



辽宁港口股份有限公司

LIAONING PORT CO., LTD.

(A sino-foreign joint stock limited company incorporated in the People's Republic of China)

(於中華人民共和國註冊成立之外商投資股份有限公司)

(Stock Code 股份代號 : 2880)

2026

Interim Report

中 期 報 告



目錄

2	管理層討論與分析
19	其他數據
24	審閱報告
25	合併資產負債表
28	母公司資產負債表
30	合併利潤表
32	母公司利潤表
33	合併現金流量表
35	母公司現金流量表
37	合併股東權益變動表
41	母公司股東權益變動表
43	二〇二六年半年度財務報表附註
268	財務報表補充資料



管理層討論與分析

概述

2026年上半年，國際貿易形勢複雜，地緣衝突持續，中美貿易摩擦、歐洲關稅壁壘等因素疊加，國際物流體系深刻重構。霍爾木茲、紅海航道通行受阻，船舶被迫繞行，市場有效運力減少，全球海運運價大幅上漲，對集裝箱、原油、干散貨等大宗商品轉運影響較大。

2026年上半年，全國港口完成貨物吞吐量90.7億噸，同比增長2.0%，其中，內貿吞吐量同比增長1.0%，外貿吞吐量同比增長4.3%。完成集裝箱吞吐量1.8億標箱，同比增長5.9%。（數據來源「交通運輸部」）

報告期內，本集團所從事的主要業務包括：油品／液體化工品碼頭及相關物流業務（油品部分）；集裝箱碼頭及相關物流業務（集裝箱部分）；汽車碼頭及相關物流業務（汽車部分）；散雜貨碼頭及相關物流業務（散雜貨部分）；散糧碼頭及相關物流業務（散糧部分）；客運滾裝碼頭及相關物流業務（客運滾裝部分）及港口增值與支持業務（增值服務部分）。

2026年上半年，與本集團主要業務相關的宏觀經濟、行業背景如下：

油品部分：霍爾木茲海峽通行受阻，國際油價與油輪運價持續高位，煉廠採購和物流成本大幅攀升，國內煉廠降低加工負荷，原油進口量大幅減少。同時，煉廠成品油出口受限，港口成品油外運量減少。

集裝箱部分：受中東地緣衝突影響，國際燃油價格持續走高，疊加紅海危機尚未解除，船公司繞行好望角，消耗市場有效運能，推動運價上漲。但東北三省進出口貿易值保持增長，腹地外貿貨物運輸需求提升。

管理層討論與分析

汽車部分：上半年，我國汽車銷量1,507.7萬輛，減幅3.2%，國內銷量為992.1萬輛，減幅21.1%；其中，傳統燃油車國內銷量483.1萬輛，減幅27.8%；新能源汽車銷量為744.6萬輛，增幅7.3%。汽車整車出口509.6萬輛，增幅65.3%，主要是新能源汽車出口235.5萬輛，增幅120%。

散雜貨部分：鋼鐵方面，鞍鋼、本鋼等核心鋼廠全年承擔200萬噸政策性壓減指標，導致腹地整體產量下降。但鋼廠加大出口轉型，拉動整體下水貨源增長。鐵礦石方面，腹地鋼廠外礦整體需求保持穩定，但需求偏向低品位高性價比鐵礦石，對混礦等高品礦需求減少。

散糧部分：內貿方面，鐵路給予較大幅度價格下浮政策，玉米鐵路直達成本優勢明顯；南北港口糧食貿易價格倒掛，港前有效流通糧食貨源減少；南方市場進口替代品增加，北方玉米需求量下降。外貿方面，南美產區大豆豐產，國際大豆價格整體走低，油脂加工企業開機率穩步回升，生產原料需求旺盛；近期中儲糧大豆集中到港，上半年外進糧食增加。

客運滾裝部分：連煙線競爭進一步加劇。「棒棰島」輪到齡下線，疊加客滾運力上塢維修，運力運能減少。

整體業績回顧

2026年上半年，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤人民幣884,905,146.37元，比2025年上半年的歸屬於母公司股東的淨利潤人民幣955,747,258.23元減少70,842,111.86元，下降7.4%。

2026年上半年，本集團集裝箱業務量穩步提升，鋼材、礦石等散雜貨業務量增長，收回長期欠款轉回信用減值，降本增效持續發力；但油化品、散糧、客滾業務量下滑導致利潤同比下降。綜合影響下，本集團歸屬於母公司股東的淨利潤同比下降7.4%。

2026年上半年，本集團基本每股收益為人民幣3.75分，比2025年上半年的人民幣4.00分減少0.25分，同比下降6.2%。

管理層討論與分析

淨利潤主要構成項目變動如下：

項目	2026年上半年 (人民幣元)	2025年上半年 (人民幣元)	變動 (%)
歸屬母公司股東的淨利潤	884,905,146.37	955,747,258.23	-7.4
其中：			
營業收入	5,349,642,097.56	5,692,674,662.40	-6.0
營業成本	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個百分點
管理費用	359,284,270.59	328,761,969.65	9.3
研發費用	8,633,477.04	4,440,820.44	94.4
財務費用	163,747,373.61	208,859,900.27	-21.6
信用減值損失	119,725,545.16	79,263,443.09	51.0
其他收益	30,948,669.29	69,582,743.92	-55.5
投資收益	148,492,187.42	105,939,046.91	40.2
營業外淨收益(註1)	-2,871,836.29	3,741,824.44	-176.7
所得稅費用	290,940,452.88	363,128,103.24	-19.9

註1：營業外淨收益 = 營業外收入 - 營業外支出

2026年上半年，本集團營業收入同比減少343,032,564.84元，下降6.0%，主要是散糧、油品、客滾業務量下滑的共同影響；但集裝箱及鋼鐵等散雜貨業務量增長縮減了收入的降幅。

2026年上半年，本集團營業成本同比減少175,341,138.39元，下降4.5%，主要是物流服務成本隨收入減少，同時得益於深化成本管控、以及環渤海內支線業務結構優化，能源成本、租賃、港口使費等成本均呈現不同程度的降幅。

管理層討論與分析

2026年上半年，本集團毛利同比減少167,691,426.45元，下降9.3%；毛利率為30.4%，下降1.1個百分點。主要是油品、散糧、客滾業務量下降的影響，但集裝箱業務量增長，高費率集裝箱重箱、鋼鐵業務佔比提升，低毛利物流業務結構持續優化，同時深化成本精益管理，以及環渤海內支線優化業務結構等縮減了毛利的降幅。

2026年上半年，本集團管理費用同比增加30,522,300.94元，增長9.3%，主要是人工成本有所增長。

2026年上半年，本集團研發費用同比增加4,192,656.60元，增長94.4%，主要是下屬公司本年研發項目增加的影響。

2026年上半年，本集團財務費用同比減少45,112,526.66元，下降21.6%，主要是有息債務規模下降的影響。

2026年上半年，本集團信用減值損失轉回同比增加40,462,102.07元，增長51.0%，主要是收回長期客戶應收賬款轉回信用減值的影響。

2026年上半年，本集團其他收益同比減少38,634,074.63元，下降55.5%，主要是業務補貼收益隨業務量減少的影響。

2026年上半年，本集團投資收益同比增加42,553,140.51元，增長40.2%，主要是確認處置子公司收益的影響。

2026年上半年，本集團營業外淨收益同比減少6,613,660.73元，下降176.7%，主要是資產報廢處置收益減少的影響。

2026年上半年，本集團所得稅費用同比減少72,187,650.36元，下降19.9%，主要是經營利潤變化引起應納稅所得額減少的影響。

管理層討論與分析

資產負債情況

截至2026年6月30日，本集團的總資產為人民幣57,386,693,595.97元，淨資產為人民幣44,099,070,855.95元。歸屬於母公司股東每股淨資產為人民幣1.72元，較截至2025年12月31日的歸屬於母公司股東每股淨資產1.71元略有增長。

截至2026年6月30日，本集團的總負債為人民幣13,287,622,740.02元，其中未償還的借款總額為5,426,217,916.38元（該部分借款均為固定息率所做的借款）。資產負債率為23.2%（負債總額13,287,622,740.02元／資產總額57,386,693,595.97元），較2025年12月31日的23.5%降低0.3個百分點。

財務資源及流動性

截至2026年6月30日，本集團持有的現金及現金等價物餘額為人民幣8,724,378,591.93元，較2025年12月31日增加人民幣2,068,193,259.16元。

2026年6月30日，本集團經營活動現金淨流入為人民幣3,034,184,233.50元，投資活動現金淨流出為人民幣44,965,465.48元，籌資活動現金淨流出為人民幣920,234,616.52元。

得益於本集團經營活動現金流充足，合理審慎的資產投資和股權投資決策，籌資活動資金流出進一步減少，使本集團保持了良好的財務狀況和資本結構。

截至2026年6月30日，本集團未償還的借款為人民幣5,426,217,916.38元（該部分借款均為固定息率所做的借款），其中人民幣787,099,985.91元為一年以內應償還的借款，人民幣4,639,117,930.47元為一年以後應償還的借款。

截至2026年6月30日，本集團淨債務權益比率為2.9%（2025年12月31日為8.0%），主要是本年收回長期客戶應收賬款，淨債務規模縮減的影響。本集團整體償債能力穩健，總體財務結構持續向好。

截至2026年6月30日，本集團未動用的銀行授信額度為人民幣185.9億元。

管理層討論與分析

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

本集團密切關注利率風險和匯率風險，截至2026年6月30日，本集團未簽署任何外匯對沖合同。

資本性開支

於2026年6月30日，本集團的資本性投資完成額為人民幣137,353,673.67元，上述資本性支出資金主要來源於經營資金積累及外部其他籌措資金等。

或有事項

於2026年6月30日，本集團無需要披露的或有事項。

2026年上半年，本集團各項業務的表現分析如下：

油品部分

2026年上半年，油化品碼頭吞吐量完成情況，以及與2025年上半年的對比情況見下表：

	2026年1-6月 (萬噸)	2025年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
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%)
合計	2,495.3	3,083.6	(19.1%)

管理層討論與分析

2026年上半年，本集團共完成油化品吞吐量2,495.3萬噸，同比減少19.1%。

2026年上半年，本集團實現原油吞吐量1,595.5萬噸，同比減少26.4%。主要是霍爾木茲海峽通行受阻，國際油價與油輪運價持續高位，煉廠採購和物流成本大幅攀升，國內煉廠降低加工負荷，導致本集團上半年原油吞吐量減少。

2026年上半年，本集團成品油吞吐量為770.8萬噸，同比減少0.2%。主要是國際地緣衝突升級，成品油出口政策收縮，新能源替代影響國內需求，導致成品油吞吐量減少。

2026年上半年，本集團其他油化品吞吐量為129.0萬噸，同比減少10.8%。主要是天然氣管道增供持續，沖抵海上LNG上岸需求影響，導致本集團上半年其他油化品吞吐量下降。

油品部分業績如下：

項目	2026年上半年 (人民幣元)	2025年上半年 (人民幣元)	變動 (%)
營業收入	639,954,290.42	1,100,769,232.96	-41.9
佔本集團營業收入的比重	12.0%	19.3%	降低7.3個百分點
毛利	147,338,837.88	578,248,993.00	-74.5
佔本集團毛利的比重	9.1%	32.2%	降低23.1個百分點
毛利率	23.0%	52.5%	降低29.5個百分點

2026年上半年，油品部分營業收入同比減少46,081萬元，下降41.9%，主要是油品業務量減少的影響。

2026年上半年，油品部分毛利同比減少43,091萬元，下降74.5%，毛利率同比降低29.5個百分點，主要是油品業務量減少的影響。

管理層討論與分析

集裝箱部分

2026年上半年，集裝箱碼頭吞吐量完成情況，以及與2025年上半年的對比情況見下表：

	2026年1-6月 (萬TEU)	2025年1-6月 (萬TEU)	增加／(減少)
集裝箱	576.2	547.5	5.2%

2026年上半年，本集團共完成集裝箱吞吐量576.2萬TEU，同比增加5.2%。增量主要原因一是新開5條外貿航線，其中地中海「大連－中東」幹線成功開拓中東新興市場；二是新開1條內貿航線，提升南北幹線網絡服務能級。

集裝箱部分業績如下：

項目	2026年上半年 (人民幣元)	2025年上半年 (人民幣元)	變動 (%)
營業收入	1,840,792,229.05	1,774,570,081.89	3.7
佔本集團營業收入的比重	34.4%	31.2%	提高3.2個百分點
毛利	779,265,930.09	602,242,205.81	29.4
佔本集團毛利的比重	47.9%	33.6%	提高14.3個百分點
毛利率	42.3%	33.9%	提高8.4個百分點

2026年上半年，集裝箱部分營業收入同比增加6,622萬元，增長3.7%，主要是集裝箱業務量增長，以及高費率重箱佔比提高的影響。

2026年上半年，集裝箱部分毛利同比增加17,702萬元，增長29.4%，毛利率同比提高8.4個百分點，主要是集裝箱業務量增長，以及高費率重箱佔比提高的影響。

管理層討論與分析

汽車部分

2026年上半年，汽車碼頭吞吐量完成情況，以及與2025年上半年的對比情況見下表：

		2026年1-6月 (萬輛)	2025年1-6月 (萬輛)	增加／(減少)
汽車	外貿	6.8	3.1	119.4%
	內貿	21.9	31.6	(30.7%)
	合計	28.7	34.7	(17.3%)

2026年上半年，本集團汽車部分實現整車作業量28.7萬輛，同比減少17.3%。其主要原因一是東北車企產量下降，腹地貨源不足；二是內貿滾裝運力轉移至外貿運營，內貿運力緊張；三是航運成本上升、鐵路運費下浮，導致部分貨源轉移至公鐵運輸。

汽車部分業績如下：

項目	2026年上半年 (人民幣元)	2025年上半年 (人民幣元)	變動 (%)
營業收入	28,064,800.24	30,658,482.53	-8.5
佔本集團營業收入的比重	0.5%	0.5%	持平
毛利	6,293,570.86	8,901,574.91	-29.3
佔本集團毛利的比重	0.4%	0.5%	降低0.1個百分點
毛利率	22.4%	29.0%	降低6.6個百分點

2026年上半年，汽車部分營業收入同比減少259萬元，下降8.5%，主要是汽車業務量下降的影響。

2026年上半年，汽車部分毛利同比減少261萬元，下降29.3%，毛利率同比降低6.6個百分點，主要是汽車業務量下降的影響。

管理層討論與分析

散雜貨部分

2026年上半年，散雜貨相關碼頭吞吐量完成情況，以及與2025年上半年的對比情況見下表：

	2026年1-6月 (萬噸)	2025年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
鋼鐵	1,308.9	1,048.9	24.8%
礦石	2,735.5	2,509.5	9%
其他	4,692.0	3,719.7	26.1%
合計	8,736.4	7,278.1	20%

2026年上半年，本集團散雜貨完成吞吐量8,736.4萬噸，同比增加20%。

2026年上半年，本集團實現鋼鐵吞吐量1,308.9萬噸，同比增加24.8%。主要是積極加密外貿航線，攜手腹地鋼廠拓展「一帶一路」以及非洲、美洲等地區市場，同時創新推出「鋼材+設備」混合班輪模式，帶動外貿鋼材出口吞吐量增長。2026年上半年，本集團完成礦石吞吐量2,735.5萬噸，同比增加9%，一是貿易礦平台建設初見成效，貿易礦吞吐量增長；二是西芒杜鐵礦石保稅破碎項目成功運營，有效拓展業務增量。

散雜貨部分業績如下：

項目	2026年上半年 (人民幣元)	2025年上半年 (人民幣元)	變動 (%)
營業收入	1,855,984,439.58	1,718,809,609.60	8.0
佔本集團營業收入的比重	34.7%	30.2%	提高4.5個百分點
毛利	498,986,935.56	369,814,025.96	34.9
佔本集團毛利的比重	30.7%	20.6%	提高10.1個百分點
毛利率	26.9%	21.5%	提高5.4個百分點

2026年上半年，散雜貨部分營業收入同比增加13,717萬元，增長8.0%，主要是外貿鋼鐵、礦石等吞吐量增長的影響。

2026年上半年，散雜貨部分毛利同比增加12,917萬元，增長34.9%，毛利率同比提高5.4個百分點，主要是高費率鋼鐵等業務量增長的影響。

管理層討論與分析

散糧部分

2026年上半年，散糧碼頭吞吐量完成情況，以及與2025年上半年的對比情況見下表：

	2026年1-6月 (萬噸)	2025年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
玉米	434.2	698.2	(37.8%)
大豆	221.7	155.5	42.6%
其他	133.5	76.9	73.6%
合計	789.4	930.6	(15.2%)

2026年上半年，本集團散糧碼頭完成吞吐量789.4萬噸，同比減少15.2%。

2026年上半年，本集團實現玉米吞吐量434.2萬噸，同比減少37.8%。主要是鐵路運價大幅下調，南北港口糧食價格倒掛，「北糧南運」量大幅減少。

2026年上半年，本集團實現大豆吞吐量221.7萬噸，同比增加42.6%。一是南美產區大豆豐產，全球大豆市場供應仍然寬鬆；二是油脂加工企業開機率穩步回升，原料需求旺盛。

散糧部分業績如下：

項目	2026年上半年 (人民幣元)	2025年上半年 (人民幣元)	變動 (%)
營業收入	339,058,164.26	417,850,244.99	-18.9
佔本集團營業收入的比重	6.3%	7.3%	降低1.0個百分點
毛利	71,171,602.01	117,552,942.61	-39.5
佔本集團毛利的比重	4.4%	6.6%	降低2.2個百分點
毛利率	21.0%	28.1%	降低7.1個百分點

2026年上半年，散糧部分營業收入同比減少7,879萬元，下降18.9%，主要是玉米業務量下降的影響。

2026年上半年，散糧部分毛利同比減少4,638萬元，下降39.5%，毛利率同比降低7.1個百分點，主要是玉米業務量下降的影響。

管理層討論與分析

客運滾裝部分

2026年上半年，客運滾裝吞吐量完成情況，以及與2025年上半年的對比情況見下表：

	2026年1-6月	2025年1-6月	增加／(減少)
客運吞吐量(萬人次)	122.2	138.0	(11.4%)
滾裝吞吐量(萬輛)	33.2	37.9	(12.4%)

2026年上半年，本集團客運滾裝碼頭完成客運122.2萬人次，同比減少11.4%；完成滾裝吞吐量33.2萬輛，同比減少12.4%，主要原因一是連煙線競爭進一步加劇；二是「棒極島」輪到齡下線，同時客滾運力上塢維修，運力運能減少。

客運滾裝部分業績如下：

項目	2026年上半年 (人民幣元)	2025年上半年 (人民幣元)	變動 (%)
營業收入	72,051,816.21	87,461,769.49	-17.6
佔本集團營業收入的比重	1.3%	1.5%	降低0.2個百分點
毛利	1,672,500.87	12,706,707.54	-86.8
佔本集團毛利的比重	0.1%	0.7%	降低0.6個百分點
毛利率	2.3%	14.5%	降低12.2個百分點

2026年上半年，客運滾裝部分營業收入同比減少1,541萬元，下降17.6%，主要是滾裝業務量下降的影響。

2026年上半年，客運滾裝部分毛利同比減少1,103萬元，下降86.8%，毛利率同比降低12.2個百分點，主要是滾裝業務量下降的影響。

管理層討論與分析

增值服務部分

拖輪

2026年上半年，本集團加強市場開拓力度，完成拖輪作業量2.27萬艘次。

增值服務部分業績如下：

項目	2026年上半年 (人民幣元)	2025年上半年 (人民幣元)	變動 (%)
營業收入	494,149,752.20	480,485,858.20	2.8
佔本集團營業收入的比重	9.2%	8.4%	提高0.8個百分點
毛利	192,358,761.39	170,474,369.47	12.8
佔本集團毛利的比重	11.8%	9.5%	提高2.3個百分點
毛利率	38.9%	35.5%	提高3.4個百分點

2026年上半年，增值服務部分營業收入同比增加1,366萬元，增長2.8%，主要是拖輪業務增長的影響。

2026年上半年，增值服務部分毛利同比增加2,188萬元，增長12.8%，毛利率同比提高3.4個百分點，主要是拖輪業務增長，以及外包成本減少的共同影響。

管理層討論與分析

對2026年下半年的展望

行業競爭格局和發展局勢

- **油品部分：**中東局勢逐步緩和，霍爾木茲海峽預期逐步恢復，但由於市場恢復、價格回落仍需時間，且原油採購及運輸周期較長，預計三季度油化品市場形勢仍然嚴峻。
- **集裝箱部分：**外貿方面，精細化工、糧食深加工、機電產品等貨物出口保持增長。但運價高位對外貿造成不利影響。內貿方面：氧化鋁、汽車箱、中歐班列木板箱等貨源保持增長。但內轉外運力恢復緩慢，內貿艙位持續緊張。
- **汽車部分：**奇瑞等核心客戶出海提速，商品車存在國際中轉機遇，外貿出口預計增長。但受新能源替代、運力緊張影響，內貿需求疲軟。
- **散雜貨部分：**鋼鐵方面，東南亞、南美以及「一帶一路」沿線市場保持向好態勢；中東方向出口有望受局勢緩和影響向好發展。鐵礦石方面，貿易礦在非主流礦性價比優勢支撐下延續增長；西芒杜保稅破碎項目產能逐步爬坡，帶來確定性增量。
- **散糧部分：**內貿方面，鐵路預計延續運價下浮政策，東北玉米鐵路直達入關大幅分流港口水運貨源。外貿方面，大豆市場供應充足，價格整體走低，油脂加工企業開機率穩步回升，帶動外進大豆量增長。
- **客運滾裝部分：**連煙線競爭進一步加劇，貨滾運力「順龍海」輪回歸運營渤海灣航線將帶動部分增量。

