
辽宁荟源光伏有限公司	综合服务	9,830.22	8,484.34
大连中油码头管理有限公司	综合服务	21,561,316.22	17,213,680.38
大连港毅都冷链有限公司	综合服务	16,812,129.63	16,564,464.55
营口集装箱码头有限公司	综合服务	4,271,205.90	3,701,791.80
哈欧国际物流股份有限公司	综合服务	2,108,341.01	262,756.79
辽宁电子口岸有限责任公司	综合服务	2,037,631.13	137.61
大连港湾液体储罐码头有限公司	综合服务	2,015,109.46	2,861,694.54
大连港散货物流中心有限公司	综合服务	1,947,646.84	4,866.05
中储粮营口储运有限责任公司	综合服务	1,412,092.61	1,452,063.35
潍坊潍大集装箱服务有限公司	综合服务	1,390,176.51	1,902,557.06
大连中铁联合国际集装箱有限公司	综合服务	965,159.46	803,457.33
大连中联理货有限公司	综合服务	744,821.93	452,740.36
大连大港集装箱码头有限公司	综合服务	508,963.42	723,046.34
大连联合国船舶代理有限公司	综合服务	458,146.62	907,160.59
大连港中石油国际码头有限公司	综合服务	50,727.70	196,856.25
大连港屿物流供应链有限公司	综合服务	1,594.49	1,638.53
大连汽车码头有限公司	综合服务	18,692,184.41	16,818,504.51
鞍钢营口港务有限公司	综合服务	5,886,792.46	5,188,679.26
太仓兴港拖轮有限公司	综合服务	1,435,188.67	1,717,735.85
大连中石油国际储运有限公司	综合服务	1,252,189.30	645,498.13
大连胜狮国际集装箱有限公司	综合服务	1,235,088.57	906,669.50

大连北方油品储运有限公司	综合服务	1, 114, 575. 45	986, 484. 23
大连普集仓储设施有限公司	综合服务	800, 134. 06	867, 330. 72
国家管网集团大连液化天然气有限公司	综合服务	359, 423. 99	362, 318. 37
中海港联航运有限公司	综合服务	343, 072. 38	-
大连万鹏港口工程检测有限公司	综合服务	86, 080. 33	59, 787. 31
华能营口港务有限责任公司	综合服务	219, 444. 84	22, 219. 65
营口港清洗舱有限公司	综合服务	186, 115. 73	33, 380. 92
营口中远海运船务代理有限公司	综合服务	13, 427. 39	47, 140. 98
营口中免对外供应港口服务有限责任公司	综合服务	-	165. 32
营口燃供石油化工有限公司	综合服务	291, 515. 31	-
营口汇丰物流有限公司	综合服务	37, 602. 77	36, 425. 75
营口中联理货有限公司	综合服务	37, 346. 89	38, 423. 28
营口银龙港务股份有限公司	综合服务	12, 629. 06	12, 632. 97
辽宁沈哈红运物流有限公司	综合服务	-	1, 048, 421. 04
营口万赢物流有限公司	综合服务	-	123, 591. 93
中外运集装箱运输海外有限公司	综合服务	15, 677, 182. 61	18, 143, 893. 00
中外运集装箱运输有限公司	综合服务	5, 928, 301. 55	4, 750, 619. 74
丹东港口集团有限公司	综合服务	2, 802, 515. 84	2, 786, 505. 53
大连中外运物流有限公司	综合服务	2, 800, 242. 83	1, 239, 498. 51
大连太平湾港口有限公司	综合服务	1, 809, 971. 70	1, 892, 408. 03
招商局物流集团（天津）有限公司	综合服务	1, 593, 655. 96	322, 701. 83
广东顺控临港开发建设有限公司	综合服务	1, 153, 271. 75	646, 175. 49
大连宏誉大厦有限公司	综合服务	1, 097, 849. 09	1, 132, 178. 42
大连港北岸汽车码头有限公司	综合服务	976, 049. 55	30, 797. 88
中外运集装箱运输（海南）有限公司	综合服务	758, 695. 26	678, 577. 43
深圳招商滚装运输有限公司	综合服务	555, 663. 08	403, 152. 70
大连海港大厦有限公司	综合服务	471, 272. 72	416, 875. 30
大连港石化有限公司	综合服务	372, 520. 98	449, 297. 59
招商局太平湾开发投资有限公司	综合服务	343, 229. 00	67, 617. 92
招商局国际科技有限公司	综合服务	223, 828. 30	1, 243, 258. 38
汕头招商局港口集团有限公司	综合服务	166, 521. 32	166, 521. 32
大连港万通物流有限公司	综合服务	165, 548. 89	300, 067. 95
大连港城综合开发有限公司	综合服务	87, 747. 21	88, 839. 80
大连港北岸投资开发有限公司	综合服务	72, 186. 17	67, 876. 47
辽宁中外运船务代理有限公司	综合服务	58, 987. 34	58, 185. 62
漳州招商局码头有限公司	综合服务	58, 962. 26	61, 320. 76
中国外运华北有限公司	综合服务	50, 878. 70	-
大连万峰置业有限公司	综合服务	43, 425. 26	30, 216. 20
盘锦中理外轮理货有限公司	综合服务	42, 651. 85	24, 292. 99
招商智翔道路科技（重庆）有限公司	综合服务	41, 768. 78	24, 408. 35
广东颐德港口有限公司	综合服务	41, 509. 43	-
大连港投融资控股集团有限公司	综合服务	40, 958. 57	39, 243. 43
大连港保安服务有限公司	综合服务	32, 028. 14	30, 363. 84
盘锦港船舶燃料供应有限责任公司	综合服务	24, 370. 90	24, 258. 81
招商局集团财务有限公司	综合服务	13, 341. 29	14, 040. 36
大连港置地有限公司	综合服务	12, 684. 41	11, 850. 83
大连中外运集运国际物流有限公司	综合服务	8, 828. 76	16, 940. 33
大连港北岸集装箱码头有限公司	综合服务	7, 568. 80	7, 783. 00
大连国际航运中心大厦有限公司	综合服务	6, 964. 08	21, 510. 07

中国外运东北有限公司	综合服务	6,616.98	863.20
中国外运长江有限公司	综合服务	6,579.48	-
盘锦外轮代理有限公司	综合服务	6,495.25	6,662.22
大连港集团（锦州）辽西港口投资开发有限公司	综合服务	3,407.34	9,331.21
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	综合服务	2,173.41	7,585.53
沈阳中外运物流有限公司	综合服务	1,055.66	-
营口中外运物流有限公司	综合服务	812.17	687.23
中国交通进出口有限公司	综合服务	414.67	2,932.80
大连港航小额贷款股份有限公司	综合服务	328.44	316.52
重庆中外运物流有限公司	综合服务	-	1,106,780.26
长航货运有限公司	综合服务	-	139,618.82
绥中港船货代理有限公司	综合服务	-	42,452.83
泉州安通物流有限公司	综合服务	107,935,661.91	88,938,880.19
锦州港股份有限公司	综合服务	2,188,679.25	-
大连港医院	综合服务	1,258,760.86	1,364,416.41
大连港口设计研究院有限公司	综合服务	286,747.91	5,963,670.30
大连港机械有限公司	综合服务	192,397.15	189,954.47
大连中油船用燃料运销有限责任公司	综合服务	178,450.21	228,431.74
大连中海海港投资有限公司	综合服务	158,011.47	180,437.66
大连中石化海港石油销售有限公司	综合服务	110,202.10	117,667.44
营口港医院	综合服务	43,554.98	64,005.86
大连港埠机电有限公司	综合服务	23,297.06	42,477.82
辽宁港信智联科技有限公司	综合服务	5,076.21	-
泉州安盛船务有限公司	综合服务	2,936.89	6,310.68
大连太平湾新能源投资发展有限公司	综合服务	2,862.36	2,862.36
大连港明口岸汽车检测有限公司	综合服务	431.18	1,477.98
大连北银汽车物流信息咨询有限公司	综合服务	237.60	243.11
辽宁外运恒久运输服务有限公司	综合服务	-	2,442.44
大连宇航国际运输代理有限责任公司	综合服务	-	882.07
合计		278,251,519.92	251,075,367.85