管理層討論與分析

2026年下半年，本集團各業務板塊主要市場開發措施如下：

- **油品部分：**緊抓中石油西中島儲備庫、華錦新廠等項目投產機遇，積極構建原油轉運通道。推動油化品長儲項目落地，擴大長儲業務規模。暢通「北醇南運」物流通道，加快實現規模化、常態化運行。
- **集裝箱部分：**深化與船公司合作，推動新開東南亞區域航線，提升口岸艙位及運力。拓展長江沿線重點港口航線，完善內貿航線網絡。爭取適航期北極航線掛靠我港。打造定制化「整車、KD件一站式」物流體系，拓展國內車企自主品牌外貿出口貨源。拓展空箱調運等業務規模。
- **汽車部分：**打造腹地主機廠客戶出口物流基地。開發華東、華南地區二手車滾裝北上業務。開拓二手車改裝外貿出口業務。推動一汽大眾、紅旗、特斯拉、吉利等主機廠在大連汽車碼頭設立物流前置庫。
- **散雜貨部分：**與外貿船公司合作，重點開發南美、中東沿線外貿航線，力爭新開／加密外貿航線。落實與戰略合作企業密切協作，聯合航運物流企業開通重要貨種班輪航線。鞏固營口港鐵礦石現貨貿易平台建設，提升臨港混礦服務能力。推動西芒杜項目穩定運行，拓展保稅破碎篩分業務增量。
- **散糧部分：**緊抓「平陸運河」通航契機，與港航企業探討搭建「遼港－雲貴」北糧南運新通道。對接國家飼用稻谷定向銷售參拍主體，拓展糧源增量。
- **客運滾裝部分：**推動2萬噸級貨滾船舶「順龍海」輪返連複航運營。爭攬新增國際郵輪航次。

管理層討論與分析

中期股息

董事會不建議就截至2026年6月30日止6個月派付中期股息。

購買、出售或贖回本公司的上市證券

於2026年1月1日至2026年6月30日，本公司或其附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券（包括出售庫存股份）。

遵守企業管治守則

截至2026年6月30日止6個月，除下文所披露者外，本公司已遵守了《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》（「《上市規則》」）附錄C1所載《企業管治守則》的所有守則條文。

根據《上市規則》第3.05條、第3.28條、第8.17條及第19A.13(2)條，本公司應委任兩名授權代表、委任一名合資格公司秘書並委任並授權一名人士代公司在香港接受向其送達的法律程序文件及通知書（「法律程序文件代理人」）。於2026年1月26日王慧穎女士辭任本公司授權代表、公司秘書及法律程序文件代理人後，直至於2026年3月26日曲紹勇先生及梁志傑先生獲委任為本公司聯席公司秘書，曲紹勇先生獲委任為本公司授權代表及法律程序文件代理人，該期間內，本公司未能依據前述規定維持適當的授權代表、公司秘書及法律程序文件代理人職務安排。自2026年3月26日起，本公司已重新遵守前述規定。

根據《上市規則》第3.05條，本公司應委任兩名授權代表；根據企業管治守則守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。於2026年5月22日魏明暉先生辭任本公司執行董事、總經理及授權代表職務後，本公司董事長兼執行董事李國鋒博士自2026年5月25日起代行本公司總經理及授權代表職責。於2026年9月10日，劉成先生已獲委任為本公司總經理。本公司已自2026年5月25日起重新遵守《上市規則》第3.05條有關委任兩名授權代表之規定，並已自2026年9月10日起重新符合守則條文第C.2.1條之規定。

管理層討論與分析

董事進行證券交易的標準守則

截至2026年6月30日止6個月，本公司已採納有關董事進行證券交易的行為守則，其標準與《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「《標準守則》」）所列標準基本一致。經向所有董事作出特定查詢後，所有董事均已於有關期間內遵守了《標準守則》所列標準以及有關董事進行證券交易的行為守則。

審計委員會

於本報告日期，本公司審計委員會由獨立非執行董事程超英女士、非執行董事劉彬先生、獨立非執行董事陳維曦先生組成，該審計委員會主席為獨立非執行董事程超英女士。審計委員會及外聘核數師已審閱截至2026年6月30日止6個月的未經審核中期業績。

集團資產押記

於2026年6月30日，本集團以部分貨幣資金為保證金，開立工程付款保函、作為工程履約保證金以及工程質量保證金等。具體詳情載於審閱報告附註九(22)。

有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售

本集團於報告期內無重大的有關附屬公司、聯營公司及合營企業的收購及出售情況。

於本公司股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於2026年6月30日，概無董事、高級管理人員及其聯繫人於本公司或其關聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部分）的股份、相關股份及債券中擁有權益及淡倉，或擁有根據《證券及期貨條例》第352條須記錄於公司備存的登記冊，或根據《上市公司董事進行證券交易的標準守則》須知會本公司及交易所之權益及淡倉。

除本報告所披露者外，於2026年1月1日至2026年6月30日，概無有關本公司之其他重大變動需根據《上市規則》附錄D2第46段予以披露。

其他數據

公司股權及股東資料

下表呈列本公司於2026年6月30日之股本架構：

股票類別	股份數目 (股)	比例 (%)
A股	18,413,051,214	78.11
H股	5,158,715,999	21.89
合計	23,571,767,213	100.00

1 A股每股面值人民幣1元，H股每股面值人民幣1元

持有須申報權益股東的持股情況

於2026年6月30日，就本公司董事所知，下列人士於本公司股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司披露之權益或淡倉，或記錄於根據《證券及期貨條例》第336條本公司所存置登記冊之權益或淡倉：

股東名稱	股份類別	持有股份／ 相關股份數量 (股)	身份	佔有關股本 類別百分比 ¹	佔股本總數之 百分比 ²
營口港務集團有限公司 ³	A股	6,916,185,012	實益擁有人	37.56%	29.34%
	A股	67,309,590	受控法團權益 ⁴	0.37%	0.29%
大連港集團有限公司 ³	A股	5,459,486,753	實益擁有人	29.65%	23.16%
招商局集團有限公司 ⁴	H股	4,293,248,695	受控法團權益	83.22%	18.21%

其他數據

附註：

1. 有關類別股本：A股－18,413,051,214股，H股－5,158,715,999股。
2. 股本總數：23,571,767,213股。
3. 根據大連港集團有限公司（「**大連港集團**」）與營口港務集團有限公司（「**營口港集團**」）於2021年3月29日簽署的表決權委託協議，大連港集團同意將其持有的本公司股權除收益權、處分權（包括股份質押）、認股權之外的股東權利全部委託給營口港集團行使。
4. 遼寧港灣產融投資集團有限公司作為營口港集團的全資附屬公司，持有本公司67,309,590股A股，因此營口港集團被視為於遼寧港灣產融投資集團有限公司持有的本公司67,309,590股A股中擁有權益。
5. 招商局集團有限公司通過其間接附屬公司大連港集團有限公司持有722,166,000股H股，通過其間接附屬公司群力國際有限公司持有2,714,736,000股H股，通過其間接附屬公司布羅德福國際有限公司持有856,346,695股H股。

除上文所披露外，於2026年6月30日，就本公司董事所知，概無其他人士於本公司股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司及聯交所披露之權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司所存置之登記冊之權益或淡倉。

董事及最高行政人員資訊變更

截至2026年6月30日，本公司第八屆董事會成員包括：董事長、執行董事李國鋒博士；非執行董事劉彬先生、黃鎮洲先生、楊兵先生；職工代表董事張弘女士；獨立非執行董事程超英女士、陳維曦先生、焦廣軍先生。

於2026年5月22日魏明暉先生辭任本公司執行董事、總經理及授權代表職務後，本公司董事長兼執行董事李國鋒博士自2026年5月25日起代行本公司總經理及授權代表職責。於2026年9月10日，劉成先生已獲委任為本公司總經理，自劉成先生獲委任之日起，李國鋒博士不再代行本公司總經理職責。

於2026年9月11日，本公司獨立非執行董事焦廣軍先生已提請辭任獨立非執行董事，其辭任將自股東會選舉產生新任獨立非執行董事之日起生效。

於2026年9月18日，劉成先生已獲提名選舉為第八屆董事會執行董事，尹偉民博士已獲提名選舉為第八屆董事會獨立非執行董事，彼等之委任尚待本公司股東會選舉通過。

除上述披露者外，截止本中期報告日期，本公司根據《上市規則》第13.51(2)條第(a)至13.51(2)(e)及(g)段之規定已披露的董事或最高行政人員信息並無任何變化。

其他數據

人力資源管理

僱員概況

在緊密圍繞公司發展戰略以及年度重點工作的基礎上，本集團致力於開發每一位員工的潛質、潛能，構建選才、育才、用才、留才的用人機制，推動公司不斷向前發展。截至2026年6月30日，本公司共有2,288名全職僱員，公司及所屬投資企業僱員總數為10,266人。

薪酬政策

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

培訓計劃

為進一步提升員工的綜合素質和專業技能，適應公司戰略和業務發展的需要，公司制定了詳細的年度培訓培養計劃。進一步健全分層分類的培訓體系，不斷提升培訓的針對性，同時統籌培訓預算管理、整合基層單位培訓需求，開展了經理級人員通用管理、青年骨幹員工等分層培訓，以及人力資源管理、企業管理、法律合規、生產業務等不同類別的人才培訓，員工隊伍的專業知識和業務能力得到有效提升，為公司高質量發展提供了有力的人才保障。

其他

本公司一貫堅持認真履行環境保護社會責任，以建設「資源節約型、環境友好型」港口為己任，努力推進現代生態型綠色港口的建設發展。

本公司始終堅持「安全第一、預防為主、綜合治理」方針，牢固樹立「以人為本、安全發展、科學發展」的理念，嚴格落實國家、地方各項安全管理工作要求，不斷強化各級安全生產主體責任落實，保障安全生產穩定。

其他數據

核數師

茲提述本公司日期為二零二六年五月二十八日之公告（「該公告」）及本公司日期為二零二六年六月五日之通函，內容有關（其中包括）建議更換核數師，以及本公司日期為二零二六年六月二十六日之公告，內容有關（其中包括）股東在二零二六年六月二十六日舉行之年度股東會上批准委聘立信會計師事務所（特殊普通合夥）為本公司截至二零二六年十二月三十一日止年度的核數師。除另有說明者外，本報告所用詞彙與該公告所界定者具有相同涵義。

誠如該公告所述，綜合考慮本公司實際情況、未來業務發展及整體審計工作的需要，為提高審計服務效率、加強審計工作銜接協同，更好適配本公司經營管理發展需求，根據《國有企業、上市公司選聘會計師事務所管理辦法》（財會[2023]4號）、《中央企業財務決算審計管理工作規則》（國資發財評規[2024]20號）等對選聘會計師事務所的相關規定，經履行相關程序，本公司聘請立信會計師事務所（特殊普通合夥）（「立信」）為本公司二零二六年度會計師事務所。信永中和會計師事務所（特殊普通合夥）（「信永中和」）退任本公司核數師，並自二零二五年度股東會結束時生效。

有關聘任立信為本公司會計師事務所之相關原因的具體說明如下：

(1) 提高審計服務效率、加強審計工作銜接協同：

立信具有為A+H股上市公司、港口行業企業及大型國有企業集團提供審計服務所需的卓越資質和豐富經驗。立信已為本集團的審計工作組建了一支專業且經驗豐富的團隊（包括一名項目整體協調人、三名合夥人、一名項目質量控制覆核人、三名高級經理、十一名高級審計員、四名審計員及其他支持人員），建立了健全有效的溝通機制，並保持著良好的治理結構和充足的資源，以確保審計工作的質量。在溝通機制方面，立信在收到本集團提出的問題和需求後，針對常規事項將在三日內給予反饋，針對緊急事項則會在24小時內給予反饋，及時響應本集團的服務需求。此外，立信的審計團隊已安排具有更為豐富經驗及優秀專業素養的工作人員負責與本集團的日常聯絡，彼等通常為高級審計員及以上職級人員，且根據審計服務團隊的歷史沿革理解具有較強的穩定性，故而能夠向本集團及時反饋優質的工作成果並及時解答本集團的疑問。此外，立信依據財政部印發的質量管理相關準則，自2022年起全面推進質量管理體系建設，持續優化內部管理制度，強化制度執行與風險防控，並設有年度內部質量檢查程序。鑒於上述因素，審計委員會認為立信具備提供高質量審計服務的能力，立信為本集團組建的審計團隊能夠為本集團提供高效、優質的審計服務，從而提高審計工作效率，並加強審計工作的銜接與協同。

其他數據

(2) 更好適配本公司經營管理發展需求：

立信具有為港口行業公司、A+H股上市公司及大型國企集團提供審計服務所需的卓越資質和豐富經驗。立信服務多家港口航運上市公司，精通碼頭資產、裝卸物流、港口集團特殊核算規則，行業審計案例與標準化程序儲備充足。立信所服務的上市公司數量常年位居本土所前列，其協助上市公司回覆資本市場監管問詢、重組併購等實操經驗非常豐富，並具有和兩地交易所進行溝通的成熟機制。從事務所層面，立信的可調配資深覆核、行業專家資源更充足。其審計團隊將充分利用內部行業專家資源和人力資源，充分匹配本公司作為大型A+H港口企業複雜年審、內控、專項核查並行的高強度工作需求。此外，立信在市場上享有良好的聲譽（例如，在中國註冊會計師協會發佈的《2023年度會計師事務所綜合評價百家排名信息》中，其位列總排名第三位，並在國內事務所中排名第一）。立信亦結合本公司實際情況，包括本公司的歷史沿革、主營業務、未來發展戰略目標等，及本公司的所需服務範圍準備了完備的審計方案，內容涵蓋審計策略、審計程序及重點關注領域等內容。作為一家港務行業的大型國有A+H股上市公司，本公司對審計師提供的服務有著較高的標準。審計委員會認為，鑒於立信的經驗、資質和聲譽，其能夠為本公司提供更加量身定制、高質量、高效率的審計服務，從而更好地適應本公司經營管理的發展需求。

審閱報告

信會師報字[2026]第ZK10301號

遼寧港口股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的遼寧港口股份有限公司（以下簡稱「遼港股份公司」）的中期財務報表，包括2026年6月30日的合併及母公司資產負債表，截至2026年6月30日止六個月期間的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及中期財務報表附註。按照企業會計準則的規定編製中期財務報表並使其實現公允反映是遼港股份公司管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對中期財務報表出具審閱報告。

我們按照《中國註冊會計師審閱準則第2101號——財務報表審閱》的規定執行了審閱業務。該準則要求我們計劃和實施審閱工作，以對中期財務報表是否不存在重大錯報獲取有限保證。審閱主要限於詢問遼港股份公司有關人員和對財務數據實施分析程序，提供的保證程度低於審計。我們沒有實施審計，因而不發表審計意見。

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信上述中期財務報表沒有按照企業會計準則的規定編製，未能在所有重大方面公允反映遼港股份公司2026年6月30日的合併及母公司財務狀況、截至2026年6月30日止六個月期間的合併及母公司經營成果和合併及母公司現金流量。

立信會計師事務所（特殊普通合夥）

中國註冊會計師：

朱曉東

中國•上海

2026年8月28日

中國註冊會計師：

楊殷華

合併資產負債表

2026年6月30日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

資產	附註	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
流動資產：			
貨幣資金	九、1	8,746,002,567.50	6,697,778,173.07
其中：存放財務公司款項		2,574,596,176.79	2,229,158,424.07
交易性金融資產		—	550,000.00
應收票據	九、2	72,597,852.22	106,741,837.35
應收賬款	九、3	846,239,190.49	1,736,088,846.94
應收款項融資	九、4	189,075,443.14	266,352,784.71
預付款項	九、5	62,429,620.07	49,781,221.23
其他應收款	九、6	1,025,217,810.60	569,405,859.11
其中：應收利息		—	—
應收股利		62,213,582.98	73,673,143.73
存貨	九、7	122,229,167.40	125,193,096.22
其中：原材料		79,010,638.13	83,477,780.04
庫存商品(產成品)		8,881,782.51	8,024,070.12
一年內到期的非流動資產		—	—
其他流動資產	九、8	77,789,329.00	254,040,545.83
流動資產合計		11,141,580,980.42	9,805,932,364.46
非流動資產：			
長期應收款	九、9	28,980,723.30	22,247,492.53
長期股權投資	九、10	2,795,836,680.01	2,779,656,814.62
其他權益工具投資	九、11	181,909,527.16	192,600,251.97
投資性房地產	九、12	140,134,518.78	144,623,084.13
固定資產	九、13	29,601,122,405.86	30,519,177,867.40
其中：固定資產原價		60,110,505,892.12	60,119,750,246.75
累計折舊		30,407,361,404.47	29,501,392,722.01
固定資產減值準備		118,113,389.12	118,113,389.12
在建工程	九、14	3,039,295,782.93	3,022,927,108.38
使用權資產	九、15	4,026,331,745.60	4,125,596,861.84
無形資產	九、16	5,883,362,494.42	5,993,512,090.30
開發支出	九、17	—	—
商譽	九、18	221,531,102.82	221,531,102.82
長期待攤費用	九、19	55,165,788.20	75,030,589.86
遞延所得稅資產	九、20	251,968,922.87	257,766,832.03
其他非流動資產	九、21	19,472,923.60	413,076,931.35
非流動資產合計		46,245,112,615.55	47,767,747,027.23
資產總計		57,386,693,595.97	57,573,679,391.69

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併資產負債表（續）

2026年6月30日

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

負債和股東權益	附註	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
流動負債：			
應付賬款	九、24	280,969,041.32	307,473,195.97
預收款項	九、25	6,224,098.32	5,038,053.94
合同負債	九、26	267,107,454.35	288,899,318.44
應付職工薪酬	九、27	284,958,687.91	433,118,582.43
其中：應付工資		242,360,442.97	391,362,910.80
應交稅費	九、28	144,208,156.92	172,445,529.26
其中：應交稅金		143,178,446.33	172,098,500.60
其他應付款	九、29	1,486,756,702.96	1,140,426,518.39
其中：應付利息		168,020,541.55	228,879,916.55
應付股利		682,553,500.43	228,879,052.06
一年內到期的非流動負債	九、30	955,603,993.72	308,320,220.29
其他流動負債	九、31	70,832,971.98	74,052,556.88
流動負債合計		3,496,661,107.48	2,729,773,975.60
非流動負債：			
長期借款	九、32	4,321,933,000.00	4,385,366,400.00
應付債券	九、33	299,684,930.47	999,133,182.99
租賃負債	九、34	4,429,336,762.05	4,500,065,629.19
長期應付款	九、35	17,500,000.00	17,500,000.00
預計負債	九、36	—	139,658,538.56
遞延收益	九、37	533,432,989.98	543,665,023.73
遞延所得稅負債	九、20	189,073,950.04	226,901,646.47
其他非流動負債		—	—
非流動負債合計		9,790,961,632.54	10,812,290,420.94
負債合計		13,287,622,740.02	13,542,064,396.54

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併資產負債表（續）

2026年6月30日
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和股東權益	附註	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
股東權益：			
股本	九、38	23,571,767,213.00	23,571,767,213.00
資本公積	九、39	8,768,526,707.62	8,761,789,345.87
減：庫存股		—	—
其他綜合收益	九、40	37,159,308.73	104,569,788.15
其中：外幣報表折算差額		—	59,616,582.49
專項儲備	九、41	175,707,729.60	155,652,172.78
盈餘公積	九、42	1,874,718,484.87	1,874,718,484.87
其中：法定公積金		1,874,098,016.38	1,874,098,016.38
未分配利潤	九、43	6,085,143,097.22	5,874,390,493.14
歸屬於母公司股東權益合計		40,513,022,541.04	40,342,887,497.81
少數股東權益		3,586,048,314.91	3,688,727,497.34
股東權益合計		44,099,070,855.95	44,031,614,995.15
負債和股東權益總計		57,386,693,595.97	57,573,679,391.69

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

本財務報表由下列負責人簽署：

李國鋒
企業負責人

王勁松
主管會計工作負責人

王勁松
會計機構負責人

母公司資產負債表

2026年6月30日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

資產	附註	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
流動資產：			
貨幣資金		5,414,816,408.44	3,795,376,099.30
其中：存放財務公司款項		705,244,306.47	515,697,732.12
應收賬款	十七、1	158,597,183.59	1,243,803,861.19
應收款項融資		9,861,124.41	29,777,752.06
預付款項		9,267,520.79	9,164,739.60
其他應收款	十七、2	2,639,828,313.59	2,539,399,502.12
其中：應收利息		128,285.25	203,695.46
應收股利		1,983,089,600.46	1,839,219,420.54
存貨		29,890,775.24	33,049,315.09
其中：原材料		19,153,449.86	26,008,559.94
一年內到期的非流動資產		4,002,724,687.50	3,002,220,581.26
其他流動資產		50,478,701.15	99,602,077.83
流動資產合計		12,315,464,714.71	10,752,393,928.45
非流動資產：			
長期應收款	十七、3	28,980,723.30	1,023,064,067.52
長期股權投資	十七、4	22,988,930,201.86	22,982,708,433.36
其他權益工具投資		6,227,791.56	7,549,606.70
投資性房地產		5,307,691.44	5,416,096.50
固定資產		7,075,183,052.10	7,342,978,452.19
其中：固定資產原價		16,966,440,553.28	16,989,811,114.56
累計折舊		9,903,521,017.36	9,662,801,264.05
在建工程		1,610,254,431.04	1,593,582,762.65
使用權資產		997,037,889.96	998,086,039.00
無形資產		466,446,416.49	478,418,109.68
長期待攤費用		34,064,738.97	37,866,605.13
遞延所得稅資產		96,310,158.95	123,347,309.00
其他非流動資產		1,860,000.00	1,860,000.00
非流動資產合計		33,310,603,095.67	34,594,877,481.73
資產總計		45,626,067,810.38	45,347,271,410.18