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注：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。

(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	3,773,584.91
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	94,339.64

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	43,753,029.92	47,984,909.30
泉州安通物流有限公司	船舶	-	12,458,043.86
大连中油码头管理有限公司	泊位堆场	7,080,000.00	7,080,000.00
大连中铁联合国际集装箱有限公司	仓库/机械设备	2,480,647.14	2,480,647.14
大连港石化有限公司	泊位/库场	1,718,805.96	1,718,805.96
大连港毅都冷链有限公司	场桥/堆场	1,434,485.04	1,596,297.35
辽宁外运恒久运输服务有限公司	仓库	976,190.49	-
营口港务集团有限公司	港口及码头设施	872,033.84	872,033.84
营口燃供石油化工销售有限公司	码头泊位	602,400.00	-
盘锦港集团有限公司	车辆	532,329.22	532,329.22
大连大港集装箱码头有限公司	机械设备/房屋	459,091.57	919,257.18
营口汇丰物流有限公司	港口及码头设施	366,501.62	271,015.07
营口红运港口集装箱发展有限公司	房屋	314,669.72	314,669.72
大连北方油品储运有限公司	机械设备/房屋	217,612.10	217,612.10
大连港万通物流有限公司	港口及码头设施	164,525.71	190,171.43
营口港通电子商务有限公司	港口及码头设施	159,597.84	-
招商局物业管理有限公司	港口及码头设施	142,284.67	508,923.89
大连港散货物流中心有限公司	房屋	62,496.00	-
大连汽车码头有限公司	堆场	60,378.44	84,065.37
大连中油船用燃料运销有限责任公司	检车线	42,308.57	42,308.57
大连港屿物流供应链有限公司	房屋	28,571.43	-
营口中理外轮理货有限责任公司	土地/房屋	27,904.59	21,207.49
大连港埠机电有限公司	土地/房屋	27,479.24	27,479.24
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	机械设备	26,046.13	23,507.34

大连中联理货有限公司	房屋	21,413.34	14,314.29
大连港集团有限公司	房屋	19,047.62	19,047.62
沈阳港集团有限公司	房屋	8,849.56	8,849.56
辽宁港口集团有限公司	车辆	1,852.21	-
大连中外运物流有限公司	堆场/房屋	-	976,190.49
辽宁沈哈红运物流有限公司	油管油罐	-	181,410.54
合计		61,600,551.97	78,543,096.57

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/房屋	3,367,034.12	-	3,367,034.12	-	-	-	-	-	160,882.78	-
华能营口港务有限责任公司	机械设备	2,876,106.19	-	2,876,106.19	-	-	2,815,667.28	-	-	-	-
营口港务集团有限公司	堆场/汽车/土地/港务设施	2,515,507.91	-	111,079,660.67	55,415,345.64	-	2,628,295.18	-	111,502,775.08	57,988,758.36	-
营口银龙港务股份有限公司	港口及码头设施	2,028,571.44	-	2,028,571.44	-	-	2,142,857.16	-	2,142,857.16	-	-
大连港集团有限公司	房屋/土地/港口及码头设施	883,875.30	-	42,122,008.61	29,161,131.30	2,083,235.78	884,999.02	-	42,042,627.02	29,701,680.29	1,399,262.72
营口港对外经济合作发展有限公司	港口及码头设施/集装箱	527,079.50	-	527,079.50	-	-	282,074.73	-	282,074.73	-	-

大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	房屋/车位	338,402.01	-	2,802,390.29	1,780,351.92	7,341,066.98	234,118.74	-	2,204,276.28	1,438,636.01	15,682.87
大连海港大厦有限公司	房屋	224,035.72	-	1,366,621.48	369,320.90	172,589.13	255,776.85	-	1,353,997.70	451,733.43	1,514,862.94
盘锦港集团有限公司	房屋/车辆	214,170.75	-	214,170.75	-	-	78,227.08	-	78,227.08	-	-
法库营港物流有限公司	机械设备	131,771.70	-	131,771.70	-	-	221,235.42	-	221,235.42	-	-
沈阳营港陆港服务有限公司	机械设备	109,809.75	-	109,809.75	-	-	-	-	-	-	-
大连太平洋阳光置业有限公司	房屋	29,142.86	-	29,142.86	-	-	23,428.59	-	23,428.59	-	-
大连宏誉大厦有限公司	房屋	4,203.54	-	128,341.42	10,723.81	-	289,786.59	-	354,820.89	36,013.80	-
大连港中石油国际码头有限公司	港口及码头设施	-	-	37,916,058.68	30,478,795.40	-	-	-	37,916,058.68	30,850,478.10	-
营口港船货代理有限责任公司	房屋	-	-	-	18,003.63	-	-	-	-	66,304.10	-
辽宁沈哈红运物流有限公司	机械设备	-	-	-	-	-	221,235.39	-	221,235.39	-	-
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	车辆	-	-	-	-	-	31,123.68	-	31,123.68	-	-
丹东港口集团有限公司	房屋	-	-	-	-	-	18,275.23	-	18,275.23	-	-
合计		13,249,710.79	-	204,698,767.46	117,233,672.60	9,596,891.89	10,127,100.94	-	198,393,012.93	120,694,486.87	2,929,808.53

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				
2026 年 1-6 月本集团未自关联方拆入资金				
2025 年 1-6 月本集团未自关联方拆入资金				

资金拆入的资金归还

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
大连港集团有限公司	-	300,000,000.00
招商局集团财务有限公司	-	100,000,000.00
招商银行股份有限公司	15,733,333.34	7,866,666.67
合计	15,733,333.34	407,866,666.67

资金拆入的利息支出

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
招商银行股份有限公司	5,669,178.88	6,174,950.93
大连港集团有限公司	-	6,235,811.32
招商局集团财务有限公司	-	3,339,622.64
深圳市招商平安资产管理有限责任公司	-	1,637,966.97
合计	5,669,178.88	17,388,351.86

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				
2026 年 1-6 月本集团向关联方拆出资金				
大连港散货物流中心有限公司	6,730,000.00	2025 年 10 月 23 日	2028 年 10 月 23 日	/
2025 年 1-6 月本集团未向关联方拆出资金				

资金拆出的资金归还

2026 年 1-6 月本集团无关联方拆出资金归还。（2025 年 1-6 月：无）

资金拆出的利息收入

单位：元 币种：人民币

关联方	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
大连港散货物流中心有限公司	347,447.32	-
合计	347,447.32	-