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

母公司資產負債表(續)

2026年6月30日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和股東權益	附註	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
流動負債：			
應付賬款		4,338,668.12	14,491,572.59
預收款項		420,580.00	235,752.50
合同負債		27,291,924.29	20,065,157.72
應付職工薪酬		115,533,474.08	138,040,452.04
其中：應付工資		106,628,233.14	137,726,641.33
應交稅費		4,912,879.14	7,822,475.75
其中：應付稅金		4,912,614.92	7,822,353.67
其他應付款		2,033,780,986.38	1,543,304,956.89
其中：應付股利		674,152,542.29	—
一年內到期的非流動負債		737,547,118.37	49,526,898.16
其他流動負債		58,073,477.73	57,732,619.69
流動負債合計		2,981,899,108.11	1,831,219,885.34
非流動負債：			
應付債券		299,684,930.47	999,133,182.99
租賃負債		1,116,249,260.89	1,115,815,768.43
遞延收益		459,147,684.21	472,853,451.88
遞延所得稅負債		—	—
其他非流動負債		—	—
非流動負債合計		1,875,081,875.57	2,587,802,403.30
負債合計		4,856,980,983.68	4,419,022,288.64
股東權益：			
股本		23,571,767,213.00	23,571,767,213.00
資本公積		9,609,611,721.49	9,609,176,478.73
減：庫存股		—	—
其他綜合收益		3,245,800.58	4,237,161.93
專項儲備		26,069,680.26	20,539,553.39
盈餘公積		1,628,828,457.95	1,628,828,457.95
其中：法定公積金		1,628,828,457.95	1,628,828,457.95
未分配利潤		5,929,563,953.42	6,093,700,256.54
股東權益合計		40,769,086,826.70	40,928,249,121.54
負債和股東權益總計		45,626,067,810.38	45,347,271,410.18

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併利潤表

2026年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
一、營業總收入		5,349,642,097.56	5,692,674,662.40
其中：營業收入	九、44	5,349,642,097.56	5,692,674,662.40
二、營業總成本		4,336,144,600.43	4,508,387,394.64
其中：營業成本	九、44	3,723,583,744.09	3,898,924,882.48
税金及附加	九、45	80,895,735.10	67,116,802.93
銷售費用		—	283,018.87
管理費用	九、46	359,284,270.59	328,761,969.65
研發費用	九、47	8,633,477.04	4,440,820.44
財務費用	九、48	163,747,373.61	208,859,900.27
其中：利息費用		193,905,052.06	236,729,910.64
利息收入		30,460,935.45	28,592,728.68
匯兌淨損失(淨收益以「-」號填列)		200,550.32	456,913.58
加：其他收益	九、49	30,948,669.29	69,582,743.92
投資收益(損失以「-」號填列)	九、50	148,492,187.42	105,939,046.91
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		56,073,207.38	92,263,809.83
信用減值損失(損失以「-」號填列)	九、51	119,725,545.16	79,263,443.09
資產減值損失(損失以「-」號填列)		—	—
資產處置收益(損失以「-」號填列)	九、52	10,436,430.64	1,685,468.73
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		1,323,100,329.64	1,440,757,970.41
加：營業外收入	九、53	3,875,436.26	6,504,534.88
減：營業外支出	九、54	6,747,272.55	2,762,710.44
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		1,320,228,493.35	1,444,499,794.85
減：所得稅費用	九、55	290,940,452.88	363,128,103.24

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併利潤表（續）

2026年1-6月

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	附註	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
五、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		1,029,288,040.47	1,081,371,691.61
其中：同一控制下企業合併中被合併方合併前淨利潤		-	-
（一）按股權歸屬分類			
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		884,905,146.37	955,747,258.23
2. 少數股東損益（淨虧損以「-」號填列）		144,382,894.10	125,624,433.38
（二）按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		1,029,288,040.47	1,081,371,691.61
2. 終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		-	-
六、其他綜合收益的稅後淨額	九、40	-67,634,626.08	-17,189,878.07
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		-67,410,479.42	-17,322,292.00
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		-7,793,896.93	-17,317,123.65
1. 其他權益工具投資公允價值變動		-7,793,896.93	-17,317,123.65
（二）將重分類進損益的其他綜合收益		-59,616,582.49	-5,168.35
1. 外幣財務報表折算差額		-59,616,582.49	-5,168.35
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		-224,146.66	132,413.93
七、綜合收益總額		961,653,414.39	1,064,181,813.54
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		817,494,666.95	938,424,966.23
歸屬於少數股東的綜合收益總額		144,158,747.44	125,756,847.31
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元／股）	九、56	0.04	0.04
（二）稀釋每股收益（元／股）	九、56	0.04	0.04

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

母公司利潤表

2026年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
一、營業收入	十七、5	838,419,256.57	1,435,437,970.02
減：營業成本	十七、5	746,118,038.82	918,994,956.21
税金及附加		13,938,499.58	16,871,011.88
銷售費用		—	283,018.87
管理費用		144,729,927.28	128,759,077.14
財務費用		31,048,050.21	73,525,088.12
其中：利息費用		46,318,407.50	91,520,504.56
利息收入		15,318,431.72	18,158,450.11
匯兌淨損失(淨收益以「-」號填列)		—	—
加：其他收益		14,014,468.87	16,661,030.27
投資收益(損失以「-」號填列)	十七、6	501,008,731.29	150,126,820.44
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		46,645,875.11	80,408,425.21
信用減值損失(損失以「-」號填列)		100,552,553.24	81,910,346.51
資產減值損失(損失以「-」號填列)		—	—
資產處置收益(損失以「-」號填列)		10,154,030.05	161,044,403.68
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		528,314,524.13	706,747,418.70
加：營業外收入		2,741,960.89	3,594,964.91
減：營業外支出		81,259.43	329,844.53
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		530,975,225.59	710,012,539.08
減：所得稅費用		20,958,986.42	152,571,274.46
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		510,016,239.17	557,441,264.62
(一)持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		510,016,239.17	557,441,264.62
(二)終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		—	—
五、其他綜合收益的稅後淨額		-991,361.35	218,704.04
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		-991,361.35	218,704.04
1. 其他權益工具投資公允價值變動		-991,361.35	218,704.04
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		—	—
六、綜合收益總額		509,024,877.82	557,659,968.66

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併現金流量表

2026年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		6,604,614,286.66	6,490,652,619.93
收到的稅費返還		590,327.21	25,446.44
收到其他與經營活動有關的現金	九、57	167,623,738.72	146,878,001.47
經營活動現金流入小計		6,772,828,352.59	6,637,556,067.84
購買商品、接受勞務支付的現金		1,754,111,256.82	1,807,231,693.54
支付給職工以及為職工支付的現金		1,337,784,448.18	1,419,029,248.27
支付的各项稅費		502,795,646.97	409,845,158.11
支付其他與經營活動有關的現金	九、57	143,952,767.12	160,378,133.20
經營活動現金流出小計	九、58	3,738,644,119.09	3,796,484,233.12
經營活動產生的現金流量淨額		3,034,184,233.50	2,841,071,834.72
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		550,000.00	—
取得投資收益收到的現金		52,966,599.94	72,731,485.34
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		11,632,306.02	4,264,795.52
收到其他與投資活動有關的現金	九、57	—	2,619,963.65
投資活動現金流入小計		65,148,905.96	79,616,244.51
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		103,383,040.24	106,710,250.63
支付其他與投資活動有關的現金	九、57	6,731,331.20	39,401,115.44
投資活動現金流出小計		110,114,371.44	146,111,366.07
投資活動產生的現金流量淨額		-44,965,465.48	-66,495,121.56

合併現金流量表（續）

2026年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量			
取得借款收到的現金		-	300,000,000.00
籌資活動現金流入小計		-	300,000,000.00
償還債務支付的現金		104,366,800.00	2,445,933,400.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		379,129,422.21	336,337,500.77
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		231,542,659.63	184,124,880.29
支付其他與籌資活動有關的現金	九、57	436,738,394.31	318,162,811.39
籌資活動現金流出小計		920,234,616.52	3,100,433,712.16
籌資活動產生的現金流量淨額		-920,234,616.52	-2,800,433,712.16
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-790,892.34	668,192.03
五、現金及現金等價物淨增加額		2,068,193,259.16	-25,188,806.97
加：期初現金及現金等價物餘額		6,656,185,332.77	5,248,560,887.43
六、期末現金及現金等價物餘額	九、58	8,724,378,591.93	5,223,372,080.46

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

母公司現金流量表

2026年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		2,119,924,057.43	3,087,295,014.03
收到的稅費返還		—	11,175,000.00
收到其他與經營活動有關的現金		53,784,340.41	71,244,042.74
經營活動現金流入小計		2,173,708,397.84	3,169,714,056.77
購買商品、接受勞務支付的現金		273,060,202.41	363,862,263.49
支付給職工以及為職工支付的現金		274,928,835.45	400,678,181.95
支付的各項稅費		12,394,252.42	73,758,340.14
支付其他與經營活動有關的現金		92,274,608.52	91,911,325.92
經營活動現金流出小計		652,657,898.80	930,210,111.50
經營活動產生的現金流量淨額	十七、7	1,521,050,499.04	2,239,503,945.27
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		—	76,155,000.00
取得投資收益收到的現金		354,895,559.46	991,710,181.94
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		6,642,045.96	4,081,673.08
收到其他與投資活動有關的現金		—	77,304,583.32
投資活動現金流入小計		361,537,605.42	1,149,251,438.34
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		32,579,630.03	46,477,090.33
投資支付的現金		—	100,000,000.00
支付其他與投資活動有關的現金		157,392,140.71	8,276,947.63
投資活動現金流出小計		189,971,770.74	154,754,037.96
投資活動產生的現金流量淨額		171,565,834.68	994,497,400.38

母公司現金流量表（續）

2026年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量			
取得借款收到的現金		-	86,800,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金		-	20,665,214.44
籌資活動現金流入小計		-	107,465,214.44
償還債務支付的現金		-	2,086,800,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		31,300,793.85	94,679,011.59
支付其他與籌資活動有關的現金		44,815,875.15	307,331,138.24
籌資活動現金流出小計		76,116,669.00	2,488,810,149.83
籌資活動產生的現金流量淨額		-76,116,669.00	-2,381,344,935.39
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		-	-
五、現金及現金等價物淨增加額			
加：期初現金及現金等價物餘額		1,616,499,664.72	852,656,410.26
		3,794,657,728.44	2,428,471,502.53
六、期末現金及現金等價物餘額			
	十七、7	5,411,157,393.16	3,281,127,912.79

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併股東權益變動表

2026年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本報告期(未經審計)									
	歸屬於母公司股東權益									
	股本	資本公積	庫存股	其他綜合收益	其中：外幣報表折算差額	盈餘公積	未分配利潤	小計	少數股東權益	股東權益合計
一、年初餘額	23,571,767,213.00	8,761,789,345.87	-	104,569,788.15	59,616,582.49	1,874,718,484.87	5,874,390,493.14	40,342,887,497.81	3,680,727,497.34	44,031,614,995.15
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初餘額	23,571,767,213.00	8,761,789,345.87	-	104,569,788.15	59,616,582.49	1,874,718,484.87	5,874,390,493.14	40,342,887,497.81	3,680,727,497.34	44,031,614,995.15
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)										
(一)綜合收益總額	-	6,737,361.75	-	-67,410,479.42	-59,616,582.49	-	210,752,604.08	170,135,043.23	-102,679,182.43	67,465,860.80
(二)股東投入和減少資本	-	-	-	-67,410,479.42	-59,616,582.49	-	884,905,146.37	817,494,666.95	144,150,747.44	961,653,414.39
1.股東投入的普通股	-	6,737,361.75	-	-	-	-	-	6,737,361.75	-237,378,854.36	-230,641,492.61
2.其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	6,737,361.75	-	-	-	-	-	6,737,361.75	-237,378,854.36	-230,641,492.61
(三)專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	20,055,556.82	967,090.20	21,022,647.02
	-	-	-	-	-	-	-	44,460,424.53	6,866,491.20	51,326,915.73
	-	-	-	-	-	-	-	-24,404,867.71	-5,899,401.00	-30,304,268.71

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併股東權益變動表（續）

2026年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

本報附錄(註釋)									
遼寧港口股份有限公司股東權益									
項目	股本	資本公積	其他綜合收益	其中：外幣折算	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	合計	股東權益合計
(四) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-674,152,542.29	-674,152,542.29	-684,578,708.00
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對股東分配	-	-	-	-	-	-	-674,152,542.29	-674,152,542.29	-684,578,708.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股東權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 法定盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本報附錄	23,571,767,213.00	8,768,526,707.82	-	-	175,707,729.60	1,874,718,484.87	6,085,143,097.22	40,513,022,541.04	44,098,070,855.95

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併股東權益變動表（續）

2026年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

上期金額(未重述)												
遠東港口公司股東權益												
項目	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	其中：外幣報表		專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計	少數股東權益	股東權益合計
					折算差額							
(四)利潤分配												
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-563,365,236.39	-563,365,236.39	-24,565,486.06	-587,930,722.45
其中：法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.對股東分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-563,365,236.39	-563,365,236.39	-24,565,486.06	-587,930,722.45
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)股東權益內部結構												
1.資本公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈餘公積轉增溢價	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.法定盈餘公積轉增溢價	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他綜合收益轉增溢價	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他												
四、本期期末餘額	23,905,474,669.00	8,384,631,550.75	544,826,037.82	105,685,368.04	59,848,013.29	201,391,742.68	1,725,136,784.15	5,672,929,212.68	40,050,423,289.48	3,708,102,714.72	43,738,526,004.20	

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

母公司股東權益變動表

2026年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期金額(未經審計)							
	股本	資本公積	減： 庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、年初餘額	23,571,767,213.00	9,609,176,478.73	-	4,237,161.93	20,539,553.39	1,628,828,457.95	6,093,700,256.54	40,928,249,121.54
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初餘額	23,571,767,213.00	9,609,176,478.73	-	4,237,161.93	20,539,553.39	1,628,828,457.95	6,093,700,256.54	40,928,249,121.54
三、本期增減變動金額(減少以 「-」號填列)	-	435,242.76	-	-991,361.35	5,530,126.87	-	-164,136,303.12	-159,162,294.84
(一)綜合收益總額	-	-	-	-991,361.35	-	-	510,016,239.17	509,024,877.82
(二)股東投入和減少資本	-	435,242.76	-	-	-	-	-	435,242.76
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	435,242.76	-	-	-	-	-	435,242.76
(三)專項儲備	-	-	-	-	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
(四)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-674,152,542.29	-674,152,542.29
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
任意盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-674,152,542.29	-674,152,542.29
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 設定受益計劃變動額結轉	-	-	-	-	-	-	-	-
留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	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

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

母公司股東權益變動表（續）

2026年1-6月
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	上期金額(未經審計)							
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、年初餘額	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：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初餘額	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、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	1,009,140.71	144,695,372.94	218,704.04	5,965,748.23	-	-5,923,971.77	-143,425,751.73
(一)綜合收益總額	-	-	-	218,704.04	-	-	557,441,264.62	557,659,968.66
(二)股東投入和減少資本	-	1,009,140.71	144,695,372.94	-	-	-	-	-143,686,232.23
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	1,009,140.71	144,695,372.94	-	-	-	-	-143,686,232.23
(三)專項儲備	-	-	-	-	5,965,748.23	-	-	5,965,748.23
1. 本期提取	-	-	-	-	11,631,231.63	-	-	11,631,231.63
2. 本期使用	-	-	-	-	-5,665,483.40	-	-	-5,665,483.40
(四)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-563,365,236.39	-563,365,236.39
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
任意盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-563,365,236.39	-563,365,236.39
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 設定受益計劃變動額結轉	-	-	-	-	-	-	-	-
留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末餘額	23,905,474,669.00	9,821,760,145.67	544,826,037.82	4,976,793.91	47,791,500.74	1,479,246,757.23	5,304,906,214.68	40,019,330,043.41

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

二〇二六年半年度財務報表附註

2026年1月1日至6月30日止期間

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

一、公司基本情況

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

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

經本公司於2020年9月25日召開的2020年第二次臨時股東大會、2020年第一次A股類別股東會、2020年第一次H股類別股東會審議通過，並經中國證券監督管理委員會《關於核准大連港股份有限公司吸收合併營口港務股份有限公司並募集配套資金的批覆》(證監許可[2020]3690號)核准，本公司於2021年2月4日完成對營口港務股份有限公司的換股吸收合併。2021年2月4日，本次換股合併完成後，本公司總股本由12,894,535,999股增加至22,623,429,453股，其中，營口港務集團有限公司(以下簡稱「營口港集團」)持股比例為30.57%。2021年2月9日，本次換股合併涉及向營口港原股東新增發行的A股股份9,728,893,454股上市流通。根據上述證監許可[2020]3690號文件對本公司募集配套資金的批覆，本公司於2021年11月17日完成向鞍山鋼鐵集團有限公司等八名特定投資者發行人民幣普通股1,363,636,363股A股股票，本公司總股本由22,623,429,453股增加至23,987,065,816股，其中營口港集團持股比例為28.83%。

本公司於2024年7月3日召開第七屆董事會2024年第5次臨時會議，並於2024年8月1日召開2024年第一次臨時股東大會審議通過了《關於遼寧港口股份有限公司以集中競價方式回購股份的議案》，同意本公司以集中競價交易方式回購本公司股份，回購的股份將全部用於註銷並減少本公司註冊資本。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

一、公司基本情況（續）

本公司於2024年9月6日召開第七屆董事會2024年第9次臨時會議，並於2024年9月24日召開2024年第二次臨時股東大會審議通過了《關於遼寧港口股份有限公司以集中競價方式第二次回購股份的議案》，同意本公司以集中競價交易方式回購本公司股份，回購的股份將全部用於註銷並減少本公司註冊資本。

依上述決議，本公司累計回購股份415,298,603股，其中81,591,147股於2024年在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司完成回購股份的註銷手續，另外333,707,456股於2025年在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司完成回購股份的註銷手續。註銷登記後公司總股本減少至23,571,767,213股。

截至2026年6月30日止，本公司累計發行股本總數23,571,767,213股，註冊資本23,571,767,213.00元。

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

本公司及其子公司（以下簡稱「本集團」）主要經營活動為：國際、國內貨物裝卸、運輸、中轉、倉儲等港口業務和物流服務；為旅客提供侯船和上下船舶設施和服務；國際、國內航線船舶理貨業務；拖輪業務；港口物流及港口信息技術諮詢服務；在港區內從事原油倉儲（憑許可證經營）；成品油倉儲（僅限於申請保稅資質和港口倉儲）等。

本集團的母公司和最終母公司分別為於中國成立的營口港集團和招商局集團。

二、財務報表的編製基礎

本集團財務報表根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》及其應用指南、解釋及其他相關規定（以下合稱「企業會計準則」），中國證券監督管理委員會（以下簡稱「證監會」）《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》（2023年修訂）及相關規定，以及香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》的披露相關規定編製。

本集團財務報表以持續經營為基礎列報。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

三、遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合財政部頒佈的企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本集團2026年6月30日的合併及母公司財務狀況以及2026年1-6月的合併及母公司經營成果和現金流量。

四、重要會計政策及會計估計

本集團根據實際生產經營特點制定了具體會計政策和會計估計，主要體現在應收款項壞賬準備的計提、固定資產折舊、無形資產攤銷、收入確認和計量。

1、會計期間

自公曆1月1日起至12月31日止為一個會計年度。

2、記賬本位幣

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

3、記賬基礎和計價原則

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

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

3、 記賬基礎和計價原則（續）

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

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

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

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

4、 重要性標準確定方法和選擇依據

重要性標準	
重要的應收款項	500萬元以上（含500萬元）
收回或轉回的重要信用減值損失準備	計提信用減值損失準備的比例大於或等於50%（計提金額／賬面餘額），但在本年全部收回或轉回的應收款項
重要的預付款項	500萬元以上（含500萬元）
重要的應付款項	500萬元以上（含500萬元）
重要的預收款項／合同負債	500萬元以上（含500萬元）
重要的非全資子公司	非全資子公司的少數股東權益佔本集團少數股東權益的3%以上（含3%）
重要的合營企業或聯營企業	合營企業或聯營企業的長期股權投資賬面價值佔本集團長期股權投資賬面價值的3%以上（含3%）
重要的資本承諾	單項金額超過資產總額0.1%，包括重組、併購、構建在建工程等事項