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
招商局重庆交通科研设计院有限公司	工程建设	17,926,813.47	2,313,622.64
大连港口设计研究院有限公司	工程建设	5,353,309.30	4,673,878.52
大连港埠机电有限公司	工程建设	4,332,383.92	1,576,870.25
招商局国际科技有限公司	购买软件	433,584.91	186,454.33
大连港机械有限公司	工程建设	416,825.73	-
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	购买设备	155,398.23	-
营口港工程监理咨询有限公司	工程建设	23,216.98	185,377.37
合计		28,641,532.54	8,936,203.11

(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	128.63	292.46

(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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
招商局集团财务有限公司	2,574,596,176.79	2,229,158,424.07
招商银行股份有限公司	1,481,433,234.62	1,110,208,633.66
合计	4,056,029,411.41	3,339,367,057.73

2026 年 1-6 月，上述存款年利率为 0.05%-2.05%（2025 年 1-6 月：0.05%-2.05%），本集团自关联方取得存款利息收入 16,729,074.01 元（2025 年 1-6 月：13,853,268.67 元）。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团存放于关联方的货币资金包含应计利息 2,433,573.61 元（2025 年 12 月 31 日：无）。

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	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
招商港融大数据股份有限公司	256,894,756.81	232,229,292.44
营口港船货代理有限责任公司	89,788,620.21	79,178,179.23
大连港散货物流中心有限公司	78,428,659.83	21,745,975.52
中国外运东北有限公司	52,040,966.39	71,557,049.58
中国营口外轮代理有限公司	36,379,778.02	43,613,607.62
大连联合国际船舶代理有限公司	25,906,102.29	8,450,814.63
华能营口港务有限责任公司	23,961,387.92	31,714,014.81
营口汇丰物流有限公司	23,935,199.28	31,478,646.51
辽宁中外运船务代理有限公司	16,080,744.14	32,642,740.05
大连港万通物流有限公司	15,389,946.88	13,698,256.93
营口港通电子商务有限公司	3,806,080.26	8,064,838.52
长航货运有限公司	1,564,691.72	-
营口中远海运船务代理有限公司	22,075.48	549.06
辽宁沈哈红运物流有限公司	-	518,874.97
合计	624,199,009.23	574,892,839.87

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。2026 年 1-6 月，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 900,951,932.98 元（2025 年 1-6 月：937,806,730.40 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	41,022,263.85	41,022.26	48,401,396.48	48,400.11
应收账款	泉州安通物流有限公司	28,044,585.58	3,081.61	13,281,585.16	3,245.93
应收账款	营口集装箱码头有限公司	14,442,936.18	1,444.29	80,500.00	8.05
应收账款	大连汽车码头有限公司	12,769,247.02	1,631.08	9,906,079.63	1,006.86
应收账款	盘锦港集团有限公司	9,431,154.04	1,652.09	8,042,624.82	1,207.96
应收账款	招商港融大数据股份有限公司	8,912,382.00	891.24	2,551,853.70	255.18
应收账款	大连港散货物流中心有限公司	5,963,314.00	596.33	9,201,612.50	920.16
应收账款	大连中油码头管理有限公司	5,887,236.64	530.86	2,063,325.00	206.33
应收账款	大连港口设计研究院有限公司	3,861,111.59	672,455.76	4,209,215.34	339,277.43
应收账款	辽宁中外运船务代理有限公司	3,830,088.19	1,710.61	3,544,662.00	371.03
应收账款	大连港毅都冷链有限公司	3,467,870.59	727,897.21	2,532,267.96	730,641.90
应收账款	大连港集团有限公司	3,407,960.78	366.03	5,180,532.02	543.29

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	绥中港集团有限公司	2,246,520.00	1,593.35	4,376,184.01	4,653.13
应收账款	中外运集装箱运输海外有限公司	1,759,394.00	175.94	1,432,488.00	143.25
应收账款	辽宁港口集团有限公司	1,571,920.00	170.88	2,464,429.43	314.44
应收账款	丹东港口集团有限公司	1,360,980.51	266.37	2,832,215.01	413.50
应收账款	营口港仙人岛码头有限公司	1,107,174.21	110.72	638,703.18	102.10
应收账款	锦州港股份有限公司	1,100,000.00	110.00	-	-
应收账款	大连太平湾港口有限公司	1,034,084.91	188.49	1,034,084.91	103.41
应收账款	大连港北岸汽车码头有限公司	987,423.25	98.74	19,230.80	1.92
应收账款	营口港务集团有限公司	837,312.63	150,758.31	462,208.35	160,994.43
应收账款	中外运集装箱运输有限公司	759,820.00	77.78	507,233.00	52.53
应收账款	哈欧国际物流股份有限公司	726,650.88	726.65	222,468.48	222.47
应收账款	大连港石化有限公司	709,006.13	70.90	1,735,806.13	173.58
应收账款	大连港湾液体储罐码头有限公司	667,686.90	66.78	617,731.90	61.78
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	大连联合国际船舶代理有限公司	522,112.71	52.22	922,156.61	100.27
应收账款	鞍钢营口港务有限公司	470,000.00	47.00	1,050,000.00	105.00
应收账款	招商局物流集团（天津）有限公司	458,130.00	45.81	388,905.00	38.89
应收账款	大连港万通物流有限公司	447,232.00	44.72	10,822.00	1.08
应收账款	招商局国际科技有限公司	315,657.00	665.14	1,899,276.00	5,275.28
应收账款	招商局投资发展有限公司	298,000.00	29.80	298,000.00	29.80
应收账款	大连宏誉大厦有限公司	293,690.69	29.37	294,190.69	29.42
应收账款	大连海港大厦有限公司	290,575.39	29.06	291,175.39	29.12
应收账款	大连集龙物流有限公司	272,115.23	272,115.23	272,115.23	272,115.23
应收账款	招商局港口集团股份有限公司	218,283.15	21.83	755,883.15	75.59
应收账款	中国营口外轮代理有限公司	186,128.33	18.61	5,601,968.59	560.20
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	大连港医院	169,468.74	16.95	-	-
应收账款	广东顺控临港开发建设有限公司	131,281.21	13.13	-	-
应收账款	招商局太平湾开发投资有限公司	118,440.00	35.53	118,440.00	35.53
应收账款	大连中联理货有限公司	105,000.00	10.50	-	-