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

5、企業合併

企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

5.1 同一控制下企業合併

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

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

為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

5.2 非同一控制下企業合併

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

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

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

6、商譽

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

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

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

商譽減值損失在發生時計入當期損益，且在以後會計期間不予轉回。

7、合併財務報表

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

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、重要會計政策及會計估計（續）

7、 合併財務報表（續）

對於通過非同一控制下的企業合併取得的子公司，在編製合併當期財務報表時，以購買日確定的被購買子公司各項可辨認資產、負債的公允價值為基礎自購買日起將被購買子公司納入本公司合併範圍。其自購買日（取得控制權的日期）起的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

對於通過同一控制下的企業合併取得的子公司，在編製合併當期財務報表時，以被合併子公司的各項資產、負債在最終控制方財務報表中的賬面價值為基礎，無論該項企業合併發生在報告期的任一時點，視同該子公司或被合併方自同受最終控制方控制之日起納入本集團的合併範圍，其自報告期最早期間期初或同受最終控制方控制之日起的經營成果和現金流量已適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

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

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

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

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

7、 合併財務報表（續）

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

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

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

8、 合營安排

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

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

9、現金及現金等價物

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

10、金融工具

在本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

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

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

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

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

10、金融工具（續）

10.1 金融資產的分類、確認與計量

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

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

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

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

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

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

10、金融工具（續）

10.1 金融資產的分類、確認與計量（續）

金融資產滿足下列條件之一的，表明本集團持有該金融資產的目的是交易性的：

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

10.1.1 以攤餘成本計量的金融資產

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

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

10、金融工具（續）

10.1 金融資產的分類、確認與計量（續）

10.1.2 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

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

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

10.1.3 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

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

10.2 金融工具減值

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

10、金融工具（續）

10.2 金融工具減值（續）

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

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

信用等級	確定組合的依據	計提比例 (%)
A	根據歷史經驗，客戶均能夠在信用期內還款，還款記錄良好，可預見的未來到期不還款的可能性極低。	0.00–0.10
B	根據歷史經驗，客戶存在逾期情況，但均能夠還款。	0.10–0.30
C	有證據表明客戶的逾期信用風險顯著提高，存在違約不付款的可能。	0.30–50.00
D	有證據顯示應收客戶的款項已出現減值、有證據表明客戶出現嚴重財務困難，在可預見的未來無法收回款項。	50.00–100.00

關於本集團對信用風險顯著增加判斷標準、已發生信用減值資產的定義等披露參見附註十三、3(2)。

本集團計量金融工具預期信用損失的方法反映的因素包括：通過評價一系列可能的結果而確定的無偏概率加權平均金額、貨幣時間價值，以及在資產負債表日無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

10、金融工具（續）

10.2 金融工具減值（續）

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

10.2.1 減記金融資產

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

10.3 金融資產的轉移

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

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

10、金融工具（續）

10.3 金融資產的轉移（續）

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

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

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

金融資產整體轉移未滿足終止確認條件的，本集團繼續確認所轉移的金融資產整體，並將收到的對價確認為金融負債。

10.4 金融負債和權益工具的分類

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

10、金融工具（續）

10.4 金融負債和權益工具的分類（續）

10.4.1 金融負債的分類及計量

金融負債在初始確認時劃分為其他金融負債。

10.4.1.1 其他金融負債

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

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

10.4.1.2 財務擔保合同

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

10.4.2 金融負債的終止確認

除採用電子支付系統以現金結算一項金融負債（或其一部分）的情形外，金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，終止確認該金融負債或其一部分。採用電子支付系統以現金結算一項金融負債（或其一部分）的，本公司僅當已啟動付款指令並同時滿足下列條件時將其終止確認：

1. 本公司沒有實際能力撤回、停止或取消付款指令；
2. 本公司沒有實際能力支取因付款指令而將用於結算的現金；
3. 與電子支付系統相關的結算風險不重大。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

10、金融工具（續）

10.4 金融負債和權益工具的分類（續）

10.4.2 金融負債的終止確認（續）

本集團借入方與借出方之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換原金融負債，且新金融負債與原金融負債的合同條款實質上不同的，本集團終止確認原金融負債，並同時確認新金融負債。

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

10.5 金融資產和金融負債的抵銷

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

11、應收款項融資

分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據，自取得起期限在一年內（含一年）的部分，列示為應收款項融資；自取得起期限在一年以上的，列示為其他債權投資。其相關會計政策參見附註四、10。

12、存貨

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

存貨發出時，採用先進先出法確定發出存貨的實際成本。

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

12、存貨（續）

可變現淨值是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。計提存貨跌價準備時，原則上按照單個存貨項目計提，對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備。

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

本集團存貨盤存制度為永續盤存制。

13、長期股權投資

13.1 共同控制、重大影響的判斷標準

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

13、長期股權投資（續）

13.2 投資成本的確定

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

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

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

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

13.3 後續計量及損益確認方法

13.3.1 按成本法核算的長期股權投資

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

13、長期股權投資（續）

13.3 後續計量及損益確認方法（續）

13.3.2 按權益法核算的長期股權投資

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

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

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

13、長期股權投資（續）

13.4 長期股權投資處置

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

13、長期股權投資（續）

13.4 長期股權投資處置（續）

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

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

14、投資性房地產

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

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

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

15、固定資產及折舊

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

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

固定資產從達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法在使用壽命內計提折舊。

各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值和年折舊率如下：

類別	使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋建築物	5-30年	5.00%	3.17%-19.00%
港口及碼頭設施	5-50年	5.00%	1.90 %-19.00%
汽車及船舶	5-25年	5.00%	3.80%-19.00%
機器設備、家具、器具及其他設備	3-15年	5.00%、15.00%	6.33 %-31.67%、10.63%

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

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

16、 在建工程

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

結轉固定資產的標準

房屋及建築物	資產達到運營條件，能夠正常營業時
港口及碼頭設施	資產達到運營條件，能夠正常營業時
汽車及船舶	完成安裝調試或資產能夠正常運轉時
機器設備、家具、器具及其他設備	完成安裝調試或資產能夠正常運轉時

17、 無形資產

17.1 無形資產

無形資產包括土地使用權、軟件、泊位配套使用權及其他等。

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

類別	使用壽命	確定依據
土地使用權	40-50年	土地使用權使用期限
軟件	2-10年	結合產品生命週期預計使用期限
泊位配套使用權	50年	結合產品生命週期預計使用期限
其他	10-46年	結合產品生命週期預計使用期限

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

17、無形資產（續）

17.2 研究與開發支出

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

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

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

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當年損益。內部開發活動形成的無形資產的成本僅包括滿足資本化條件的時點至無形資產達到預定用途前發生的支出總額，對於同一項無形資產在開發過程中達到資本化條件之前已經費用化計入損益的支出不再進行調整。

18、長期待攤費用

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

19、除商譽以外的非金融資產減值

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

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

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

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

20、預計負債

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

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、重要會計政策及會計估計（續）

21、職工薪酬

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

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

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

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

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

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

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

其他長期職工福利，是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外所有的職工薪酬。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

22、收入確認

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

滿足下列條件之一的，屬於在某一時間段內履行的履約義務，本集團按照履約進度，在一段時間內確認收入：(1)客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益；(2)客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品；(3)本集團履約過程中所產出的商品或服務具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。否則，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權的時點確認收入。

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

提供服務合同

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

重大融資成份

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

22、收入確認（續）

銷售商品合同

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

主要責任人／代理人

對於物流服務業務，本集團能夠主導第三方代表本集團向客戶提供物流服務，本集團承擔向客戶提供物流服務的主要責任，本集團有權自主決定所提供服務的價格，因此本集團是主要責任人，按照已收或應收對價總額確認收入。否則，本集團為代理人，按照預期有權收取的佣金或手續費的金額確認收入，該金額應當按照已收或應收對價總額扣除應支付給其他相關方的價款後的淨額，或者按照既定的佣金金額或比例等確定。

合同資產，是指本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。有關合同資產減值的會計政策，具體參見附註四、10。本集團擁有的無條件（即，僅取決於時間流逝）向客戶收取對價的權利作為應收款項單獨列示。合同負債，是指本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務。

同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

22、收入確認（續）

主要責任人／代理人（續）

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

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

取得合同的成本

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

履行合同的成本

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

22、收入確認（續）

履行合同的成本（續）

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

23、政府補助

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

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

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

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

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

與本集團日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益。與本集團日常活動無關的政府補助，計入營業外收入。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

24、借款費用

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

其餘借款費用在發生當期確認為費用。

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

25、所得稅

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

25.1 當期所得稅

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

25.2 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

25、所得稅（續）

25.2 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債（續）

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

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

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

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

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

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

25.3 所得稅的抵銷

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

25、所得稅（續）

25.3 所得稅的抵銷（續）

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

26、外幣業務和外幣報表折算

26.1 外幣業務

外幣交易在初始確認時採用交易發生日的即期匯率折算。

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

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

26、外幣業務和外幣報表折算（續）

26.2 外幣財務報表折算

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

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

期初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

27、租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

在合同開始日，本集團評估該合同是否為租賃或者包含租賃。除非合同條款和條件發生變化，本集團不重新評估合同是否為租賃或者包含租賃。

27.1 作為承租人

27.1.1 租賃的分拆

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

27、租賃（續）

27.1 作為承租人（續）

27.1.2 使用權資產

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

使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：

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

在租賃期開始日後，發生重新計量租賃負債時，相應調整使用權資產賬面價值。

本集團參照《企業會計準則第4號—固定資產》有關折舊規定，對使用權資產計提折舊。本集團能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，使用權資產在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

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

27.1.3 租賃負債

除短期租賃和低價值資產租賃外，本集團在租賃期開始日按照該日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率，無法確定租賃內含利率的，採用增量借款利率作為折現率。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額於實際發生時計入當期損益，但另有規定計入相關資產成本的除外。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

27、租賃（續）

27.1 作為承租人（續）

27.1.3 租賃負債（續）

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

- 固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額。
- 取決於指數或比率的可變租賃付款額。
- 本集團合理確定將行使的購買選擇權的行權價格。
- 租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權的，行使終止租賃選擇權需支付的款項。
- 根據本集團提供的擔保餘值預計應支付的款項。

租賃期開始日後，本集團按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益或相關資產成本。本集團確認利息時增加租賃負債的賬面金額，支付租賃付款額時減少租賃負債的賬面金額。

在租賃期開始日後，發生下列情形的，本集團重新計量租賃負債，並調整相應的使用權資產，若使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將差額計入當期損益：

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

27、租賃（續）

27.1 作為承租人（續）

27.1.4 短期租賃和低價值資產租賃

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

27.1.5 租賃變更

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：

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

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

租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，本集團相應調減使用權資產的賬面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。其他租賃變更導致租賃負債重新計量的，本集團相應調整使用權資產的賬面價值。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

27、租賃（續）

27.2 作為出租人

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

27.2.1 租賃的分拆

合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團根據收入準則關於交易價格分攤的規定分攤合同對價，分攤的基礎為租賃部分和非租賃部分各自的單獨價格。

27.2.2 租賃的分類

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

27.2.3 作為出租人記錄經營租賃業務

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

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

27.2.4 租賃變更

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計（續）

28、安全生產費

本集團按照2022年12月13日財政部和應急部聯合發佈的財資[2022]136號《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》提取安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時轉入專項儲備。使用提取的安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備。使用提取的安全生產費形成固定資產的，通過「在建工程」科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。該固定資產在以後期間不再計提折舊。

五、運用會計政策過程中所作的重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素

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

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

1、重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

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

1、重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素（續）

1.1 業務模式

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

1.2 合同現金流量特徵

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

1.3 預期信用損失的確認

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

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

1、重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素（續）

1.4 港口作業合同履約進度的確定

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

1.5 商譽減值

2026年6月30日商譽的賬面價值為221,531,102.82元，本集團至少每年對商譽進行減值測試。在對商譽進行減值測試時，需計算包含商譽的相關資產組或資產組組合的預計未來現金流量現值，並需要對該資產組或資產組組合的未來現金流量進行預計，同時確定一個適當地反映當前市場貨幣時間價值和資產特定風險的稅前利率，此等事項均涉及管理層的判斷。

1.6 遞延所得稅的確認

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

1.7 固定資產及無形資產預計可使用年限和預計殘值

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

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

1、重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素（續）

1.8 除金融資產之外的非流動資產減值（除商譽外）

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

1.9 確定存在續約選擇權的租賃合同的租賃期

租賃期是本集團有權使用租賃資產且不可撤銷的期間，有續租選擇權，且合理確定將行使該選擇權的，租賃期還包含續租選擇權涵蓋的期間。本集團在評估是否合理確定將行使續租選擇權時，綜合考慮與本集團行使續租選擇權帶來經濟利益的所有相關事實和情況，包括自租賃期開始日至選擇權行使日之間的事實和情況的預期變化。租賃期開始日，本集團認為，由於租賃資產對本集團的運營重要，且不易獲取合適的替換資產，本集團能夠合理確定將行使續租選擇權，因此，租賃期中包含續租選擇權涵蓋的期間。租賃期開始日後，如發生本集團可控範圍內的重大事件或變化，且影響本集團是否合理確定將行使相應續租選擇權的，本集團將對是否行使續租選擇權進行重新評估，並根據重新評估結果修改租賃期。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

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

1、重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素（續）

1.10 合併範圍－本集團持有被投資方半數或以下的股權

本集團認為，即使僅擁有半數或不足半數的股權，本集團也控制了大連海嘉汽車碼頭有限公司、大連金港灣糧食物流有限公司、大連港灣東車物流有限公司、大連長港拖輪服務有限公司、大連集裝箱碼頭有限公司、大連長興島港口有限公司（以下簡稱「長港口」）及大連長興島港口投資發展有限公司（以下簡稱「長投發」）。這是因為：根據本公司與大連海嘉汽車碼頭有限公司其他股東簽訂的合資合同，其他股東在重大財務及經營政策上與本公司的決策保持一致，本公司實際上對大連海嘉汽車碼頭有限公司實施控制；根據本公司與大連金港灣糧食物流有限公司、大連港灣東車物流有限公司、大連長港拖輪服務有限公司另一股東簽署的一致行動協議，另一股東與本公司在重大財務及經營政策上的決策保持一致，本公司實際上對上述3家公司實施控制；根據本集團與大連集裝箱碼頭有限公司另一股東簽署的一致行動協議，另一股東與本集團在重大財務及經營政策上的決策保持一致，本集團實際上對大連集裝箱碼頭有限公司實施控制；根據本公司與長港口及長投發另一股東簽署的託管協議，另一股東同意將其在上述2家公司享有的除收益權、處分權（包括股權質押權）、認股權之外的股東權利、董監事委派權及表決權等全部委託給本公司行使，本公司實際上對上述2家公司實施控制。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

六、重要會計政策和會計估計變更

1、重要會計政策變更

(1) 執行《企業會計準則解釋第19號》

本集團執行該解釋規定未對本集團財務狀況和經營成果產生重大影響。

(2) 執行《企業會計準則解釋第20號》

本集團執行該解釋規定未對本集團財務狀況和經營成果產生重大影響。

2、重要會計估計變更

本集團本期無重要會計估計變更。

3、前期差錯更正及影響

本集團本期無前期差錯更正。

4、其他事項調整

本集團本期無其他事項調整。

七、稅項

1、主要稅種和稅率

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

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

七、稅項（續）

2、稅收優惠

房產稅及土地使用稅

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

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

依據《中華人民共和國城鎮土地使用稅暫行條例》、《財政部、國家稅務總局關於繼續實施物流企業大宗商品倉儲設施用地城鎮土地使用稅優惠政策的公告》（財稅[2023]5號），自2023年1月1日起至2027年12月31日止，對物流企業自有的（包括自用和出租）大宗商品倉儲設施用地，減按所屬土地等級適用稅額標準的50%計徵城鎮土地使用稅。本集團所持有的大宗商品倉儲設施用地減半徵收土地使用稅。

企業所得稅

2025年9月28日，本集團的子公司大連外輪理貨有限公司取得了《技術先進型服務企業證書》，根據財政部、國家稅務總局、商務部、科技部、國家發展改革委聯合下發的《關於將技術先進型服務企業有關企業所得稅政策推廣至全國實施的通知》（財稅[2017]79號）、《關於將服務貿易創新發展試點地區技術先進型服務企業所得稅政策推廣至全國實施的通知》（財稅[2018]44號）和《大連市技術先進型服務企業認定管理辦法（修訂）》（大科高發[2018]151號）文件的有關規定，該公司本年適用企業所得稅稅率為15%。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

七、稅項（續）

2、稅收優惠（續）

企業所得稅（續）

根據財政部、國家稅務總局發佈《關於進一步支持小微企業和個體工商戶發展有關稅費政策的公告》（財政部和稅務總局公告2023年第12號），自2023年1月1日至2027年12月31日，對小型微利企業減按25%計算應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅政策，延續執行至2027年12月31日。本集團的子公司大連保稅區金鑫石化有限公司、大連港海恒船舶管理有限公司、大連港糧油貿易有限公司、大連國際集裝箱服務有限公司、大連集發港口物流有限公司、黑龍江綏穆大連港物流有限公司、遼寧集鐵國際物流有限公司、內蒙古陸港保稅物流園有限公司、曹妃甸港集裝箱物流有限公司、秦皇島集港船舶代理有限公司本年適用上述稅收優惠政策。

根據財政部和稅務總局印發的《關於進一步完善研發費用稅前加計扣除政策的公告》（財政部和稅務總局公告2023年第7號），企業開展研發活動中實際發生的研發費用，未形成無形資產計入當期損益的，在按規定據實扣除的基礎上，自2023年1月1日起，再按照實際發生額的100%在稅前加計扣除；形成無形資產的，自2023年1月1日起，按照無形資產成本的200%在稅前攤銷。大連集裝箱碼頭有限公司本年適用上述稅收優惠政策。

「六稅兩費」減免政策

根據財政部、國家稅務總局發佈《關於進一步支持小微企業和個體工商戶發展有關稅費政策的公告》（財政部和稅務總局公告2023年第12號），自2023年1月1日至2027年12月31日，對增值稅小規模納稅人、小型微利企業和個體工商戶減半徵收資源稅（不含水資源稅）、城市維護建設稅、房產稅、城鎮土地使用稅、印花稅（不含證券交易印花稅）、耕地佔用稅和教育費附加、地方教育附加。本集團的子公司大連保稅區金鑫石化有限公司、大連港海恒船舶管理有限公司、大連港糧油貿易有限公司、大連國際集裝箱服務有限公司、大連集發港口物流有限公司、黑龍江綏穆大連港物流有限公司、遼寧集鐵國際物流有限公司、內蒙古陸港保稅物流園有限公司、曹妃甸港集裝箱物流有限公司、秦皇島集港船舶代理有限公司本年適用上述稅收優惠政策。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

八、企業合併及合併財務報表

1、 本期納入合併報表範圍的子公司基本情況

被投資單位	註冊地	主要 經營地	法定實體類別	業務性質	註冊資本 (萬元)	認繳持股 比例(%)		實繳持股 比例(%)		表決權 比例 (%)	備註
						直接	間接	直接	間接		
本公司設立時大連港集團以股權出資投入的子公司											
大連港集裝箱發展有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	集裝箱業務	162,512.19	100	-	100	-	100	
大連港集發物流有限責任公司(以下簡稱「集發物流」)	大連市	大連市	有限責任公司	物流業	117,940	100	-	100	-	100	
大連集發船舶代理有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	船舶代理	1,050	-	100	-	100	100	
大連國際物流園發展有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	房地產開發	15,000	-	100	-	100	100	
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	交通運輸業	4,923	97.36	2.64	97.36	2.64	100	
大連國際集裝箱服務有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	物流業	美元144萬	55	-	55	-	55	
大連集發港口物流有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	裝卸搬運	1,200	-	100	-	100	100	
大連集發船舶管理有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	管理服務	41,500	100	-	100	-	100	
大連保稅區金鑫石化有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	批發及代理	1,000	60	-	60	-	60	
通過設立或投資等方式取得的子公司											
大連迪朗斯瑞房車有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	製造業	10,000	51	-	51	-	51	
亞太港口有限公司	香港	香港	有限責任公司	物流業	港幣7,500萬	100	-	100	-	100	註1
大連集裝箱碼頭有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	港口業	348,000	-	48.15	-	48.15	55.56	註2
黑龍江綏穆大連港物流有限公司	穆稜市	穆稜市	有限責任公司	物流業	4,500	-	91.67	-	91.67	91.67	
秦皇島集港船舶代理有限公司	秦皇島	秦皇島	有限責任公司	物流業	500	-	100	-	100	100	

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

八、企業合併及合併財務報表（續）

1、本期納入合併報表範圍的子公司基本情況（續）

被投資單位	註冊地	主要 經營地	法定實體類別	業務性質	註冊資本 (萬元)	認繳持股 比例(%)		實繳持股 比例(%)		表決權 比例 (%)	備註
						直接	間接	直接	間接		
大連港糧油貿易有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	批發業	2,500	100	-	100	-	100	
大連海嘉汽車碼頭有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	港口業	40,000	50	-	50	-	100	註3
曹妃甸港集裝箱物流有限公司	唐山市	唐山市	有限責任公司	船舶代理	500	-	51	-	51	51	
大連莊河港興投資有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	房地產開發	8,000	100	-	100	-	100	
內蒙古陸港保稅物流園有限公司	通遼市	通遼市	有限責任公司	貨運服務	1,000	-	51	-	51	51	
大連集發南岸國際物流有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	港口業	1,500	-	100	-	100	100	
大連港油碼頭有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	港口業	10,000	100	-	100	-	100	
大連長港拖輪服務有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	港口業	5,000	40	-	40	-	70	註4
同一控制下企業合併取得的子公司											
大連外輪理貨有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	理貨服務	1,025.20	84	-	84	-	84	
大連港口建設監理諮詢有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	監理服務	1,000	75	-	75	-	75	
大連港通信工程有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	通信服務	1,000	45	20	45	20	65	
大連金港灣糧食物流有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	物流業	9,733	37.50	-	37.50	-	75	註4
大連港電力有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	工程服務	11,000	100	-	100	-	100	
大連港海恒船舶管理有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	服務業	500	100	-	100	-	100	
遼港控股(營口)有限公司(以下簡稱「營口有限」)	營口市	營口市	有限責任公司	港口業	1,000,000	100	-	100	-	100	

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

八、企業合併及合併財務報表（續）

1、 本期納入合併報表範圍的子公司基本情況（續）

被投資單位	註冊地	主要 經營地	法定實體類別	業務性質	註冊資本 (萬元)	認繳持股 比例(%)		實繳持股 比例(%)		表決權 比例 (%)	備註
						直接	間接	直接	間接		
營口新港礦石碼頭有限公司(以下簡稱「新港礦石」)	營口市	營口市	有限責任公司	港口業	200,000	-	90.1	-	90.1	90.1	註5
營口新世紀集裝箱碼頭有限公司	營口市	營口市	有限責任公司	港口業	4,000	-	60	-	60	60	
大連口岸物流網股份有限公司	大連市	大連市	股份有限公司	信息服務	3,200	79.03	-	79.03	-	79.03	
招商港航數字科技(遼寧)有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	計算機系統服務	3,800	100	-	100	-	100	
非同一控制下企業合併取得的子公司											
大連集裝箱碼頭物流有限公司(以下簡稱「碼頭物流公司」)	大連市	大連市	有限責任公司	物流業	15,538.70	-	100	-	100	100	註6
大連港旅順港務有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	港口業	35,000	60	-	60	-	60	
遼寧集鐵國際物流有限公司	瀋陽市	瀋陽市	有限責任公司	物流業	1,600	-	100	-	100	100	
大連港灣東車物流有限公司	大連市	大連市	有限責任公司	港口業	美元900萬	50	-	50	-	75	註4
長港口	大連市	大連市	有限責任公司	港口業	62,000	40	-	40	-	60	註7
長投發	大連市	大連市	有限責任公司	港口業	95,000	46.58	-	46.58	-	100	註7

- 註1： 2026年4月，本公司之子公司亞太港口有限公司完成註銷登記，不再納入合併範圍。
- 註2： 根據本集團與大連集裝箱碼頭有限公司另一股東簽署的一致行動協議，另一股東與本公司下屬子公司大連港集裝箱發展有限公司的決策保持一致，本集團實際上對其實施控制。
- 註3： 在子公司的持股比例不同於表決權比例，根據本公司與大連海嘉汽車碼頭有限公司其他股東簽訂的合資合同，其他股東在重大財務及經營政策上與本公司的決策保持一致，本公司實際上對其實施控制。
- 註4： 根據本公司與大連金港灣糧食物流有限公司、大連港灣東車物流有限公司和大連長港拖輪服務有限公司另一股東簽署的一致行動協議，另一股東與本公司的決策保持一致，本公司實際上對該3家公司實施控制。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

八、企業合併及合併財務報表（續）

1、本期納入合併報表範圍的子公司基本情況（續）

註5：本集團之子公司新港礦石本期因減資，實繳比例變更為與認繳比例一致，導致本集團按新增持股比例持續計算的淨資產相應增加。

註6：2026年3月，本集團之子公司碼頭物流公司已被破產管理人接管，不再納入合併範圍。

註7：2024年9月30日，大連港集團與本公司簽署《大連港集團有限公司與遼寧港口股份有限公司之大連長興島港口投資發展有限公司託管服務協議》，大連港集團同意將長投發依據適用法律法規和公司章程下大連港集團享有的除收益權、處分權（包括股權質押權）、認股權之外的股東權利、董監事委派權及表決權等全部委託給本公司行使，因此存在持股比例不同於表決權比例的情況。

2024年9月30日，大連港集團與本公司簽署《大連港集團有限公司與遼寧港口股份有限公司之大連長興島港口有限公司託管服務協議》，大連港集團同意將長港口依據適用法律法規和公司章程下大連港集團享有的除收益權、處分權（包括股權質押權）、認股權之外的股東權利、董監事委派權及表決權等全部委託給本公司行使，因此存在持股比例不同於表決權比例的情況。

2、本期合併範圍的變更及理由

本集團本期不再納入合併範圍的公司

企業名稱	註冊地	業務性質	本集團合計持股 比例(%)	本集團合計 享有的表決權 比例(%)	不再成為 子公司原因
碼頭物流公司	大連市	物流業	100.00	100.00	註1
亞太港口有限公司	香港	物流業	100.00	100.00	註2

註1：2026年3月，本集團之子公司碼頭物流公司已被破產管理人接管，不再納入合併範圍。

註2：2026年4月，本公司之子公司亞太港口有限公司完成註銷登記，不再納入合併範圍。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

八、企業合併及合併財務報表（續）

3、重要非全資子企業情況

(1) 少數股東

2026年6月30日（未經審計）

序號	企業名稱	少數股東 持股比例(%)	當年歸屬於少數 股東的損益	當年向少數股東 支付的股利	期末累計 少數股東權益
1	大連集裝箱碼頭有限公司	51.85	150,518,099.89	220,250,213.12	2,227,637,051.88
2	大連海嘉汽車碼頭有限公司	50.00	-1,085,469.11	-	200,786,225.05
3	大連港旅順港務有限公司	40.00	-2,372,657.67	-	129,088,996.42
4	新港礦石	9.90	3,366,313.13	10,426,165.71	250,635,047.91
5	長投發	53.42	-5,740,654.69	-	471,116,786.89

2025年12月31日

序號	企業名稱	少數股東 持股比例(%)	當年歸屬於少數 股東的損益	當年向少數股東 支付的股利	年末累計 少數股東權益
1	大連集裝箱碼頭有限公司	51.85	254,262,897.36	157,664,193.56	2,077,073,376.32
2	大連海嘉汽車碼頭有限公司	50.00	-241,358.73	-	201,787,500.46
3	大連港旅順港務有限公司	40.00	-1,838,842.78	-	131,366,668.69
4	新港礦石	12.00	10,023,731.21	-	494,964,944.34
5	長投發	53.42	43,423,299.30	-	476,564,637.11

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

八、企業合併及合併財務報表（續）

3、重要非全資子企業情況（續）

(2) 主要財務信息

項目	大連集裝箱碼頭 有限公司	大連海嘉汽車碼頭 有限公司	大連港旅順港務 有限公司	新港礦石	長投發
2026年6月30日（未經審計）					
流動資產	404,046,103.03	92,429,162.38	72,729,141.05	585,844,854.59	362,164,385.87
非流動資產	5,815,235,565.37	272,308,506.64	258,152,400.62	2,088,902,089.95	3,794,555,970.17
資產合計	6,219,281,668.40	364,737,669.02	330,881,541.67	2,674,746,944.54	4,156,720,356.04
流動負債	215,342,396.85	5,218,907.36	10,020,509.54	97,338,932.76	168,745,601.96
非流動負債	1,944,280,653.89	-	3,092,149.54	84,873,000.50	3,108,514,139.18
負債合計	2,159,623,050.74	5,218,907.36	13,112,659.08	182,211,933.26	3,277,259,741.14
2026年1-6月（未經審計）					
營業收入	826,925,574.55	14,239,212.35	21,272,682.70	263,494,832.66	159,218,689.46
淨利潤（淨虧損以「-」號填列）	281,751,015.83	-1,621,722.33	-5,831,390.17	33,748,766.70	-11,799,622.03
綜合收益總額	281,751,015.83	-1,621,722.33	-5,831,390.17	33,748,766.70	-11,799,622.03
經營活動產生的現金流量淨額	443,463,335.47	-1,060,229.77	1,829,087.11	92,150,349.57	53,506,566.12
2025年12月31日					
流動資產	419,996,079.19	88,821,783.22	70,568,089.80	2,168,304,013.58	270,555,523.50
非流動資產	5,972,509,994.43	277,710,522.02	267,100,883.97	2,145,805,851.13	4,064,250,646.02
資產合計	6,392,506,073.62	366,532,305.24	337,668,973.77	4,314,109,864.71	4,334,806,169.52
流動負債	648,015,202.53	5,560,208.65	11,162,683.02	93,426,050.70	286,578,220.83
非流動負債	1,966,671,168.34	-	3,028,481.49	95,975,944.53	3,157,515,829.45
負債合計	2,614,686,370.87	5,560,208.65	14,191,164.51	189,401,995.23	3,444,094,050.28
2025年1-6月（未經審計）					
營業收入	757,916,379.50	17,412,775.50	26,521,804.23	228,621,026.29	210,100,512.25
淨利潤（淨虧損以「-」號填列）	225,632,695.81	355,791.28	-1,319,971.70	26,799,276.32	27,650,536.83
綜合收益總額	225,632,695.81	355,791.28	-1,319,971.70	33,530,126.40	27,650,536.83
經營活動產生的現金流量淨額	382,041,981.73	2,140,128.33	6,802,684.29	31,065,842.33	-554,871,138.37

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

八、企業合併及合併財務報表（續）

4、母公司在子企業的所有者權益份額發生變化的情況

		新港礦石
購買成本／處置對價		0.00
— 現金		0.00
購買成本／處置對價合計		0.00
減：按取得／處置的股權比例計算的子公司淨資產份額		5,771,354.36
差額		5,771,354.36
其中：調整資本公積		5,771,354.36

註：根據《營口新港礦石碼頭有限公司2025年第二次股東會決議》，2026年4月27日，新港礦石註冊資本由433,947.03萬元人民幣變更為200,000.00萬元人民幣，營口有限實繳由315,045.55萬元變更為180,200.00萬元人民幣，持股比例由88%增至90.10%，變更後持股比例與表決權比例一致。本集團因股權比例增加導致按股權比例享有持續計算的新港礦石淨資產份額增加577.14萬元，調增資本公積。

九、合併財務報表項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「年初」系指2026年1月1日，「期末」系指2026年6月30日，「本期」系指2026年1月1日至6月30日，「上期」系指2025年1月1日至6月30日。

1、貨幣資金

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
銀行存款	6,171,406,390.71	4,468,619,749.00
存放財務公司款項	2,574,596,176.79	2,229,158,424.07
合計	8,746,002,567.50	6,697,778,173.07
其中：存放在境外的款項總額	—	—
銀行存款及財務公司應收利息	5,365,098.99	379,770.86

於2026年6月30日，本集團16,258,876.58元（2025年12月31日：41,213,069.44元）貨幣資金使用權受限，詳見附註九、22。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

2、應收票據

(1) 應收票據分類列示

類別	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
銀行承兌匯票	72,597,852.22	106,741,837.35
減：應收票據壞賬準備（註）	—	—
合計	72,597,852.22	106,741,837.35

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

(2) 於2026年6月30日，本集團無已質押的應收票據。

(3) 本集團已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據如下：

項目	期末餘額 (未經審計)		年初餘額	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	—	—	—	2,613,270.16
合計	—	—	—	2,613,270.16

(4) 於2026年6月30日，本集團無已貼現或因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款。

(5) 於2026年6月30日，本集團上述期末應收票據的賬齡全部在180天之內。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

3、應收賬款

(1) 應收賬款總體情況

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
應收賬款	900,039,976.68	1,909,482,995.57
減：信用損失準備	53,800,786.19	173,394,148.63
合計	846,239,190.49	1,736,088,846.94

(2) 應收賬款整體賬齡

賬齡	期末餘額 (未經審計)			年初餘額		
	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備
1年以內(含1年)	815,967,499.03	90.65	710,519.28	974,455,653.94	51.03	41,693,231.30
1至2年(含2年)	12,292,016.88	1.37	1,258,948.62	22,820,584.92	1.20	3,327,640.46
2至3年(含3年)	22,118,082.69	2.46	4,104,811.96	629,368,337.03	32.96	52,500,857.97
3年以上	49,662,378.08	5.52	47,726,506.33	282,838,419.68	14.81	75,872,418.90
合計	900,039,976.68	100.00	53,800,786.19	1,909,482,995.57	100.00	173,394,148.63

(3) 應收賬款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	合併範圍 變更影響	本期／年計提	其他變動	本期／年 收回或轉回	本期／年核銷	期／年末餘額
2026年1-6月(未經審計)	173,394,148.63	-2,344,371.67	-117,248,990.77	-	-	-	53,800,786.19
2025年	250,175,936.26	-541,100.00	-70,903,782.73	-	-	-5,336,904.90	173,394,148.63

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

3、應收賬款（續）

(4) 本期無收回或轉回的重要信用損失準備情況

(5) 本期無實際核銷的應收賬款情況

(6) 計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

於2026年6月30日，本集團按信用風險評級計提壞賬準備的應收賬款情況如下（未經審計）：

評級	賬面餘額	減值準備	計提比例(%)
A	639,480,118.20	60,309.99	0.00-0.10
B	184,873,539.15	203,587.63	0.10-0.30
C	28,727,759.92	6,727,842.22	0.30-50.00
D	46,958,559.41	46,809,046.35	50.00-100.00
合計	900,039,976.68	53,800,786.19	—

於2025年12月31日，本集團按信用風險評級計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

評級	賬面餘額	減值準備	計提比例(%)
A	355,370,246.45	36,807.81	0.00-0.10
B	121,577,771.33	133,167.76	0.10-0.30
C	1,373,996,525.81	114,897,698.21	0.30-50.00
D	58,538,451.98	58,326,474.85	50.00-100.00
合計	1,909,482,995.57	173,394,148.63	—

(7) 本集團本期無持有本集團5%（含5%）以上表決權股份股東單位的重要欠款

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

3、應收賬款（續）

(8) 於2026年6月30日，應收賬款金額前五名單位情況（未經審計）

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)	
				信用損失準備	
單位1	客戶	55,758,952.23	1年以內	55,758.95	6.20
單位2	客戶	55,153,696.25	1年以內	933.87	6.13
單位3	客戶	41,022,263.85	1年以內	41,022.26	4.56
單位4	客戶	37,626,562.09	1年以內	5,625.09	4.18
單位5	客戶	28,659,417.93	1年以內	9,259.84	3.18
合計	-	218,220,892.35	-	112,600.01	24.25

4、應收款項融資

(1) 應收款項融資分類

項目	期末餘額（未經審計）	年初餘額
以公允價值計量的銀行承兌匯票	189,075,443.14	266,352,784.71
合計	189,075,443.14	266,352,784.71

(2) 於2026年6月30日，本集團無質押的應收款項融資（2025年12月31日：無）。

(3) 應收款項融資本期增減變動及公允價值變動情況

項目	年初餘額	本期新增	本期終止確認	其他變動	期末餘額	累計在其他綜合收益中確認的損失準備
以公允價值計量的銀行承兌匯票	266,352,784.71	86,156,690.89	163,434,032.46	-	189,075,443.14	-
合計	266,352,784.71	86,156,690.89	163,434,032.46	-	189,075,443.14	-

二〇二六年半年度財務報表附註(續)

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋(續)

4、應收款項融資(續)

(4) 於2026年6月30日，集團已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收款項融資如下：

種類	期末餘額(未經審計)		年初餘額	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	122,303,669.46	—	97,474,152.56	—

5、預付款項

(1) 預付款項賬齡分析如下：

賬齡	期末餘額(未經審計)			年初餘額		
	賬面餘額			賬面餘額		
	金額	比例(%)	減值準備	金額	比例(%)	減值準備
1年以內(含1年)	60,978,771.30	97.68	—	48,466,012.23	97.36	—
1至2年(含2年)	981,464.24	1.57	—	585,109.74	1.18	—
2至3年(含3年)	—	—	—	210,266.32	0.42	—
3年以上	469,384.53	0.75	—	519,832.94	1.04	—
合計	62,429,620.07	100.00	—	49,781,221.23	100.00	—

於2026年6月30日，本集團無賬齡超過一年的重要預付款項(2025年12月31日：無)。

(2) 預付款項金額前五名單位情況(未經審計)

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔預付款項	
			總額的比例(%)	未結算原因
單位1	8,817,032.71	1年以內	14.12	未達到結算條件
單位2	6,816,881.57	1年以內	10.92	未達到結算條件
單位3	5,126,917.83	1年以內	8.21	未達到結算條件
單位4	2,781,789.03	1年以內	4.46	未達到結算條件
單位5	2,559,155.15	1年以內	4.10	未達到結算條件
合計	26,101,776.29	—	41.81	—

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

6、其他應收款

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
應收利息	—	—
應收股利	62,213,582.98	73,673,143.73
其他應收款項	963,004,227.62	495,732,715.38
合計	1,025,217,810.60	569,405,859.11

(1) 應收股利

1) 應收股利明細

項目（或被投資單位）	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
大連港毅都冷鏈有限公司	63,817,796.35	63,917,796.35
大連集龍物流有限公司	22,507,539.23	22,507,539.23
大連汽車碼頭有限公司	—	11,200,000.00
大連勝獅國際集裝箱有限公司	1,580,826.26	1,580,826.26
大連大港集裝箱碼頭有限公司	1,257,845.68	1,257,845.68
濰坊濰大集裝箱服務有限公司	—	159,560.75
小計	89,164,007.52	100,623,568.27
減：壞賬準備	26,950,424.54	26,950,424.54
合計	62,213,582.98	73,673,143.73

2) 重要的賬齡超過一年的應收股利

被投資單位	期末餘額 (未經審計)	年初餘額	未收回原因	信用損失準備 期末餘額
大連港毅都冷鏈有限公司	63,817,796.35	63,917,796.35	暫緩支付	15,696,654.92
大連集龍物流有限公司	22,507,539.23	22,507,539.23	暫緩支付	11,253,769.62
合計	86,325,335.58	86,425,335.58	—	26,950,424.54

二〇二六年半年度財務報表附註(續)

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋(續)

6、其他應收款(續)

(1) 應收股利(續)

3) 壞賬準備計提情況

信用損失準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
年初餘額	15,696,654.92	11,253,769.62	—	26,950,424.54
本期計提	—	—	—	—
期末餘額 (未經審計)	15,696,654.92	11,253,769.62	—	26,950,424.54

(2) 其他應收款項

1) 按款項性質分析

款項性質	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
應收政府補貼款	406,157,393.86	421,334,932.86
應收代墊款	72,657,547.62	31,803,178.33
應收押金及保證金	12,660,158.25	13,843,604.94
應收委託管理服務收入	4,975,000.00	8,200,000.00
應收工程款及工程質保金	1,690,023.96	1,857,513.89
港雜費	2,246,251.20	2,824,753.00
其他	526,519,519.96	82,530,145.98
小計	1,026,905,894.85	562,394,129.00
減：信用損失準備	63,901,667.23	66,661,413.62
合計	963,004,227.62	495,732,715.38

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

6、其他應收款（續）

(2) 其他應收款項（續）

2) 按賬齡披露

賬齡	期末餘額（未經審計）			年初餘額		
	賬面餘額	比例 (%)	信用損失準備	賬面餘額	比例 (%)	信用損失準備
1年以內（含1年）	632,339,358.79	61.58	4,205,408.94	214,348,695.42	38.11	8,840,202.34
1至2年（含2年）	103,021,856.85	10.03	6,303,349.61	141,696,674.44	25.20	9,631,789.55
2至3年（含3年）	164,604,231.69	16.03	6,984,558.76	95,772,093.04	17.03	4,524,432.13
3年以上	126,940,447.52	12.36	46,408,349.92	110,576,666.10	19.66	43,664,989.60
小計	1,026,905,894.85	100.00	63,901,667.23	562,394,129.00	100.00	66,661,413.62

3) 本集團按信用風險評級計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

2026年6月30日（未經審計）

評級	賬面餘額	減值準備	計提比例(%)
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
合計	1,026,905,894.85	63,901,667.23	—

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

6、其他應收款（續）

(2) 其他應收款項（續）

3) 本集團按信用風險評級計提壞賬準備的其他應收款情況如下：（續）

2025年12月31日

評級	賬面餘額	減值準備	計提比例(%)
A	491,855,061.57	21,434,842.30	0.00-0.10
B	15,548,047.16	16,268.76	0.10-0.30
C	9,689,036.29	214,078.26	0.30-50.00
D	45,301,983.98	44,996,224.30	50.00-100.00
合計	562,394,129.00	66,661,413.62	—

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

2026年6月30日（未經審計）

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
年初餘額	21,451,111.06	214,078.26	44,996,224.30	66,661,413.62
年初餘額在本期	—	—	—	—
— 轉入第二階段	-0.91	0.91	—	—
— 轉入第三階段	—	—	—	—
— 轉回第二階段	—	—	—	—
— 轉回第一階段	98,731.49	-60,886.49	-37,845.00	—
本期計提	-1,200,491.76	54,491.94	-1,331,227.96	-2,477,227.78
本期轉回	—	—	—	—
本期轉銷	—	—	—	—
本期核銷	—	—	—	—
合併範圍變更影響	—	—	-722,518.61	-722,518.61
其他變動	—	—	440,000.00	440,000.00
期末餘額	20,349,349.88	207,684.62	43,344,632.73	63,901,667.23