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	中外运集装箱运输(海南)有限公司	101,715.00	10.17	133,510.00	13.35
应收账款	营口港船货代理有限公司	101,683.00	10.17	146,521.65	14.65
应收账款	营口港通电子商务有限公司	78,023.44	7.80	129,854.03	12.98
应收账款	大连港城综合开发有限公司	68,794.95	6.88	72,394.95	7.24
应收账款	潍坊潍大集装箱服务有限公司	62,760.00	6.28	92,244.00	9.22
应收账款	深圳招商滚装运输有限公司	61,429.00	6.14	117,880.17	11.79
应收账款	大连舜德集发供应链管理有限公司	60,200.00	60,200.00	1,398,145.77	1,398,145.77
应收账款	中国外运东北有限公司	50,031.31	5.00	-	-
应收账款	广东颐德港口有限公司	44,000.00	44.00	45,000.00	45.00
应收账款	东莞深赤湾码头有限公司	35,820.00	35.82	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	35,820.00	35.82
应收账款	中国外运华北有限公司	25,911.00	2.59	-	-
应收账款	招商港务(深圳)有限公司	23,880.00	23.88	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	23,880.00	23.88
应收账款	招商智翔道路科技(重庆)有限公司	23,222.19	2.32	10,511.84	1.05
应收账款	大连中海海港投资有限公司	22,474.74	2.25	-	-
应收账款	青岛港董家口矿石码头有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
应收账款	大连中铁联合国际集装箱有限公司	18,976.00	5.55	4,060.00	4.06
应收账款	大连中石化海港石油销售有限公司	12,027.61	1.20	-	-
应收账款	大连中油船用燃料运输有限责任公司	7,378.00	7.38	-	-
应收账款	营口港盖州物流有限公司	1,900.00	0.19	-	-
应收账款	招商银行股份有限公司	1,515.00	0.15	-	-
应收账款	营口中理外轮理货有限责任公司	500.00	0.05	33,719.80	3.37
应收账款	营口港清洗舱有限公司	250.00	0.03	5,856.29	0.59
应收账款	中储粮营口储运有限责任公司	-	-	314,098.37	31.41
应收账款	大连中外运物流有限公司	-	-	144,687.00	144.69
应收账款	营口燃供石油化工有限公司	-	-	44,198.70	31.86
应收账款	漳州招商局厦门湾港务有限公司	-	-	33,000.00	33.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大连万峰置业有限公司	-	-	6,800.00	0.68
应收账款	营口港医院	-	-	5,893.06	0.59
应收账款	营口中联理货有限公司	-	-	5,659.10	0.57
应收账款	盘锦港物流发展有限公司	-	-	5,200.00	0.52
应收账款	大连港北岸投资开发有限公司	-	-	4,450.00	0.45
应收账款	营口港对外经济合作发展有限公司	-	-	4,415.60	0.44
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	大连港置地有限公司	-	-	3,000.00	0.30
应收账款	营口港房地产开发有限责任公司	-	-	2,195.30	0.22
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
应收账款	大连港北岸集装箱码头有限公司	-	-	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
应收账款	营口港工程监理咨询有限公司	-	-	1,300.00	0.13
应收账款	辽宁港湾产融投资集团有限公司	-	-	1,000.00	0.10
应收账款	盘锦港船舶燃料供应有限责任公司	-	-	920.00	0.09
应收账款	营口红运港口集装箱发展有限公司	-	-	833.75	0.09
应收账款	营口汇丰物流有限公司	-	-	801.45	0.08
应收账款	营口港务集团保税货物储运有限公司	-	-	640.00	0.06
应收账款	大连国际航运中心大厦有限公司	-	-	450.00	0.05
应收账款	盘锦中理外轮理货有限公司	-	-	350.00	0.04
应收账款	营口银龙港务股份有限公司	-	-	190.00	0.19
应收账款	盘锦外轮代理有限公司	-	-	182.00	0.02
合计		161,925,776.17	2,624,158.38	140,998,979.90	3,653,149.05
预付款项	大连中铁联合国际集装箱有限公司	2,559,155.15	-	1,049,423.10	-
预付款项	大连中石化海港石油销售有限公司	1,416,974.68	-	1,200,666.03	-
预付款项	大连港口设计研究院有限公司	421,195.35	-	-	-
预付款项	中国交通进出口有限公司	91,000.00	-	22,572.60	-
预付款项	辽宁中外运船务代理有限公司	61,454.00	-	16,658.00	-
预付款项	营口燃供石油化工有限公司	35,799.25	-	35,799.25	-

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
预付款项	招商银行股份有限公司	6,321.81	-	-	-
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	-
预付款项	大连太平湾阳光置业有限公司	-	-	12,000.00	-
预付款项	行云数聚（北京）科技有限公司	-	-	10,731.37	-
合计		4,591,900.24	-	2,709,469.40	-
应收股利	大连港毅都冷链有限公司	63,817,796.35	15,696,654.92	63,917,796.35	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	大连胜狮国际集装箱有限公司	1,580,826.26	-	1,580,826.26	-
应收股利	大连大港集装箱码头有限公司	1,257,845.68	-	1,257,845.68	-
应收股利	大连汽车码头有限公司	-	-	11,200,000.00	-
应收股利	潍坊潍大集装箱服务有限公司	-	-	159,560.75	-
合计		89,164,007.52	26,950,424.54	100,623,568.27	26,950,424.54
其他应收款	招商港融大数据股份有限公司	66,994,075.42	6,699.41	1,000.00	0.30
其他应收款	辽宁港口集团有限公司	4,002,025.00	400.61	8,002,025.00	800.61
其他应收款	大连中铁联合国际集装箱有限公司	2,656,287.18	265.63	-	-
其他应收款	大连汽车码头有限公司	1,568,969.55	156.90	9,030.00	0.90
其他应收款	辽宁中外运船务代理有限公司	923,528.00	36,447.93	1,090,434.00	36,609.84
其他应收款	大连港毅都冷链有限公司	750,664.25	686.58	80,101.05	8.01
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	曹妃甸港矿石码头股份有限公司	600,000.00	80.00	-	-
其他应收款	大连港湾液体储罐码头有限公司	503,391.99	50.34	29,951.97	4.00
其他应收款	大连港集团有限公司	465,164.87	138,059.67	565,164.87	138,061.10
其他应收款	大连中石化海港石油销售有限公司	455,000.00	102.50	275,000.00	51.50
其他应收款	大连中联理货有限公司	375,000.00	37.50	-	-
其他应收款	太仓兴港拖轮有限公司	240,000.00	240.00	-	-
其他应收款	大连联合国际船舶代理有限公司	230,145.80	78.01	1,125,231.27	162.52
其他应收款	大连中石油国际储运有限公司	211,800.00	21.18	-	-
其他应收款	大连港散货物流中心有限公司	200,000.00	20.00	352,000.00	35.20

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
其他应收款	大连中油码头管理有限公司	158,488.53	15.85	-	-
其他应收款	潍坊潍大集装箱服务有限公司	121,054.00	12.11	268,896.08	26.89
其他应收款	鞍钢营口港务有限公司	100,000.00	10.00	100,000.00	10.00
其他应收款	大连港口设计研究院有限公司	76,387.74	158.54	76,387.74	158.54
其他应收款	招商局集团财务有限公司	63,333.34	6.33	-	-
其他应收款	大连宏誉大厦有限公司	59,772.00	17.66	59,772.00	11.82
其他应收款	烟台中外运国际物流有限公司	50,000.00	10.00	50,000.00	5.00
其他应收款	大连中外运集运国际物流有限公司	50,000.00	5.00	-	-
其他应收款	大连海港大厦有限公司	44,243.96	4.42	44,243.96	4.42
其他应收款	中国营口外轮代理有限公司	36,910.00	3.69	-	-
其他应收款	中外运集装箱运输有限公司	36,383.00	2,253.42	42,819.00	2,254.05
其他应收款	大连港北岸投资开发有限公司	33,957.70	9.79	33,957.70	6.79
其他应收款	大连中外运物流有限公司	30,000.00	3.00	-	-
其他应收款	泉州安通物流有限公司	21,639.60	2.16	3,236.40	0.32
其他应收款	营口港务集团有限公司	20,000.00	6.00	20,000.00	6.00
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	8,783.65
其他应收款	营口港盖州物流有限公司	8,594.00	0.86	-	-
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	0.83
其他应收款	大连太平湾阳光置业有限公司	2,000.00	0.20	-	-
其他应收款	汉班托塔国际港口集团有限公司	-	-	967,106.65	96.71
其他应收款	招商局国际科技有限公司	-	-	37,172.20	3.72
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	大连集龙物流有限公司	-	-	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	1.87
其他应收款	丹东港口集团有限公司	-	-	10,000.00	1.00
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	中国外运华中有限公司	-	-	1,106.00	0.11
合计		81,826,916.53	919,805.30	14,061,011.10	932,265.19

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
长期应收款	大连港散货物流中心有限公司	28,983,621.66	2,898.36	22,249,717.50	2,224.97
合计		28,983,621.66	2,898.36	22,249,717.50	2,224.97
其他非流动资产	大连港口设计研究院有限公司	240,600.00	-	240,600.00	-
合计		240,600.00	-	240,600.00	-

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大连中石化海港石油销售有限公司	4,006,636.92	2,264,343.64
应付账款	大连港万通物流有限公司	3,751,800.00	-
应付账款	大连港口设计研究院有限公司	3,365,306.14	4,016,118.53
应付账款	营口燃供石油化工有限公司	2,610,640.76	1,520,587.17
应付账款	营口港工程监理咨询有限公司	2,226,420.00	2,420,020.00
应付账款	营口港务集团有限公司	2,105,000.00	2,930,000.00
应付账款	大连北方油品储运有限公司	1,766,288.94	-
应付账款	营口港通电子商务有限公司	1,382,625.00	70,540.00
应付账款	营口港清洗舱有限公司	1,300,000.00	1,640,000.00
应付账款	招商局物业管理有限公司	1,237,659.62	574,000.00
应付账款	大连港埠机电有限公司	1,088,543.72	588,497.69
应付账款	营口汇丰物流有限公司	963,100.00	3,606,163.98
应付账款	辽宁荟源光伏有限公司	750,000.00	150,000.00
应付账款	招商局国际科技有限公司	576,000.00	432,000.00
应付账款	泉州安通物流有限公司	417,573.58	1,031,262.45
应付账款	辽宁电子口岸有限责任公司	391,509.43	391,509.43
应付账款	大连万鹏港口工程检测有限公司	351,491.00	989,891.00
应付账款	大连胜狮国际集装箱有限公司	268,109.37	222,816.41
应付账款	大连汽车码头有限公司	227,897.17	452,048.12
应付账款	大连港机械有限公司	218,935.00	393,745.00
应付账款	潍坊潍大集装箱服务有限公司	216,219.00	213,698.00
应付账款	营口中理外轮理货有限责任公司	182,000.00	-
应付账款	大连中铁联合国际集装箱有限公司	160,754.72	851,514.91
应付账款	大连中联理货有限公司	149,901.32	227,163.75
应付账款	大连联合国际船舶代理有限公司	120,000.00	-
应付账款	深圳海勤工程管理有限公司	113,237.91	113,237.91
应付账款	丹东港口集团有限公司	106,329.76	234,031.64
应付账款	营口港对外经济合作发展有限公司	98,670.00	94,817.12
应付账款	招商到家汇科技（浙江）有限公司	60,863.89	164,853.23
应付账款	招商局金融科技有限公司	54,245.28	-
应付账款	大连中外运物流有限公司	52,630.21	63,494.21
应付账款	招商局共享服务有限公司	35,648.00	212,632.16
应付账款	招商局投资发展有限公司	35,427.70	10,369.75
应付账款	锦州港股份有限公司	15,800.00	77,300.00
应付账款	盘锦港集团有限公司	9,777.96	49,617.26
应付账款	中国交通进出口有限公司	4,440.91	38,313.82
应付账款	华能营口港务有限责任公司	-	3,100,000.00
应付账款	中国营口外轮代理有限公司	-	115,422.36
应付账款	行云数聚（北京）科技有限公司	-	8,727.28
应付账款	大连集龙物流有限公司	-	7,375.47
应付账款	大连港医院	-	6,761.30
应付账款	营口港盖州物流有限公司	-	5,895.00
应付账款	招商积余物业管理有限公司	-	3,500.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合计		30,421,483.31	29,292,268.59
预收款项	营口汇丰物流有限公司	500,746.68	249,333.92
预收款项	辽宁外运恒久运输服务有限公司	325,423.82	-
预收款项	大连联合国际船舶代理有限公司	10,000.00	15,653.00
合计		836,170.50	264,986.92
合同负债	中国外运东北有限公司	16,915,476.10	4,080,844.33
合同负债	招商局国际科技有限公司	7,233,447.29	6,610,805.78
合同负债	中国营口外轮代理有限公司	6,923,210.11	1,792,113.05
合同负债	营口汇丰物流有限公司	5,155,192.81	3,115,219.00
合同负债	辽宁港口集团有限公司	3,256,698.11	1,319,091.58
合同负债	大连港万通物流有限公司	2,789,101.89	11,281,830.19
合同负债	大连港散货物流中心有限公司	2,096,147.75	4,994,089.26
合同负债	大连联合国际船舶代理有限公司	1,224,650.26	750,390.84
合同负债	中国长江航运集团有限公司	1,135,849.06	1,135,849.06
合同负债	营口港船货代理有限责任公司	894,039.85	1,854,289.85
合同负债	招商港融大数据股份有限公司	809,660.38	809,660.38
合同负债	营口港通电子商务有限公司	802,132.70	198,320.20
合同负债	盘锦港物流发展有限公司	771,220.75	771,220.75
合同负债	长航货运有限公司	747,169.81	-
合同负债	辽宁中外运船务代理有限公司	389,641.46	42,781.89
合同负债	大连港毅都冷链有限公司	386,087.74	188,679.25
合同负债	大连港口设计研究院有限公司	227,514.16	227,514.16
合同负债	丹东港口集团有限公司	119,408.76	119,408.76
合同负债	营口集装箱码头有限公司	47,169.81	49,716.98
合同负债	大连汽车码头有限公司	26,017.70	28,959.70
合同负债	港和（上海）经贸有限公司	25,178.30	25,178.30
合同负债	营口中联理货有限公司	1,811.86	2,235.93
合同负债	沈阳中外运物流有限公司	1,081.00	1,200.00
合同负债	辽宁外运恒久运输服务有限公司	1,066.00	447.17
合同负债	大连中外运集运国际物流有限公司	351.00	3,243.00
合同负债	中外运集装箱运输有限公司	59.00	386.00
合同负债	辽宁沈哈红运物流有限公司	9.42	9.42
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	大连港集团有限公司	-	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
合同负债	大连中外运物流有限公司	-	144,908.41
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
合同负债	大连万鹏港口工程检测有限公司	-	46,831.81
合同负债	大连普集仓储设施有限公司	-	7,511.96
合同负债	大连港湾液体储罐码头有限公司	-	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
合计		51,979,395.79	40,476,389.92
应付利息	大连港集团有限公司	168,020,541.55	228,879,916.55
合计		168,020,541.55	228,879,916.55
应付股利	营口港务集团有限公司	197,802,891.34	-
应付股利	大连港集团有限公司	176,795,268.74	-
应付股利	群力国际有限公司	77,641,449.60	-
应付股利	布罗德福国际有限公司	24,491,515.48	-
应付股利	辽宁港湾产融投资集团有限公司	1,925,054.27	-
合计		478,656,179.43	-
其他应付款	荣海丰集装箱有限公司	48,087,802.96	49,474,450.28
其他应付款	大连港集团有限公司	25,202,889.50	7,202,889.50