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

6、其他應收款（續）

(2) 其他應收款項（續）

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

2025年12月31日

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
年初餘額	15,936,334.43	4,704,249.63	52,905,382.46	73,545,966.52
年初餘額在本期	-	-	-	-
— 轉入第二階段	-14.93	14.93	-	-
— 轉入第三階段	-1,674.65	-101,739.56	103,414.21	-
— 轉回第二階段	-	-	-	-
— 轉回第一階段	-	-	-	-
本期計提	5,516,477.95	-4,388,446.74	-8,012,472.37	-6,884,441.16
本期轉回	-	-	-	-
本期轉銷	-	-	-	-
本期核銷	-	-	-	-
合併範圍變更影響	-11.74	-	-100.00	-111.74
其他變動	-	-	-	-
年末餘額	21,451,111.06	214,078.26	44,996,224.30	66,661,413.62

2026年1-6月（未經審計）計提壞賬準備-2,477,227.78元（2025年：-6,884,441.16元），無轉回壞賬準備（2025年：無），無核銷壞賬準備（2025年：無）。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

6、其他應收款（續）

(2) 其他應收款項（續）

5) 本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

類別	年初餘額	合併範圍影響	本期變動金額				期／年末餘額
			計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
2026年1-6月（未經審計）	66,661,413.62	-722,518.61	-2,477,227.78	-	-	440,000.00	63,901,667.23
2025年	73,545,966.52	-111.74	-6,884,441.16	-	-	-	66,661,413.62

6) 持有本公司5%（含5%）以上表決權股份股東單位的欠款

單位名稱	期末餘額（未經審計）		年初餘額	
	欠款金額	計提信用損失準備金額	欠款金額	計提信用損失準備金額
大連港集團	465,164.87	138,059.67	565,164.87	138,061.10
營口港集團	20,000.00	6.00	20,000.00	6.00

7) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款項情況

2026年6月30日（未經審計）

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔其他應收款項期末餘額合計數的比例 (%)	信用損失準備	性質或內容
大連長興島經濟技術開發區管理委員會	391,993,339.60	1年以內	38.17	39,199.33	其他
大連市交通和航運物流發展服務中心	391,312,002.12	1年以內、1-2年、2-3年、3年以上	38.11	20,246,531.80	應收政府補貼款
招商港融大數據股份有限公司	66,994,075.42	1年以內	6.52	6,699.41	其他
上汽安吉物流股份有限公司	37,999,003.03	1年以內	3.70	3,804.13	其他
大連長興島經濟技術開發區自然資源事務服務中心	23,110,791.91	3年以上	2.25	23,110,791.91	其他
合計	911,409,212.08	-	88.75	43,407,026.58	-

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

6、其他應收款（續）

(2) 其他應收款項（續）

7) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款項情況（續）

2025年12月31日

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔其他應收款項期末餘額合計數的比例 (%)	信用損失準備	性質或內容
大連市交通和航運物流發展服務中心	377,179,541.12	1年以內、1-2年、 2-3年、3年以上	67.07	20,246,531.80	應收政府補貼款
上汽安吉物流股份有限公司	37,912,057.82	1年以內	6.74	3,791.11	其他
大連市人民政府口岸辦公室	29,310,000.00	1年以內	5.21	1,178,262.00	應收政府補貼款
大連長興島經濟技術開發區自然資源事務服務中心	23,110,791.91	3年以上	4.11	23,110,791.91	其他
奇瑞汽車股份有限公司	12,540,426.49	1年以內	2.23	12,540.43	應收代墊款
合計	480,052,817.34	-	85.36	44,551,917.25	-

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

7、存貨

(1) 存貨分類

類別	期末餘額(未經審計)			年初餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備／ 合同履約成本 減值準備		賬面餘額	存貨跌價準備／ 合同履約成本 減值準備	
		減值準備	賬面價值		減值準備	賬面價值
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
周轉材料	21,034,832.45	26,665.10	21,008,167.35	21,512,250.06	26,665.10	21,485,584.96
庫存商品	12,320,988.99	3,439,206.48	8,881,782.51	11,463,276.60	3,439,206.48	8,024,070.12
合同履約成本	13,328,579.41	-	13,328,579.41	12,205,661.10	-	12,205,661.10
合計	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) 存貨跌價準備及合同履約成本減值準備

類別	年初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額 (未經審計)
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	2,591,239.16	-	-	-	-	2,591,239.16
周轉材料	26,665.10	-	-	-	-	26,665.10
庫存商品	3,439,206.48	-	-	-	-	3,439,206.48
合計	6,057,110.74	-	-	-	-	6,057,110.74

(3) 合同履約成本本期攤銷金額的說明對於履行合同的成本，本期確認攤銷金額41,047,875.46元（上年同期：37,596,366.35元）。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

8、其他流動資產

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
待抵扣進項稅額	11,130,819.45	76,923,382.08
待認證進項稅額	15,435,866.16	14,836,259.66
預繳稅金	49,211,210.92	83,854,142.18
其他	10,514,108.36	87,369,437.80
小計	86,292,004.89	262,983,221.72
減：減值準備	8,502,675.89	8,942,675.89
合計	77,789,329.00	254,040,545.83

9、長期應收款

(1) 長期應收款情況

項目	期末餘額 (未經審計)			年初餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	折現率區間
企業間借款	28,983,621.66	2,898.36	28,980,723.30	22,249,717.50	2,224.97	22,247,492.53	3.00%
合計	28,983,621.66	2,898.36	28,980,723.30	22,249,717.50	2,224.97	22,247,492.53	—

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

9、長期應收款（續）

(2) 長期應收款壞賬準備

類別	年初餘額	本期／年變動金額				期／年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
2026年1-6月（未經審計）	2,224.97	673.39	-	-	-	2,898.36
2025年	-	2,224.97	-	-	-	2,224.97

10、長期股權投資

(1) 長期股權投資情況

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	其他增加（減少 以「-」號填列）	期末餘額 （未經審計）
對合營企業投資	1,124,260,180.03	-	-	-18,746,174.34	1,105,514,005.69
對聯營企業投資	1,695,217,048.19	-	-	34,926,039.73	1,730,143,087.92
小計	2,819,477,228.22	-	-	16,179,865.39	2,835,657,093.61
減：長期股權投資減值準備	39,820,413.60	-	-	-	39,820,413.60
合計	2,779,656,814.62	-	-	16,179,865.39	2,795,836,680.01

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

10、長期股權投資（續）

(2) 長期股權投資明細

被投資單位	投資成本	年初餘額	減值準備 年初餘額	本期增減變動							減值準備 期末餘額 (未經審計)	
				追加投資	減少投資	權益法下應認的 投資損益	其他綜合 收益轉入	其他權益變動	宣告發放現金 股利和利潤	計提減值 準備		其他
合營企業												
營口裝箱碼頭有限公司	16,458,690.85	67,421,677.51	-	-	-	14,179,834.37	-	566,242.64	-	-	-	82,167,754.52
中遠糧口儲運有限責任公司	192,118,114.69	142,821,019.34	-	-	-	-2,546,059.19	-	-	-	-	-	140,274,960.15
大連中遠糧口冷鏈有限公司	260,500,000.00	214,912,580.23	-	-	-	-12,886,451.68	-	-	-	-	-	202,016,128.55
大連中遠糧集運物流有限公司	21,000,000.00	-	7,529,353.34	-	-	-	-	-	-	-	-	7,529,353.34
大連中遠糧聯合興業有限公司	214,000,000.00	184,485,542.70	-	-	-	1,777,706.28	-	-	-	-	-	186,263,248.98
大連聯合國際船代有限公司	2,175,192.85	15,783,504.44	-	-	-	1,664,805.39	-	-	-	-	-	17,448,309.83
大連振興集發供應鏈管理有限公司	10,000,000.00	-	8,468,465.03	-	-	-	-	-	-	-	-	8,468,465.03
哈爾濱振興船務股份有限公司	23,000,000.00	22,070,432.37	-	-	-	1,449,442.85	-	-	-	-	-	23,519,875.22
遼寧達大集裝箱服務有限公司	1,500,000.00	1,733,388.45	-	-	-	117,778.46	-	-	-	-	-	1,851,166.91
大連興達興興爾長興倉儲碼頭有限公司	17,027,723.47	-	10,060,214.03	-	-	-	-	-	-	-	-	10,060,214.03
大連大港集裝箱碼頭有限公司	5,798,464.21	7,470,553.40	-	-	-	-2,638,765.03	-	-	-	-	-	4,831,788.37
大連中遠糧貨物物流中心有限公司	4,000,000.00	17,468,890.55	-	-	-	894,228.44	-	-992.08	-	-	-	18,362,126.91

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

九、合併財務報表項目註釋（續）

10、長期股權投資（續）

(2) 長期股權投資明細（續）

被投資單位	投資成本	年初餘額	減值準備	本期增減變動					減值準備	期末餘額	減值準備	期末餘額
				增加投資	減少投資	權益法下應認的 投資收益	其他綜合 收益轉入	其他權益變動	宣告派現金 股利和利潤	計提減值 準備	其他	
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	86,878,185.37	159,453,064.00	-	-	-	4,276,811.19	-	334,211.38	-10,000,000.00	-	-	154,064,086.57
大連港聯創流供應碼頭有限公司	49,980,000.00	35,882,483.68	-	-	-	950,143.68	-	-	-	-	-	36,812,627.36
大連港中石油國際碼頭有限公司	125,000,000.00	202,617,909.78	-	-	-	10,984,928.19	-	-	-25,000,000.00	-	-	188,602,837.97
大連中聯理貨有限公司	5,103,200.33	3,917,304.37	-	-	-	545,153.80	-	-13,623.00	-	-	-	4,448,835.17
大連中石油碼頭管理有限公司	16,301,068.34	16,383,694.37	-	-	-	1,268,285.10	-	-	-3,716,494.38	-	-	13,935,485.09
遼寧電子口岸有限公司	6,000,000.00	5,800,102.44	-	-	-	-943,360.75	-	-	-	-	-	4,856,741.69
小計	1,056,840,640.11	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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

10、長期股權投資（續）

(2) 長期股權投資明細（續）

被投資單位	本期增減變動									
	投資成本	年初餘額	年初餘額	資產負債表			權益法下應佔的			其他綜合收益
				追加投資	減少投資	權益變動	投資收益	其他權益變動	宣告發放現金股利和利潤	
聯營企業										
數鋼豐口港務有限公司	213,224,500.00	194,789,045.56	-	-	-	-	5,146,250.21	-35,478.01	-	-
大連普連金鐵道港務有限公司	239,636,434.98	98,675,425.58	-	-	-	-	166,652.88	-	-	-
大連華聯港口工程股份有限公司	2,000,000.00	3,829,568.84	-	-	-	-	827,147.30	-	-	-
大連北方石油品儲運有限公司	60,000,000.00	67,159,992.23	-	-	-	-	654,471.22	81,781.89	-	-
大連北方港務有限公司	152,503,640.00	180,861,707.75	-	-	-	-	3,525,603.21	177,421.19	-	-
大連鐵道國際集裝有限公司	43,729,517.84	46,049,942.53	-	-	-	-	3,037,014.63	-	-	-
大連中石油國際儲運有限公司	20,288,520.00	56,931,510.23	-	-	-	-	12,395,656.10	51,870.96	-	-
國家普連集團大連液化天然氣有限公司	520,000,000.00	604,886,955.45	-	-	-	-	1,935,382.17	-744,649.77	-	-
太倉興港港務有限公司	6,233,613.00	9,942,579.64	-	-	-	-	909,681.50	80,785.63	-2,142,855.00	-
中街港務有限公司	90,000,000.00	52,785,171.40	13,762,381.20	-	-	-	253,354.28	-	-	-
中世國際物流有限公司	90,000,000.00	144,243,240.40	-	-	-	-	4,140,571.89	-	-	-
中鐵港務港務有限公司	274,500,286.56	221,299,527.38	-	-	-	-	3,996,940.89	468,436.56	-	-
小計	1,712,116,512.38	1,681,454,666.99	13,762,381.20	-	-	-	36,988,726.28	80,188.45	-2,142,855.00	-
合計	2,768,957,152.49	2,779,656,814.62	39,820,413.60	-	-	-	56,073,207.33	966,007.39	-40,859,349.38	-

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

10、長期股權投資（續）

(3) 長期股權投資減值準備變動如下：

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額 (未經審計)
中海港聯航運有限公司	13,762,381.20	-	-	13,762,381.20
大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司	10,060,214.03	-	-	10,060,214.03
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	8,468,465.03	-	-	8,468,465.03
大連集龍物流有限公司	7,529,353.34	-	-	7,529,353.34
合計	39,820,413.60	-	-	39,820,413.60

由於資產的經濟績效已經低於預期或資產已經或者將終止使用，本集團2025年度對大連集龍物流有限公司、大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司、中海港聯航運有限公司和大連港毅都冷鏈有限公司的長期股權投資進行了減值測試。其中：

對於大連集龍物流有限公司和大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司的長期股權投資的可收回金額，按公允價值減去處置費用後的淨額確定。即：公允價值採用市場法，處置費用為與處置資產相關的費用，參照市場上與評估資產相似的資產的近期交易價格或平均報價，並對差異因素進行調整修正，確定評估單價。

對於中海港聯航運有限公司和大連港毅都冷鏈有限公司的長期股權投資的可收回金額，按預計未來現金流量的現值確定。即：以5年預測期，以未來業務量、預算毛利率、折現率為關鍵參數，永續增長率參考了同行業的預計增長率且不超過同行業長期平均增長率；折現率為能夠反映相關資產組特定風險的稅前折現率。

2026年1-6月，長期股權投資無進一步減值跡象，未進行減值測試。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

10、長期股權投資（續）

(4) 對合營企業投資

被投資單位名稱	註冊地	法定實體類別	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		表決權 比例(%)	會計 處理
					直接	間接		
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	大連市	有限責任公司	建設、經營儲罐碼頭等	\$2,800.00	50.00	-	50.00	權益法
大連港中石油國際碼頭有限公司	大連市	有限責任公司	油品碼頭、裝卸、諮詢服務	25,000.00	50.00	-	50.00	權益法
大連聯合國際船舶代理有限公司	大連市	有限責任公司	船舶代理、航運技術諮詢服務	500.00	-	50.00	50.00	權益法
大連港毅都冷鏈有限公司(註1)	大連市	有限責任公司	貿易倉儲貨運代理	52,100.00	-	46.64	50.00	權益法
大連中聯理貨有限公司	大連市	有限責任公司	船舶的理貨業務等	280.00	50.00	-	50.00	權益法
大連中油碼頭管理有限公司	大連市	有限責任公司	油品碼頭業務	1,000.00	49.00	-	49.00	權益法
大連大港集裝箱碼頭有限公司(註2)	大連市	有限責任公司	集裝箱碼頭服務	1,000.00	-	57.00	57.00	權益法
大連集龍物流有限公司	大連市	有限責任公司	物流倉儲等	7,000.00	-	30.00	30.00	權益法
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	大連市	有限責任公司	國際集裝箱服務	53,500.00	-	40.00	40.00	權益法
大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司	大連市	有限責任公司	碼頭及港口倉儲設施開發建設	5,000.00	40.00	-	40.00	權益法

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

10、長期股權投資（續）

(4) 對合營企業投資（續）

被投資單位名稱	註冊地	法定實體類別	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		表決權 比例(%)	會計 處理
					直接	間接		
大連港散貨物流中心有限公司	大連市	有限責任公司	散貨物流	1,000.00	40.00	-	40.00	權益法
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	大連市	有限責任公司	貨物、技術進出口	5,000.00	-	20.00	20.00	權益法
哈歐國際物流股份有限公司	哈爾濱	股份有限公司	國際貨物代理	10,000.00	-	23.00	23.00	權益法
大連港嶼物流供應鏈有限公司(註2)	大連市	有限責任公司	貨物運輸代理	9,800.00	51.00	-	51.00	權益法
濰坊濰大集裝箱服務有限公司	濰坊市	有限責任公司	貨物裝卸、倉儲等	500.00	-	50.00	50.00	權益法
營口集裝箱碼頭有限公司	營口市	有限責任公司	集裝箱裝卸	800.00	-	50.00	50.00	權益法
中儲糧營口儲運有限責任公司	營口市	有限責任公司	糧油儲存加工	39,315.24	-	48.30	48.30	權益法
遼寧電子口岸有限責任公司	大連市	有限責任公司	計算機系統服務、數據處理等	1,200.00	-	50.00	50.00	權益法

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

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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

10、長期股權投資（續）

(5) 重要合營企業的主要財務信息

2026年6月30日（未經審計）

項目	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司	大連港中石油國際 碼頭有限公司	大連港灣液體儲罐 碼頭有限公司	中儲糧營口儲運 有限責任公司
流動資產	177,197,669.63	175,785,849.55	15,313,876.41	26,073,446.83	330,587,944.67
其中：現金及現金等價物	141,387,889.87	90,662,646.66	15,240,864.21	8,272,246.02	-
非流動資產	367,580,054.89	698,531,905.57	367,432,873.74	345,784,149.55	1,979,291,232.79
資產合計	544,777,724.52	874,317,755.12	382,746,750.15	371,857,596.38	2,309,879,177.46
流動負債	31,250,131.93	274,537,943.35	5,541,074.21	22,816,683.81	451,948,530.59
非流動負債	47,869,470.13	195,747,554.67	-	40,912,739.43	1,567,506,298.73
負債合計	79,119,602.06	470,285,498.02	5,541,074.21	63,729,423.24	2,019,454,829.32
淨資產	465,658,122.46	404,032,257.10	377,205,675.94	308,128,173.14	290,424,348.14
按持股比例計算的淨資產份額	186,263,248.98	202,016,128.55	188,602,837.97	154,064,086.57	140,274,960.15
對合營企業權益投資的賬面價值	186,263,248.98	202,016,128.55	188,602,837.97	154,064,086.57	140,274,960.15

2026年1-6月（未經審計）

項目	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司	大連港中石油國際 碼頭有限公司	大連港灣液體儲罐 碼頭有限公司	中儲糧營口儲運 有限責任公司
營業收入	58,704,367.34	10,261,474.50	37,916,058.68	37,519,540.16	9,710,504.96
財務費用	-60,619.49	396,768.73	-85,952.38	-52,754.70	1,772,171.20
所得稅費用	1,505,718.38	-	7,402,694.57	1,840,252.82	-
歸屬於母公司的淨利潤 （淨虧損以「-」號填列）	4,444,265.70	-25,792,903.36	21,969,856.38	6,646,699.10	-5,271,344.08
歸屬於母公司的其他綜合收益	-	-	-	-	-
歸屬於母公司的綜合收益總額	4,444,265.70	-25,792,903.36	21,969,856.38	6,646,699.10	-5,271,344.08
本期收到來自合營企業的股利	-	100,000.00	25,000,000.00	10,000,000.00	-

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

10、長期股權投資（續）

(5) 重要合營企業的主要財務信息（續）

2025年12月31日

項目	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司	大連港中石油國際 碼頭有限公司	大連港灣液體儲罐 碼頭有限公司	中儲糧營口儲運 有限責任公司
流動資產	161,183,189.06	142,466,090.88	36,192,211.17	32,303,269.96	359,689,541.69
其中：現金及現金等價物	135,356,647.93	45,226,992.01	36,126,952.63	23,440,702.14	1,949,426.19
非流動資產	371,295,065.74	713,451,936.52	373,171,795.32	350,863,420.95	1,988,118,184.53
資產合計	532,478,254.80	855,918,027.40	409,364,006.49	383,166,690.91	2,347,807,726.22
流動負債	24,456,679.37	280,781,717.20	4,128,186.93	21,404,450.14	448,089,145.22
非流動負債	46,807,718.68	145,311,149.75	—	42,856,112.77	1,604,022,888.78
負債合計	71,264,398.05	426,092,866.95	4,128,186.93	64,260,562.91	2,052,112,034.00
淨資產	461,213,856.75	429,825,160.45	405,235,819.56	318,906,128.00	295,695,692.22
按持股比例計算的淨資產份額	184,485,542.70	214,912,580.23	202,617,909.78	159,453,064.00	142,821,019.34
對合營企業權益投資的賬面價值	184,485,542.70	214,912,580.23	202,617,909.78	159,453,064.00	142,821,019.34

2025年1-6月（未經審計）

項目	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司	大連港中石油國際 碼頭有限公司	大連港灣液體儲罐 碼頭有限公司	中儲糧營口儲運 有限責任公司
營業收入	48,300,039.20	86,426,610.05	37,916,058.68	37,519,540.16	24,503,479.59
財務費用	-142,987.94	2,010,213.15	-187,873.40	-52,754.70	4,889,343.83
所得稅費用	1,218,838.70	428,053.59	7,341,247.31	1,840,252.82	—
歸屬於母公司的淨利潤 （淨虧損以「-」號填列）	3,583,689.86	-21,823,726.78	22,267,243.01	7,125,046.60	1,013,106.04
歸屬於母公司的其他綜合收益	—	—	—	—	—
歸屬於母公司的綜合收益總額	3,583,689.86	-21,823,726.78	22,267,243.01	7,125,046.60	1,013,106.04
本期收到來自合營企業的股利	—	400,000.00	30,000,000.00	7,000,000.00	—