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	大连港埠机电有限公司	20,135,720.29	18,464,944.80
其他应付款	大连港口设计研究院有限公司	14,222,901.94	17,634,232.84
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	2,796,288.80	3,273,001.63
其他应付款	营口汇丰物流有限公司	2,511,700.00	2,511,700.00
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	1,000,000.00
其他应付款	泉州安通物流有限公司	950,100.00	850,100.00
其他应付款	海通（上海）贸易有限公司	733,250.00	2,172,250.00
其他应付款	大连港毅都冷链有限公司	395,106.00	1,711,255.00
其他应付款	大连港散货物流中心有限公司	387,000.00	280,000.00
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	辽宁外运恒久运输服务有限公司	220,800.00	50,000.00
其他应付款	深圳招商滚装运输有限公司	220,000.00	-
其他应付款	丹东港口集团有限公司	217,080.00	9,559,771.00
其他应付款	营口港工程监理咨询有限公司	216,783.57	267,583.00
其他应付款	招商局投资发展有限公司	186,636.18	-
其他应付款	大连胜狮国际集装箱有限公司	129,808.00	139,808.00
其他应付款	中国营口外轮代理有限公司	120,000.00	120,000.00
其他应付款	潍坊潍大集装箱服务有限公司	111,050.00	236,470.00
其他应付款	辽宁中外运船务代理有限公司	102,259.10	171,739.68
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	烟台中外运国际物流有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	大连中外运物流有限公司	79,136.30	172,073.59
其他应付款	营口燃供石油化工有限公司	73,000.00	70,000.00
其他应付款	招商局共享服务有限公司	72,588.50	117,873.83
其他应付款	大连联合国际船舶代理有限公司	57,410.90	1,131,730.15
其他应付款	大连中铁联合国际集装箱有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	营口中远海运船务代理有限公司	40,000.00	340,000.00
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	大连港万通物流有限公司	10,000.00	17,341,200.00
其他应付款	大连中外运集运国际物流有限公司	9,352.00	970.00
其他应付款	营口港医院	6,000.00	6,000.00
其他应付款	营口宏通物流有限公司	6,000.00	-
其他应付款	大连港和经贸有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	鞍钢汽车运输有限责任公司	5,000.00	-
其他应付款	行云数聚（北京）科技有限公司	2,000.00	3,023.50
其他应付款	辽宁港信智联科技有限公司	2,000.00	-
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	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	招商局国际科技有限公司	-	1,725,150.00
其他应付款	中国交通进出口有限公司	-	341,362.67
其他应付款	营口港务集团有限公司	-	117,191.91
其他应付款	营口港船货代理有限责任公司	-	100,000.00
其他应付款	大连中石化海港石油销售有限公司	-	43,500.00
其他应付款	大连中联理货有限公司	-	6,400.00
其他应付款	招商港融大数据股份有限公司	-	3,000.00
合计		123,264,725.06	141,594,732.40
一年以内到期的 长期借款	招商银行股份有限公司	8,178,711.13	16,088,841.14

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合计		8,178,711.13	16,088,841.14
一年内到期的租赁负债	营口港务集团有限公司	110,151,824.26	107,690,495.24
一年内到期的租赁负债	大连港中石油国际码头有限公司	15,586,620.99	15,195,387.68
一年内到期的租赁负债	大连海港大厦有限公司	1,446,241.22	1,504,650.00
一年内到期的租赁负债	大连保税区永德信房地产开发有限公司	1,374,657.35	1,106,436.37
一年内到期的租赁负债	营口港船货代理有限公司	1,237,277.65	1,219,274.02
一年内到期的租赁负债	大连港集团有限公司	24,683,506.86	23,534,598.44
一年内到期的租赁负债	大连宏誉大厦有限公司	232,233.50	61,610.99
合计		154,712,361.83	150,312,452.74
长期借款	招商银行股份有限公司	432,666,666.65	440,533,333.32
合计		432,666,666.65	440,533,333.32
租赁负债	营口港务集团有限公司	2,039,452,917.32	2,096,065,352.42
租赁负债	大连港中石油国际码头有限公司	1,179,661,640.40	1,187,490,136.99
租赁负债	大连港集团有限公司	1,119,556,543.63	1,130,524,540.65
租赁负债	大连保税区永德信房地产开发有限公司	66,458,433.38	55,267,503.31
租赁负债	大连海港大厦有限公司	13,017,170.70	13,559,437.46
租赁负债	大连宏誉大厦有限公司	362,862.15	1,464,940.52
合计		4,418,509,567.58	4,484,371,911.35

除长期应收款、一年内到期的长期借款、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	2,574,596,176.79	2,229,158,424.07
货币资金	招商银行股份有限公司	1,481,433,234.62	1,110,208,633.66
合计		4,056,029,411.41	3,339,367,057.73

7、关联方承诺

√适用 □不适用

租赁

单位：元 币种：人民币

关联方	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
租入		
营口港务集团有限公司	113,368,828.82	113,774,014.63
大连港集团有限公司	25,514,234.52	25,301,634.55
大连港中石油国际码头有限公司	15,586,620.99	15,195,387.68
大连港万通物流有限公司	3,320,177.00	6,640,353.96
华能营口港务有限责任公司	2,743,362.84	5,619,469.03
营口银龙港务股份有限公司	2,107,828.56	4,057,142.86
大连海港大厦有限公司	1,548,758.39	2,208,091.19
大连保税区永德信房地产开发有限公司	1,418,198.69	1,208,919.89

营口港船货代理有限责任公司	1,237,277.65	1,219,274.02
大连宏誉大厦有限公司	232,233.50	61,610.99
营口港对外经济合作发展有限公司	37,345.13	—
法库营港物流有限公司	—	241,581.42
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
合计	167,114,866.10	175,566,513.37
租出		
营口集装箱码头有限公司	56,521,987.80	94,801,129.69
大连中油码头管理有限公司	7,180,000.00	14,260,000.00
大连中铁联合国际集装箱有限公司	2,480,647.14	4,961,294.28
大连港石化有限公司	1,718,805.98	3,437,611.94
大连港毅都冷链有限公司	1,434,485.04	2,868,970.00
营口港务集团有限公司	1,056,300.86	1,514,595.88
辽宁外运恒久运输服务有限公司	976,190.49	—
营口燃供石油化工有限公司	602,400.00	602,400.00
盘锦港集团有限公司	532,329.22	160,508.88
大连大港集装箱码头有限公司	395,499.70	233,009.76
营口港通电子商务有限公司	201,268.96	239,396.76
大连汽车码头有限公司	109,145.64	169,524.08
大连中联理货有限公司	21,413.34	42,826.67
大连港集团有限公司	—	19,047.62
泉州安通物流有限公司	—	9,005,302.66
大连中外运物流有限公司	—	1,789,682.55
营口红运港口集装箱发展有限公司	—	314,669.72
大连北方油品储运有限公司	—	217,612.10
大连港万通物流有限公司	—	46,857.14
大连中油船用燃料运销有限责任公司	—	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
大连港埠机电有限公司	—	27,479.24
沈阳港集团有限公司	—	8,849.56
合计	73,230,474.17	134,820,038.81

资本承诺

单位：元 币种：人民币

关联方	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
购买资产		
中国交通进出口有限公司	517,900.00	—
合计	517,900.00	—

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

(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

2026 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的或有事项。

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

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

1、本集团无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

2、本公司董事会不建议就截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月派付中期股息（截止 2025 年 6 月 30 日止 6 个月：无）。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下七个报告分部：

(1) 油品、液体化工品码头及相关物流业务	油品及液体化工品装卸、储存及中转、港务管理业务；
(2) 集装箱码头及相关物流业务	集装箱装卸、储存及中转、码头租赁、多项集装箱物流业务及物业出售；

(3) 散杂货码头及相关物流业务	装卸矿石、杂货及相关物流服务业务；
(4) 散粮码头及相关物流业务	装卸粮食及相关物流服务业务；
(5) 客运滚装码头及相关物流业务	客运及杂货滚装及提供相关物流服务；
(6) 港口增值及港口支持业务	理货、拖轮、运输服务、供电、信息科技服务及建设服务；
(7) 汽车码头及相关物流业务	装卸汽车及相关物流服务业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标，除不包括归属于总部的收入、费用之外，该指标与本集团的利润总额是一致的。分部资产和分部负债不包括本公司总部之资产和负债，因为这些资产和负债由本集团统一管理。

上述报告分部为本集团呈报分部数据的基础，无经营分部合并以形成报告分部。
报告分部间收入于合并时抵销。报告分部间销售及采购是有关公司根据双方确定的条款进行。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	油品、液体化工品码头及相关物流业务	集装箱码头及相关物流业务	散杂货码头及相关物流业务	散粮码头及相关物流业务	客运滚装码头及相关物流业务	港口增值及港口支持业务	汽车码头及相关物流业务	其他	分部间相互抵减	合计
营业收入										
对外交易收入	639,954	1,840,792	1,855,984	339,058	72,052	494,150	28,065	79,587	-	5,349,642
分部间交易收入	1,738	849	2,675	2,062	-	561,874	-	84,859	- 654,057	-
分部营	641,692	1,841,641	1,858,659	341,120	72,052	1,056,024	28,065	164,446	- 654,057	5,349,642

业 收 入 合 计										
营 业 成 本	492,615	1,061,526	1,356,998	267,887	70,379	301,791	21,771	150,616	-	3,723,583
税 金 及 附 加	11,765	11,410	11,311	1,562	2,051	3,547	1,434	37,815	-	80,895
销 售 费 用										
管 理 费 用	34,807	74,304	45,068	15,954	11,446	79,722	6,937	91,046	-	359,284
研 发 费 用	-	-	-	-	-	8,633	-	-	-	8,633
财 务 费 用	70,432	-212	64,660	1,055	248	4,749	65	22,750	-	163,747
资 产 减 值 损 失										
信 用 减 值 损 失	115,823	3,341	13	-4	194	361	-1	-2	-	119,725
投 资 收 益	91,132	39,000	1,242	-1,596	4,250	6,717	7,747	-	-	148,492
其 中 ： 对 联 营 和 合 营 企 业 的	31,516	6,858	894	-1,596	4,250	6,485	7,666	-	-	56,073

投资收益										
资产处置收益	-	282	-	-	-	5,935	-	4,219	-	10,436
其他收益	6,648	16,057	401	68	5,401	154	6	2,215	-	30,950
营业利润	243,938	752,444	379,603	51,069	-2,227	108,872	5,609	-216,209	-	1,323,099
营业外收入	202	120	2,845	188	46	475	-	-	-	3,876
营业外支出	1,677	118	14	17	138	126	-	4,657	-	6,747
利润总额	242,463	752,446	382,434	51,240	-2,319	109,221	5,609	-220,866	-	1,320,228
所得税	26,707	131,220	92,359	14,587	-240	40,427	-15	-14,104	-	290,941
净利润	215,756	621,226	290,075	36,653	-2,079	68,795	5,625	-206,762	-	1,029,289
资产总额	10,791,108	10,604,866	12,045,550	2,577,958	1,600,219	2,414,726	799,779	18,083,900	-1,531,412	57,386,694
负债总额	4,673,214	626,565	4,841,554	188,844	195,674	470,776	11,072	3,811,337	-1,531,412	13,287,624
补充信息										
折旧和摊销费用	245,891	251,995	308,151	78,380	28,533	122,545	6,597	172,573	-	1,214,665

对联营企业和合营企业的长期股权投资	1,099,955	666,027	18,362	177,088	278,803	222,652	332,949	-	-	2,795,836
资本性支出(i)	12,172	11,999	6,949	3,968	-1,582	185	-	103,662	-	137,353

(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）	142,752,653.09	493,489,403.79
1 至 2 年	3,981,171.00	10,793,483.00
2 至 3 年	17,520,295.00	625,887,330.00
3 年以上	23,962,681.00	244,075,074.00
合计	188,216,800.09	1,374,245,290.79

(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	188,216,800.09	100.00	29,619,616.50	15.74	158,597,183.59	1,374,245,290.79	100.00	130,441,429.60	9.49	1,243,803,861.19
其中：										
A	138,525,726.87	73.60	9,270.92	0.01	138,516,455.95	70,219,130.79	5.11	7,021.91	0.01	70,212,108.88
B	4,226,926.22	2.25	4,226.93	0.10	4,222,699.29	362,550.00	0.03	362.55	0.10	362,187.45
C	21,230,000.00	11.28	5,535,853.75	26.08	15,694,146.25	1,279,153,584.00	93.08	106,167,401.24	8.30	1,172,986,182.76
D	24,234,147.00	12.87	24,070,264.90	99.32	163,882.10	24,510,026.00	1.78	24,266,643.90	99.01	243,382.10
合计	188,216,800.09	/	29,619,616.50	/	158,597,183.59	1,374,245,290.79	/	130,441,429.60	/	1,243,803,861.19

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	130,441,429.60	-100,821,813.10	-	-	-	29,619,616.50
合计	130,441,429.60	-100,821,813.10	-	-	-	29,619,616.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
单位 1	55,153,696.25	-	55,153,696.25	29.30	933.87
单位 2	21,230,000.00	-	21,230,000.00	11.28	5,535,853.75
单位 3	11,201,303.82	-	11,201,303.82	5.95	11,120,803.82
单位 4	6,677,536.53	-	6,677,536.53	3.55	1,792.93
单位 5	6,616,810.61	-	6,616,810.61	3.52	6,616,810.61
合计	100,879,347.21	-	100,879,347.21	53.60	23,276,194.98

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	128,285.25	203,695.46

应收股利	1,983,089,600.46	1,839,219,420.54
其他应收款	656,610,427.88	699,976,386.12
合计	2,639,828,313.59	2,539,399,502.12

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	6,089,335.44
减：坏账准备	5,961,050.19	5,885,639.98
合计	128,285.25	203,695.46