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

10、長期股權投資（續）

(6) 對聯營企業投資

被投資單位名稱	註冊地	法定實體類別	業務性質	註冊資本(萬元)	持股比例(%)		表決權 比例(%)	會計 處理
					直接	間接		
大連普集倉儲設施有限公司	大連市	有限責任公司	其他倉儲	59,443.80	-	40.00	40.00	權益法
大連中石油國際儲運有限公司	大連市	有限責任公司	原油儲罐出租業務	10,000.00	20.00	-	20.00	權益法
太倉興港拖輪有限公司	蘇州市	有限責任公司	船舶拖帶	1,349.51	42.86	-	42.86	權益法
國家管網集團大連液化天然氣有限公司	大連市	有限責任公司	液化天然氣的相關業務	260,000.00	20.00	-	20.00	權益法
大連北方油品儲運有限公司	大連市	有限責任公司	油品儲運相關業務	30,000.00	20.00	-	20.00	權益法
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	大連市	有限責任公司	工程檢測	500.00	-	40.00	40.00	權益法
中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司	煙台市	有限責任公司	輪渡運輸	120,000.00	17.50	-	17.50	權益法
中世國際物流有限公司	蕪湖市	有限責任公司	國際貨運代理	30,000.00	30.00	-	30.00	權益法
大連汽車碼頭有限公司	大連市	有限責任公司	國內外進出口、裝卸、倉儲等	40,000.00	32.00	-	32.00	權益法
大連勝獅國際集裝箱有限公司	大連市	有限責任公司	集裝箱服務	\$1,325.00	-	43.63	43.63	權益法
鞍鋼營口港務有限公司	營口市	有限責任公司	港口工程建設裝卸搬運	80,154.58	-	20.00	20.00	權益法
中海港聯航運有限公司	大連市	有限責任公司	港行聯運	30,000.00	30.00	-	30.00	權益法

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

10、長期股權投資（續）

(7) 重要聯營企業的主要財務信息

2026年6月30日（未經審計）

項目	國家管網集團大連 液化天然氣有限公司	中世國際物流 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲設施 有限公司	大連汽車碼頭 有限公司	鞍鋼營口港務 有限公司
流動資產	1,646,134,269.79	819,926,878.40	614,225,035.30	17,195,617.74	79,144,273.72	641,357,110.79
非流動資產	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
資產合計	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
流動負債	63,923,652.06	671,139,062.42	399,071,719.28	10,572,534.80	33,577,088.89	30,018,557.56
非流動負債	-	49,569,666.08	1,628,833.48	-	1,145,689.61	16,058,094.14
負債合計	63,923,652.06	720,708,728.50	400,700,552.76	10,572,534.80	34,722,778.50	46,076,651.70
少數股東權益	-	118,058,690.33	-	-	-	-
歸屬於母公司股東權益	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
按持股比例計算的淨資產份額	606,077,687.85	148,383,812.29	225,764,904.83	118,655,038.02	169,568,659.24	199,899,817.76
調整事項	-	-	-	-19,812,959.56	14,996,072.91	-
對聯營企業權益投資的賬面價值	606,077,687.85	148,383,812.29	225,764,904.83	98,842,078.46	184,564,732.15	199,899,817.76

2026年1-6月（未經審計）

項目	國家管網集團大連 液化天然氣有限公司	中世國際物流 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲設施 有限公司	大連汽車碼頭 有限公司	鞍鋼營口港務 有限公司
營業收入	100,810,563.83	659,067,322.76	500,809,993.63	3,644,694.05	71,457,033.32	24,226,111.28
財務費用	39,417.66	3,491,643.69	111,016.25	-1,108.05	-193,762.74	-913,939.38
所得稅費用	-398,201.55	6,099,368.34	6,317,868.35	-	4,554,975.73	1,846,777.48
歸屬於母公司的淨利潤 (淨虧損以「-」號填列)	9,676,910.85	13,801,906.30	22,839,662.23	416,632.20	11,017,510.03	25,731,251.05
歸屬於母公司的其他綜合收益	-	-	-	-	-	-
歸屬於母公司的綜合收益總額	9,676,910.85	13,801,906.30	22,839,662.23	416,632.20	11,017,510.03	25,731,251.05
本期收到來自聯營企業的股利	-	-	-	-	11,200,000.00	12,479,543.16

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

10、長期股權投資（續）

(7) 重要聯營企業的主要財務信息（續）

2025年12月31日

項目	國家管網集團大連 液化天然氣有限公司	中世國際物流 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲設施 有限公司	大連汽車碼頭 有限公司	鞍鋼營口港務 有限公司
流動資產	1,619,092,710.82	828,062,582.38	406,808,758.88	20,536,442.53	98,157,693.89	622,300,351.69
非流動資產	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
資產合計	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
流動負債	100,588,409.70	751,760,960.70	259,199,402.99	10,293,209.39	68,288,272.15	56,218,686.41
非流動負債	1,177,943.78	74,006,042.40	1,678,833.46	15,015,583.33	1,176,724.13	-
負債合計	101,766,353.48	825,767,003.10	260,878,236.45	25,308,792.72	69,464,996.28	56,218,686.41
少數股東權益	-	113,454,863.53	-	-	-94,415.64	-
歸屬於母公司股東權益	3,024,434,777.26	480,810,801.34	1,264,568,727.90	297,044,457.17	557,525,279.68	973,945,227.79
按持股比例計算的淨資產份額	604,886,955.45	144,243,240.40	221,299,527.38	118,817,782.87	178,408,089.50	194,789,045.56
調整事項	-	-	-	-20,142,357.29	2,453,618.25	-
對聯營企業權益投資的賬面價值	604,886,955.45	144,243,240.40	221,299,527.38	98,675,425.58	180,861,707.75	194,789,045.56

2025年1-6月（未經審計）

項目	國家管網集團大連 液化天然氣有限公司	中世國際物流 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲設施 有限公司	大連汽車碼頭 有限公司	鞍鋼營口港務 有限公司
營業收入	146,891,069.29	642,174,364.67	553,114,182.71	21,972,368.47	68,020,848.58	130,853,810.93
財務費用	71,461.09	5,446,088.27	1,140,003.46	510,236.90	-502,391.22	-6,536,301.40
所得稅費用	1,994,489.09	4,233,545.70	59,246,756.97	-	4,088,905.65	12,111,606.75
歸屬於母公司的淨利潤 (淨虧損以「-」號填列)	15,912,460.52	-5,126,404.03	247,375,479.98	534,274.57	11,605,875.53	38,779,793.73
歸屬於母公司的其他綜合收益	-	-	-	-	-	-
歸屬於母公司的綜合收益總額	15,912,460.52	-5,126,404.03	247,375,479.98	534,274.57	11,605,875.53	38,779,793.73
本期收到來自聯營企業的股利	-	-	-	-	-	-

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

10、長期股權投資（續）

(8) 其他不重要合營企業和聯營企業的匯總信息

項目	期末餘額／ 本期金額 (未經審計)	年初餘額／ 上期金額
合營企業：		
投資賬面價值合計	234,292,743.47	193,912,031.58
下列各項按持股比例的合計數		
淨利潤	17,099,946.53	12,697,391.35
其他綜合收益	—	—
綜合收益總額	17,099,946.53	12,697,391.35
聯營企業：		
投資賬面價值合計	266,610,054.58	236,698,764.87
下列各項按持股比例的合計數		
淨利潤	18,077,325.03	17,240,502.26
其他綜合收益	—	—
綜合收益總額	18,077,325.03	17,240,502.26

11、其他權益工具投資

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額	本期確認的 股利收入	本期計入其他 綜合收益的 利得或損失	截至期末 累計計入其他 綜合收益的 利得或損失	其他綜合收益 轉入留存收益 的金額	其他綜合收益 轉入留存收益 的原因
錦州新時代集裝箱碼頭有限公司	126,891,335.34	133,493,298.85	—	-6,601,963.51	74,047,701.34	—	—
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	34,032,887.10	34,797,112.13	—	-764,225.03	-25,967,112.90	—	—
大連港口設計研究院有限公司	2,036,985.35	3,232,434.21	232,000.00	-1,195,448.86	1,402,385.35	—	—
韓國大仁輪渡有限公司	6,227,791.56	7,549,606.70	—	-1,321,815.14	4,327,734.06	—	—
大連新北良股份有限公司	12,720,527.81	13,527,800.08	—	-807,272.27	-3,463,872.19	—	—
合計	181,909,527.16	192,600,251.97	232,000.00	-10,690,724.81	50,346,835.66	—	—

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

12、投資性房地產

採用成本計量模式的投資性房地產

2026年1-6月（未經審計）

項目	房屋建築物	土地使用權	港務設施	合計
1. 賬面原值				
(1) 年初餘額	159,724,640.45	62,802,880.20	90,260,783.29	312,788,303.94
(2) 本期增加金額	-	-	-	-
(3) 本期減少金額	-	-	-	-
(4) 期末餘額	159,724,640.45	62,802,880.20	90,260,783.29	312,788,303.94
2. 累計折舊和累計攤銷				
(1) 年初餘額	92,608,453.41	19,128,678.03	56,428,088.37	168,165,219.81
(2) 本期增加金額	1,821,108.58	743,222.33	1,924,234.44	4,488,565.35
— 計提或攤銷	1,821,108.58	743,222.33	1,924,234.44	4,488,565.35
(3) 本期減少金額	-	-	-	-
(4) 期末餘額	94,429,561.99	19,871,900.36	58,352,322.81	172,653,785.16
3. 減值準備				
(1) 年初餘額	-	-	-	-
(2) 期末餘額	-	-	-	-
4. 賬面價值				
(1) 期末賬面價值	65,295,078.46	42,930,979.84	31,908,460.48	140,134,518.78
(2) 年初賬面價值	67,116,187.04	43,674,202.17	33,832,694.92	144,623,084.13

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

13、 固定資產

(1) 固定資產及固定資產清理

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
固定資產	29,585,031,098.53	30,500,244,135.62
固定資產清理	16,091,307.33	18,933,731.78
合計	29,601,122,405.86	30,519,177,867.40

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

13、固定資產（續）

(2) 固定資產情況

2026年1-6月（未經審計）

項目	房屋建築物	港口及碼頭設施	汽車及船舶	機器設備、家具、 器具及其他設備	合計
1. 賬面原值					
(1) 年初餘額	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) 本期增加金額	708,100.45	30,876,765.88	5,975,221.24	20,861,582.55	58,421,670.12
— 購置	-	-	5,975,221.24	11,752,942.65	17,728,163.89
— 在建工程轉入	708,100.45	30,876,765.88	-	9,108,639.90	40,693,506.23
(3) 本期減少金額	-	6,482,103.66	34,939,855.62	26,244,065.47	67,666,024.75
— 處置或報廢	-	1,756,891.04	34,939,855.62	26,244,065.47	62,940,812.13
— 合併範圍變更減少	-	4,725,212.62	-	-	4,725,212.62
(4) 期末餘額	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
2. 累計折舊					
(1) 年初餘額	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) 本期增加金額	81,382,235.77	511,874,728.12	83,821,726.21	290,763,749.49	967,842,439.59
— 計提	81,382,235.77	511,874,728.12	83,821,726.21	290,763,749.49	967,842,439.59
(3) 本期減少金額	-	3,808,596.40	33,194,387.41	24,870,773.32	61,873,757.13
— 處置或報廢	-	1,670,900.72	33,194,387.41	24,870,773.32	59,736,061.45
— 合併範圍變更減少	-	2,137,695.68	-	-	2,137,695.68
(4) 期末餘額	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
3. 減值準備					
(1) 年初餘額	4,795,411.08	113,190,254.28	-	127,723.76	118,113,389.12
(2) 本期增加金額	-	-	-	-	-
(3) 本期減少金額	-	-	-	-	-
(4) 期末餘額	4,795,411.08	113,190,254.28	-	127,723.76	118,113,389.12
4. 賬面價值					
(1) 期末賬面價值	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) 年初賬面價值	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
期末已抵押之資產淨額	142,400,945.37	54,406,595.92	29,467.62	5,900,045.92	202,737,054.83

註：本公司之子公司長港口進行抵押借款，於2026年6月30日，其賬面價值合計141,940,359.23元的固定資產被抵押；本公司之子公司長投發進行抵押借款，於2026年6月30日，其賬面價值合計60,796,695.60元的固定資產被抵押，參見附註九、22。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

13、固定資產（續）

(3) 通過經營租賃租出的固定資產情況

2026年1-6月（未經審計）

項目	房屋建築物	港口及碼頭設施	汽車及船舶	機器設備、家具、 器具及其他設備	合計
1. 賬面原值					
(1) 年初餘額	74,262,214.74	1,412,349,696.22	1,169,089,357.62	751,218,492.90	3,406,919,761.48
(2) 本期增加金額	9,575,349.85	111,346,295.91	34,153,477.66	1,888,641.02	156,963,764.44
(3) 本期減少金額	4,169,151.97	34,945,719.84	7,998,160.07	5,066,368.09	52,179,399.97
(4) 期末餘額	79,668,412.62	1,488,750,272.29	1,195,244,675.21	748,040,765.83	3,511,704,125.95
2. 累計折舊					
(1) 年初餘額	30,208,684.97	734,032,029.89	646,283,834.57	603,794,832.61	2,014,319,382.04
(2) 本期增加金額	6,623,521.70	28,154,619.24	58,131,115.51	1,746,945.35	94,656,201.80
(3) 本期減少金額	1,505,499.06	12,000,870.49	2,378,435.09	2,937,993.93	18,822,798.57
(4) 期末餘額	35,326,707.61	750,185,778.64	702,036,514.99	602,603,784.03	2,090,152,785.27
3. 減值準備					
(1) 年初餘額	3,650,090.98	44,992,613.52	-	-	48,642,704.50
(2) 本期增加金額	-	-	-	-	-
(3) 本期減少金額	-	-	-	-	-
(4) 期末餘額	3,650,090.98	44,992,613.52	-	-	48,642,704.50
4. 賬面價值					
(1) 期末賬面價值	40,691,614.03	693,571,880.13	493,208,160.22	145,436,981.80	1,372,908,636.18
(2) 年初賬面價值	40,403,438.79	633,325,052.81	522,805,523.05	147,423,660.29	1,343,957,674.94

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

13、固定資產（續）

(4) 未辦妥產權證書的固定資產情況

項目	期末賬面價值 (未經審計)	年初賬面價值	未辦妥產權 證書的原因
房屋建築物	644,909,290.76	777,233,963.99	正在辦理中

(5) 固定資產的減值測試情況

2025年度，由於資產的經濟績效已經低於預期或資產已經或者將終止使用，本集團對黑龍江綏穆大連港物流有限公司、大連集發船舶管理有限公司和大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司的長期資產進行了減值測試。其中：

對於黑龍江綏穆大連港物流有限公司（包括固定資產和無形資產）的長期資產的可收回金額，按公允價值減去處置費用後的淨額確定。即：公允價值採用市場法，處置費用為與處置資產有關的費用，參照市場上與評估資產相似的資產的近期交易價格或平均報價，並對差異因素進行調整修正，確定評估單價。

大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司（包括固定資產、在建工程、使用權資產、無形資產）、大連集發船舶管理有限公司（包括固定資產、在建工程、使用權資產、無形資產）的長期資產的可收回金額，按預計未來現金流量的現值確定。即：以5年預測期，以未來業務量、預算毛利率、折現率為關鍵參數，永續增長率參考了同行業的預計增長率且不超過同行業長期平均增長率；折現率為能夠反映相關資產組特定風險的稅前折現率。

2026年1-6月，本集團長期資產無進一步減值跡象，未進行減值測試。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

13、固定資產（續）

(6) 固定資產清理

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
房屋建築物	5,354,068.58	5,354,068.58
港口及碼頭設施	3,610,566.74	3,560,327.22
汽車及船舶	1,316,849.12	676,126.17
機器設備、家具、器具及其他設備	5,809,822.89	9,343,209.81
合計	16,091,307.33	18,933,731.78

14、在建工程

(1) 在建工程及工程物資

項目	期末餘額 (未經審計)			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
在建工程	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
工程物資	100,509,217.38	62,582,345.91	37,926,871.47	100,509,217.38	62,582,345.91	37,926,871.47
合計	3,290,789,081.07	251,493,298.14	3,039,295,782.93	3,274,420,406.52	251,493,298.14	3,022,927,108.38

(2) 在建工程情況

項目	期末餘額 (未經審計)			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
公共港區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
大窯灣二期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
大窯灣北岸汽車物流中心	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
合計	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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）
14、 在建工程（續）
(3) 重要的在建工程項目本期變動情況

2026年1-6月（未經審計）

公共港區1-6#泊位	2,892,630,000.00	718,594,644.15	-	-	-	-	-	718,594,644.15	26.00	26.00	125,546,004.90	-	-	自有資金、金融機構貸款
大窩灣二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	724,419,611.33	-	-	-	-	-	724,419,611.33	93.00	93.00	237,311,095.64	-	-	自有資金、金融機構貸款
19-21#泊位在建工程	2,515,823,200.00	415,357,011.31	-	-	-	-	-	415,357,011.31	21.00	21.00	70,396,661.32	-	-	自有資金及金融機構貸款
新港18-21#泊位	413,770,000.00	303,156,594.38	-	-	-	-	-	303,156,594.38	73.00	86.00	83,522,029.54	-	-	金融機構貸款及其他來源
大窩灣北岸汽車物流中心	450,000,000.00	114,255,622.76	-	-	-	-	-	114,255,622.76	33.00	33.00	8,054,440.28	-	-	自有資金及金融機構貸款
其他	1,757,237,095.61	709,216,752.98	57,525,671.35	-	41,156,996.80	-	-	725,585,427.53	-	-	6,505,300.00	-	-	-
合計	11,812,460,295.61	2,985,000,236.91	57,525,671.35	-	41,156,996.80	-	-	3,001,368,911.46	-	-	531,335,531.68	-	-	-

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

14、 在建工程（續）

(4) 本期計提在建工程減值準備情況

由於在建工程多年無實質性進展，本集團2025年對大窯灣二期13-16#泊位、19-21#泊位在建工程、公共港區1-6#泊位和新港18-21#泊位進行了減值測試。

根據其資產預計可收回金額對在建工程計提減值準備5,221,493.21元。

2026年1-6月，在建工程無進一步減值跡象，未進行減值測試。

(5) 工程物資情況

項目	期末餘額（未經審計）			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
工程物資	100,509,217.38	62,582,345.91	37,926,871.47	100,509,217.38	62,582,345.91	37,926,871.47
合計	100,509,217.38	62,582,345.91	37,926,871.47	100,509,217.38	62,582,345.91	37,926,871.47

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

15、使用權資產

(1) 使用權資產情況

2026年1-6月（未經審計）

項目	房屋建築物	港口及碼頭設施	汽車及船舶	機器設備、家具、 器具及其他設備	其他	合計
1. 賬面原值						
(1) 年初餘額	108,777,437.55	3,656,361,735.82	-	10,008,350.67	1,660,002,792.41	5,435,150,316.45
(2) 本期增加金額	75,518,660.78	-	-	120,674.79	-	75,639,335.57
(3) 本期減少金額	66,616,720.67	861,354.75	-	59,331.35	459,234.20	67,996,640.97
(4) 期末餘額	117,679,377.66	3,655,500,381.07	-	10,069,694.11	1,659,543,558.21	5,442,793,011.05
2. 累計折舊						
(1) 年初餘額	23,752,214.83	896,954,811.70	-	2,576,465.81	386,269,962.27	1,309,553,454.61
(2) 本期增加金額	5,014,539.14	83,030,317.32	-	380,782.95	28,020,308.14	116,445,947.55
(3) 本期減少金額	9,446,979.94	59,331.35	-	-	31,825.42	9,538,136.71
(4) 期末餘額	19,319,774.03	979,925,797.67	-	2,957,248.76	414,258,444.99	1,416,461,265.45
3. 減值準備						
(1) 年初餘額	-	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金額	-	-	-	-	-	-
(3) 本期減少金額	-	-	-	-	-	-
(4) 期末餘額	-	-	-	-	-	-
4. 賬面價值						
(1) 期末賬面價值	98,359,603.63	2,675,574,583.40	-	7,112,445.35	1,245,285,113.22	4,026,331,745.60
(2) 年初賬面價值	85,025,222.72	2,759,406,924.12	-	7,431,884.86	1,273,732,830.14	4,125,596,861.84

(2) 使用權資產的減值測試情況

由於資產的經濟績效已經低於預期，本集團2025年對本公司之子公司大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司的使用權資產進行了減值測試，參見附註九、13。本期末未發現存在進一步的減值跡象，未對使用權資產進行減值測試。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