(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)	
2026年1月1日余额	-	-	5,885,639.98	5,885,639.98
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	-	-	75,410.21	75,410.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日 余额	-	-	5,961,050.19	5,961,050.19

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	5,885,639.98	75,410.21	-	-	-	5,961,050.19
合计	5,885,639.98	75,410.21	-	-	-	5,961,050.19

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
------------	------	------

辽港控股（营口）有限公司	1, 093, 089, 600. 46	693, 089, 600. 46
大连港集装箱发展有限公司	890, 000, 000. 00	1, 118, 108, 457. 70
大连港海恒船舶管理有限公司	-	1, 503, 374. 89
大连国际集装箱服务有限公司	-	1, 186, 758. 66
大连汽车码头有限公司	-	11, 200, 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
大连保税区金鑫石化有限公司	-	341, 821. 20
合计	1, 983, 089, 600. 46	1, 839, 219, 420. 54

(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	631, 891, 542. 30	1-2年、2-3年、3年以上	暂缓支付	否
合计	631, 891, 542. 30	/	/	/

(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

(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：

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”。

(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）	629,086,204.52	673,908,777.15
1 至 2 年	3,138,299.15	2,685,977.25
2 至 3 年	2,397,500.00	2,400,000.00
3 年以上	47,952,154.47	46,752,154.47
合计	682,574,158.14	725,746,908.87

(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	26,702,500.00	59,775,308.22
其他	655,871,658.14	665,971,600.65
减：坏账准备	25,963,730.26	25,770,522.75
合计	656,610,427.88	699,976,386.12

(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)	
2026年1月1日余额	67,696.65	3,800,669.46	21,902,156.64	25,770,522.75
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-910.00	910.00	-	-
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-3,055.06	-3,747,251.61	3,943,514.18	193,207.51
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	63,731.59	54,327.85	25,845,670.82	25,963,730.26

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	25,770,522.75	193,207.51	-	-	-	25,963,730.26
合计	25,770,522.75	193,207.51	-	-	-	25,963,730.26

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
大连集发环渤海集装箱运输有限公司	360,229,410.00	52.78	其他	1 年以内	36,022.94
大连国际物流园发展有限公司	105,000,000.00	15.38	其他	1 年以内	10,500.00
大连港油码头有限公司	96,166,123.48	14.09	其他	1 年以内	9,616.61
大连港集发物流有限责任公司	46,038,333.32	6.74	其他	1 年以内	4,603.83

大连长兴岛港口投资发展有限公司	30,000,000.00	4.40	其他	3 年以上	3,800,669.46
合计	637,433,866.80	93.39	/	/	3,861,412.84

(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	21,229,058,933.89	20,744,542.00	21,208,314,391.89
对联营、合营企业投资	1,804,438,405.20	23,822,595.23	1,780,615,809.97	1,798,216,636.70	23,822,595.23	1,774,394,041.47
合计	23,033,497,339.09	44,567,137.23	22,988,930,201.86	23,027,275,570.59	44,567,137.23	22,982,708,433.36

(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	1,862,959,161.97	-	-	-	-	-	1,862,959,161.97	-
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	-
大连口岸物流网股份有限公司	43,318,173.41	-	-	-	-	-	43,318,173.41	-
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	21,208,314,391.89	20,744,542.00	-	-	-	-	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）	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	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												
大连奥 德费尔 长兴仓 储码头 有限公 司	-	10,060,214.03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,060,214.03
大连港 散货物 流中心 有限公 司	17,468,890.55	-	-	-	894,228.44	-	-992.08	-	-	-	18,362,126.91	-
大连港 湾液体 储罐码 头有限 公司	159,453,064.00	-	-	-	4,276,811.19	-	334,211.38	-10,000,000.00	-	-	154,064,086.57	-
大连港 屿物流 供应链 有限公 司	35,862,483.68	-	-	-	950,143.68	-	-	-	-	-	36,812,627.36	-
大连港 中石油	202,617,909.78	-	-	-	10,984,928.19	-	-	-25,000,000.00	-	-	188,602,837.97	-

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	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		
国际码 头有限 公司												
大连中 联理货 有限公 司	3,917,304.37	-	-	-	545,153.80	-	-13,623.00	-	-	-	4,448,835.17	-
大连中 油码头 管理有 限公司	16,383,694.37	-	-	-	1,268,285.10	-	-	-3,716,494.38	-	-	13,935,485.09	-
小计	435,703,346.75	10,060,214.03	-	-	18,919,550.40	-	319,596.30	-38,716,494.38			416,225,999.07	10,060,214.03
二、联营企业												
大连北 方油品 储运有 限公司	67,159,992.23	-	-	-	654,471.22	-	81,781.89	-	-	-	67,896,245.34	-
大连汽 车码头 有限公 司	180,861,707.75	-	-	-	3,525,603.21		177,421.19	-	-	-	184,564,732.15	-
大连中 石油国 际储运 有限公 司	56,931,510.23	-	-	-	12,395,656.10	-	51,870.96	-	-	-	69,379,037.29	-

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	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		
国家管网集团大连液化天然气有限公司	604,886,955.45	-	-	-	1,935,382.17	-	-744,649.77	-	-	-	606,077,687.85	-
辽宁电子口岸有限责任公司	580,010.24	-	-	-	-85,336.55	-	-	-	-	-	494,673.69	-
太仓兴港拖轮有限公司	9,942,579.64	-	-	-	909,681.50	-	80,785.64	-2,142,855.00	-	-	8,790,191.78	-
中海港联航运有限公司	52,785,171.40	13,762,381.20	-	-	253,354.28	-	-	-	-	-	53,038,525.68	13,762,381.20
中世国际物流有限公司	144,243,240.40	-	-	-	4,140,571.89	-	-	-	-	-	148,383,812.29	-
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	221,299,527.38	-	-	-	3,996,940.89	-	468,436.56	-	-	-	225,764,904.83	-

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	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		
小计	1,338,690,694.72	13,762,381.20	-	-	27,726,324.71	-	115,646.47	-2,142,855.00	-	-	1,364,389,810.90	13,762,381.20
合计	1,774,394,041.47	23,822,595.23	-	-	46,645,875.11	-	435,242.77	-40,859,349.38	-	-	1,780,615,809.97	23,822,595.23

(3) 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

详见第八节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 17、长期股权投资。

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

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	660,920,322.92	594,180,044.40	1,288,573,746.91	859,928,301.60
其他业务	177,498,933.65	151,937,994.42	146,864,223.11	59,066,654.61
合计	838,419,256.57	746,118,038.82	1,435,437,970.02	918,994,956.21

(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	不适用	是	不适用	不适用

		于新客户，通常 需要 预付				
合计	/	/	/	/		/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(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	400,000,000.00	11,702,554.02
权益法核算的长期股权投资收益	46,645,875.11	80,408,425.21
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	54,362,856.18	58,015,841.21
合计	501,008,731.29	150,126,820.44

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	102,186,744.96	
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	777,302.84	
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	347,447.32	
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	3,867,924.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,871,836.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	89,218.40	
减：所得税影响额	3,317,388.01	
少数股东权益影响额（税后）	-682,239.51	
合计	101,761,653.28	

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	2.17	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.92	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(1) 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净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(2) 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净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：李国锋

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用