16、無形資產

(1) 無形資產情況

2026年1-6月（未經審計）

項目	土地使用權	軟件	泊位配套使用權	其他	合計
1. 賬面原值					
(1) 年初餘額	7,128,100,238.72	440,669,236.93	407,216,152.62	46,890,426.15	8,022,876,054.42
(2) 本期增加金額	-	853,490.57	-	-	853,490.57
— 購置	-	390,000.00	-	-	390,000.00
— 在建工程轉入	-	463,490.57	-	-	463,490.57
(3) 本期減少金額	8,071,612.00	1,347,906.85	-	13,890,000.00	23,309,518.85
— 處置	-	1,347,906.85	-	-	1,347,906.85
— 合併範圍變化	8,071,612.00	-	-	13,890,000.00	21,961,612.00
(4) 期末餘額	7,120,028,626.72	440,174,820.65	407,216,152.62	33,000,426.15	8,000,420,026.14
2. 累計攤銷					
(1) 年初餘額	1,525,095,632.75	278,338,938.87	179,812,865.78	46,116,526.72	2,029,363,964.12
(2) 本期增加金額	86,593,293.44	14,724,955.39	4,660,184.40	43,396.20	106,021,829.43
— 計提	86,593,293.44	14,724,955.39	4,660,184.40	43,396.20	106,021,829.43
(3) 本期減少金額	3,090,354.98	1,347,906.85	-	13,890,000.00	18,328,261.83
— 處置	-	1,347,906.85	-	-	1,347,906.85
— 合併範圍變化	3,090,354.98	-	-	13,890,000.00	16,980,354.98
(4) 期末餘額	1,608,598,571.21	291,715,987.41	184,473,050.18	32,269,922.92	2,117,057,531.72
3. 減值準備					
(1) 年初餘額	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金額	-	-	-	-	-
(3) 本期減少金額	-	-	-	-	-
(4) 期末餘額	-	-	-	-	-
4. 賬面價值					
(1) 期末賬面價值	5,511,430,055.51	148,458,833.24	222,743,102.44	730,503.23	5,883,362,494.42
(2) 年初賬面價值	5,603,004,605.97	162,330,298.06	227,403,286.84	773,899.43	5,993,512,090.30
期末已抵押之資產淨額	374,360,477.98	-	-	-	374,360,477.98

註：本公司之子公司長港口進行抵押借款，於2026年6月30日，其賬面價值合計330,308,261.99元的無形資產被抵押；本公司之子公司長投發進行抵押借款，於2026年6月30日，其賬面價值合計44,052,215.99元的無形資產被抵押。參見附註九、22。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

16、無形資產（續）

(2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況

無。

(3) 無形資產的減值測試情況

2025年度，由於資產的經濟績效已經低於預期或資產已經或者終止使用，本集團對碼頭物流公司、黑龍江綏穆大連港物流有限公司、大連集發船舶管理有限公司和大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司的無形資產進行了減值測試。

2026年1-6月，無形資產無進一步減值跡象，未進行減值測試。

17、開發支出

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額
職工薪酬	5,810,247.01	4,440,820.44
其他	2,823,230.03	—
合計	8,633,477.04	4,440,820.44
其中：費用化研發支出	8,633,477.04	4,440,820.44
資本化研發支出	—	—

本期無符合資本化條件的研發項目開發支出。

本期資本化開發支出佔本期研究開發項目支出總額的比例為0.00%（上期：0.00%）。

本期無通過公司內部研發形成的無形資產（上期：無）。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

18、商譽

(1) 商譽變動情況

被投資單位	形成來源	年初數	本期增加	本期減少	期末餘額 (未經審計)
遼寧集鐵國際物流有限公司	企業合併	4,398,401.85	-	-	4,398,401.85
大連集益物流有限公司(註1)	企業合併	2,397,589.82	-	-	2,397,589.82
碼頭物流公司(註2)	企業合併	6,218,460.29	-	6,218,460.29	-
營口有限	企業合併	219,133,513.00	-	-	219,133,513.00
營口港集團煤炭業務、 輪駁業務及水電業務	業務合併	97,144,359.35	-	-	97,144,359.35
合計	-	329,292,324.31	-	6,218,460.29	323,073,864.02
商譽減值準備	-	107,761,221.49	-	6,218,460.29	101,542,761.20
商譽淨值合計	-	221,531,102.82	-	-	221,531,102.82

註1：集發物流2024年11月完成對子公司大連集益物流有限公司的吸收合併。吸收合併前，子公司大連集益物流有限公司在合併報表中確認的商譽賬面價值為2,397,589.82元。吸收合併後，該商譽的資產組獨立產生現金流入，且公司管理層對資產的使用和處置決策方式未發生實質性變化，資產組仍保持原狀態。

註2：於2026年3月，本集團之子公司碼頭物流公司由於被管理人接管，不再納入本集團合併範圍，相應轉出商譽及商譽減值準備。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

18、商譽（續）

(2) 商譽減值準備明細如下

項目	年初數	本期計提	本期減少	期末餘額 (未經審計)
碼頭物流公司	6,218,460.29	-	6,218,460.29	-
營口港集團煤炭業務、 輪駁業務及水電業務	97,144,359.35	-	-	97,144,359.35
遼寧集鐵國際物流有限公司	4,398,401.85	-	-	4,398,401.85
合計	107,761,221.49	-	6,218,460.29	101,542,761.20

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

18、商譽（續）

(3) 商譽所屬資產組或資產組組合的構成、所屬經營分部的相關信息

名稱	所屬資產組或資產組組合的構成及依據	所屬經營分部及依據	是否與以前年度保持一致
遼寧集鐵國際物流有限公司	主要由遼寧集鐵國際物流有限公司構成，產生的現金流入基本上獨立於其他資產或者資產組產生的現金流入	基於內部管理目的，根據產品和服務類型，該資產組組合歸屬於集裝箱碼頭及相關物流業務	是
大連集益物流有限公司	主要由大連集益物流有限公司構成，產生的現金流入基本上獨立於其他資產或者資產組產生的現金流入	基於內部管理目的，根據產品和服務類型，該資產組組合歸屬於集裝箱碼頭及相關物流業務	是
營口有限	主要由營口有限構成，產生的現金流入基本上獨立於其他資產或者資產組產生的現金流入	基於內部管理目的，根據產品和服務類型，該資產組組合歸屬於油品、液體化工品碼頭及相關物流業務；集裝箱碼頭及相關物流業務；散雜貨碼頭及相關物流業務；散糧碼頭及相關物流業務以及港口增值及港口支持業務	是

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

18、商譽（續）

(4) 可收回金額的具體確定方法

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

	遼寧集鐵國際物 流有限公司	大連集益物 流有限公司	營口有限
折現率	9.44%	9.44%	9.44%
增長率	0.00%	3.80%	2.00%

19、長期待攤費用

項目	年初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額 (未經審計)
保稅港公共設施費	1,452,460.17	-	363,297.72	-	1,089,162.45
房屋裝修	4,863,734.41	-	1,894,817.50	-	2,968,916.91
環境改造費	12,300,753.86	-	598,916.70	-	11,701,837.16
泊位疏浚工程費	32,030,128.31	-	15,007,275.66	-	17,022,852.65
資產維修費	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
合計	75,030,589.86	-	19,864,801.66	-	55,165,788.20

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

20、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	期末餘額（未經審計）		年初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
租賃負債	4,560,332,182.84	1,140,083,045.71	4,646,527,424.36	1,161,631,856.09
固定資產折舊	1,345,476,992.64	336,369,248.16	1,375,531,422.80	343,882,855.70
資產減值準備	490,937,238.40	122,734,309.60	429,361,267.28	107,340,316.82
集團內部購銷未實現利潤	540,620,895.56	135,155,223.89	544,006,053.68	136,001,513.42
企業合併／業務合併	290,981,141.52	72,745,285.38	293,108,130.88	73,277,032.72
遞延收益	155,406,931.00	38,851,732.75	150,587,326.60	37,646,831.65
其他權益工具投資公允價值變動	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
合計	7,391,491,752.84	1,847,872,938.21	7,442,440,925.44	1,860,610,231.36

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	期末餘額（未經審計）		年初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
使用權資產	4,030,788,640.27	1,007,697,160.07	4,111,308,842.35	1,027,827,210.59
企業合併／業務合併	2,647,486,717.12	661,871,679.28	2,721,387,991.64	680,346,997.91
固定資產折舊	232,098,550.72	58,024,637.68	245,771,936.88	61,442,984.22
分步實現企業合併	151,564,015.08	37,891,003.77	151,564,015.08	37,891,003.77
其他權益工具投資公允價值變動	53,810,707.79	13,452,676.93	63,694,160.32	15,923,540.08
其他	24,163,230.60	6,040,807.65	25,253,236.93	6,313,309.23
合計	7,139,911,861.58	1,784,977,965.38	7,318,980,183.20	1,829,745,045.80

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

20、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債（續）

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

項目	期末餘額（未經審計）		年初餘額	
	遞延所得稅資產 和負債互抵金額	抵銷後遞延所得稅 資產或負債餘額	遞延所得稅資產 和負債互抵金額	抵銷後遞延所得稅 資產或負債餘額
遞延所得稅資產	-1,595,904,015.34	251,968,922.87	-1,602,843,399.33	257,766,832.03
遞延所得稅負債	-1,595,904,015.34	189,073,950.04	-1,602,843,399.33	226,901,646.47

(4) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	期末餘額 （未經審計）	年初餘額
可抵扣暫時性差異	262,438,209.67	286,073,210.26
可抵扣虧損	890,793,331.77	887,527,225.32
合計	1,153,231,541.44	1,173,600,435.58

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

20、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債（續）

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
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	—
合計	890,793,331.77	887,527,225.32

21、其他非流動資產

項目	期末餘額（未經審計）			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
土地競買保證金	1,860,000.00	—	1,860,000.00	1,860,000.00	—	1,860,000.00
待抵扣進項稅額	2,252,923.60	—	2,252,923.60	2,252,923.60	—	2,252,923.60
預付工程款	869,100.00	—	869,100.00	2,479,768.15	—	2,479,768.15
預付土地使用權款	—	—	—	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
合計	19,472,923.60	—	19,472,923.60	413,076,931.35	—	413,076,931.35

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

22、所有權或使用權受到限制的資產

項目	期末餘額（未經審計）				年初餘額			
	賬面餘額	賬面價值	受限類型	受限情況	賬面餘額	賬面價值	受限類型	受限情況
貨幣資金	16,258,876.58	16,258,876.58	凍結	註1	41,213,069.44	41,213,069.44	凍結	註1
應收票據	-	-			2,613,270.16	2,613,270.16	已背書	
固定資產	202,737,054.83	202,737,054.83	抵押	註2	209,422,479.47	209,422,479.47	抵押	註2
無形資產	374,360,477.98	374,360,477.98	抵押	註3	378,999,687.34	378,999,687.34	抵押	註3
其他流動資產	-	-			69,652,267.84	69,652,267.84	凍結	
交易性金融資產	-	-			550,000.00	550,000.00	其他	
合計	593,356,409.39	593,356,409.39	-	-	702,450,774.25	702,450,774.25	-	-

註1： 於2026年6月30日，本集團以8,617,516.93元（2025年12月31日：11,421,610.62元）的銀行存款作為工程履約保證金。

於2026年6月30日，本集團以2,833,624.65元（2025年12月31日：2,961,004.42元）的銀行存款作為工程質量保證金。

於2026年6月30日，本集團4,806,735.00元（2025年12月31日：5,205,335.00元）銀行存款因訴訟被法院凍結。

於2026年6月30日，本公司之子公司大連國際集裝箱服務有限公司以賬面價值為1,000.00元（2025年12月31日：1,000.00元）的銀行存款作為車輛ETC業務保證金。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

22、所有權或使用權受到限制的資產（續）

註2：於2026年6月30日，本公司之子公司長投發以賬面價值為60,796,695.60元（2025年12月31日：62,487,694.98元）的固定資產進行抵押借款。

於2026年6月30日，本公司之子公司長港口以賬面價值為141,940,359.23元（2025年12月31日：146,934,784.49元）的固定資產進行抵押借款。

註3：於2026年6月30日，本公司之子公司長投發以賬面價值為44,052,215.99元（2025年12月31日：44,579,704.19元）的無形資產進行抵押借款。

於2026年6月30日，本公司之子公司長港口以賬面價值為330,308,261.99元（2025年12月31日：334,419,983.15元）的無形資產進行抵押借款。

23、資產減值準備及信用損失準備

項目	年初數	合併範圍變		本期計提	本期轉回	本期核銷	本期轉銷	其他變動	期末餘額 (未經審計)
		更影響							
壞賬準備	267,008,211.76	-3,066,890.28	-119,725,545.16	-	-	-	-	440,000.00	144,655,776.32
存貨跌價準備	6,057,110.74	-	-	-	-	-	-	-	6,057,110.74
長期股權投資減值準備	39,820,413.60	-	-	-	-	-	-	-	39,820,413.60
固定資產減值準備	118,113,389.12	-	-	-	-	-	-	-	118,113,389.12
在建工程減值準備	251,493,298.14	-	-	-	-	-	-	-	251,493,298.14
商譽減值準備	107,761,221.49	-6,218,460.29	-	-	-	-	-	-	101,542,761.20
其他流動資產減值準備	8,942,675.89	-	-	-	-	-	-	-440,000.00	8,502,675.89
合計	799,196,320.74	-9,285,350.57	-119,725,545.16	-	-	-	-	-	670,185,425.01

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

24、應付賬款

(1) 應付賬款明細

項目	期末餘額（未經審計）		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內（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
合計	280,969,041.32	100.00	307,473,195.97	100.00

(2) 賬齡超過一年或逾期的重要應付賬款

無。

(3) 款項性質

性質	期末餘額 （未經審計）	年初餘額
船隻租金及海運費	87,367,321.76	86,322,260.64
採購商品款	10,522,508.46	8,221,019.75
採購輔助材料款	183,079,211.10	212,929,915.58
合計	280,969,041.32	307,473,195.97

25、預收款項

(1) 預收款項賬齡明細

項目	期末餘額（未經審計）		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內（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
合計	6,224,098.32	100.00	5,038,053.94	100.00

於2026年6月30日，本集團無賬齡超過1年的重要預收款項。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

25、預收款項（續）

(2) 預收款項性質

性質	期末餘額 (未經審計)	年初數
租賃費	4,643,458.10	4,794,958.42
其他	1,580,640.22	243,095.52
合計	6,224,098.32	5,038,053.94

26、合同負債

(1) 合同負債明細

性質	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
作業包乾費及港雜費	238,275,505.46	254,235,268.18
運費	2,683,357.95	2,743,613.07
其他	26,148,590.94	31,920,437.19
合計	267,107,454.35	288,899,318.44

(2) 賬齡超過一年的重要合同負債

無。

(3) 在本期確認的包括在合同負債年初賬面價值的收入

本期確認的包括在年初合同負債賬面價值中的收入金額為242,747,554.36元，包括作業包乾費及港雜費收入226,569,275.10元，運費收入2,645,247.82元以及其他合同相關的收入13,533,031.44元。

(4) 有關合同負債的定性和定量分析

合同負債主要系本集團為客戶提供港口作業服務收取的款項。該款項按照合同約定付款時間收款。本集團按照履約進度確認合同收入，合同負債將於本集團履行履約義務後確認為收入。本期末合同負債減少21,791,864.09元，主要系本期末散糧碼頭、散雜貨碼頭及相關物流業務分部預收款項減少所致。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

27、應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	合併範圍變 更影響	本期增加	本期減少	期末餘額 (未經審計)
短期薪酬	431,414,838.26	-178,174.27	1,033,312,678.29	1,195,758,186.25	268,791,156.03
離職後福利－設定提存計劃	932,744.17	-296,619.71	156,096,320.83	140,598,913.41	16,133,531.88
辭退福利	771,000.00	—	690,348.52	1,427,348.52	34,000.00
一年內到期的其他福利	—	—	—	—	—
合計	433,118,582.43	-474,793.98	1,190,099,347.64	1,337,784,448.18	284,958,687.91

(2) 短期薪酬

項目	年初餘額	合併範圍變 更影響	本期增加	本期減少	期末餘額 (未經審計)
(1) 工資、獎金、津貼和補貼	391,362,910.80	-56,705.06	810,397,050.95	959,342,813.72	242,360,442.97
(2) 職工福利費	—	-35.00	38,851,437.05	38,851,402.05	—
(3) 社會保險費	9,410,929.80	-112,726.79	80,097,301.20	84,348,873.07	5,046,631.14
其中：醫療保險費及生育保險費	9,380,789.82	-105,399.59	70,738,986.62	74,990,810.43	5,023,566.42
工傷保險費	30,139.98	-7,327.20	7,038,915.77	7,038,663.83	23,064.72
其他	—	—	2,319,398.81	2,319,398.81	—
(4) 住房公積金	44,756.00	-7,573.32	87,723,981.22	87,701,233.90	59,930.00
(5) 工會經費和職工教育經費	5,102,991.06	-1,134.10	14,040,266.09	16,040,342.72	3,101,780.33
(6) 短期帶薪缺勤	—	—	—	—	—
(7) 短期利潤分享計劃	—	—	—	—	—
(8) 其他短期薪酬	25,493,250.60	—	2,202,641.78	9,473,520.79	18,222,371.59
合計	431,414,838.26	-178,174.27	1,033,312,678.29	1,195,758,186.25	268,791,156.03

二〇二六年半年度財務報表附註(續)

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋(續)

27、應付職工薪酬(續)

(3) 設定提存計劃

項目	年初餘額	合併範圍變 更影響	本期增加	本期減少	期末餘額 (未經審計)
基本養老保險	601,034.00	-274,422.40	136,346,162.30	136,336,085.02	336,688.88
失業保險費	31,710.17	-22,197.31	4,263,143.32	4,262,828.39	9,827.79
企業年金繳費	300,000.00	-	15,487,015.21	-	15,787,015.21
合計	932,744.17	-296,619.71	156,096,320.83	140,598,913.41	16,133,531.88

28、應交稅費

稅費項目	年初餘額	合併範圍變 更影響	本期增加	本期減少	期末餘額 (未經審計)
增值稅	7,617,718.34	-67,101.54	105,621,698.72	88,101,660.02	25,070,655.50
企業所得稅	140,166,115.04	-	278,562,862.71	320,481,971.15	98,247,006.60
個人所得稅	2,612,597.90	-	14,686,570.00	16,664,939.34	634,228.56
城市維護建設稅	403,267.34	-4,697.11	6,594,162.82	5,698,588.74	1,294,144.31
教育費附加	347,028.66	-3,355.07	4,732,646.51	4,046,609.51	1,029,710.59
其他稅費	21,298,801.98	-331,297.59	81,395,185.16	84,430,278.19	17,932,411.36
合計	172,445,529.26	-406,451.31	491,593,125.92	519,424,046.95	144,208,156.92

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

29、其他應付款

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
應付利息	168,020,541.55	228,879,916.55
應付股利	682,553,500.43	228,879,052.06
其他應付款項	636,182,660.98	682,667,549.78
合計	1,486,756,702.96	1,140,426,518.39

(1) 應付利息

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
分期付息到期還本的企業間借款利息	168,020,541.55	228,879,916.55
合計	168,020,541.55	228,879,916.55

於2026年6月30日重要的已逾期未支付的利息情況（未經審計）：

借款單位	逾期金額	逾期原因
大連港集團	168,020,541.55	資金緊張
合計	168,020,541.55	

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

29、其他應付款（續）

(2) 應付股利

項目	單位名稱	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
普通股股利	營口港集團	197,802,891.34	—
普通股股利	大連港集團	176,795,268.74	—
普通股股利	其他A股持有人	136,760,053.69	—
普通股股利	群力國際有限公司	77,641,449.60	—
普通股股利	其他H股持有人	24,752,364.89	—
普通股股利	布羅德福國際有限公司	24,491,515.48	—
普通股股利	攀鋼集團有限公司	20,024,012.64	—
普通股股利	鞍山鋼鐵集團有限公司	12,832,857.12	—
普通股股利	保稅正通	5,779,554.22	5,779,554.22
普通股股利	遼寧港灣產融投資集團有限公司	1,925,054.27	—
普通股股利	美國三協控股有限公司	1,456,335.52	1,456,335.52
普通股股利	日郵大件散貨運輸公司	1,165,068.40	1,165,068.40
普通股股利	大連市融源資產管理有限責任公司	1,127,074.52	—
普通股股利	新加坡大連港口投資私人有限公司	—	110,443,694.14
普通股股利	中海碼頭發展有限公司	—	46,683,699.95
普通股股利	日本郵船株式會社	—	29,097,665.56
普通股股利	中遠海運港口（大連）有限公司	—	18,478,079.60
普通股股利	中遠海運港口發展有限公司	—	15,547,073.87
普通股股利	大連凌峰能源有限公司	—	227,880.80
合計		682,553,500.43	228,879,052.06

於2026年6月30日，超過1年的應付股利餘額為7,429,973.78元（2025年12月31日：7,429,973.78元），系暫緩支付的股利。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

29、其他應付款（續）

(3) 其他應付款項

1) 按款項性質列示

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
工程款及質保金	301,978,539.25	391,139,666.77
土地補償款	—	7,500,000.00
押金及保證金	133,213,443.92	112,726,695.93
其他	200,990,677.81	171,301,187.08
合計	636,182,660.98	682,667,549.78

2) 其他應付款項賬齡分析

賬齡	期末餘額 (未經審計)		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內(含1年)	298,356,821.43	46.90	356,071,334.14	52.16
1至2年(含2年)	141,214,017.94	22.20	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
合計	636,182,660.98	100.00	682,667,549.78	100.00

二〇二六年半年度財務報表附註(續)

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋(續)

29、其他應付款(續)

(3) 其他應付款項(續)

3) 賬齡超過一年或逾期的重要其他應付款項

單位名稱	期末餘額 (未經審計)	賬齡	未償還或結轉的原因
榮海豐集裝箱有限公司	48,087,802.96	3年以上	未滿足支付條件
大連港灣工程有限公司	40,137,996.94	3年以上	未滿足支付條件
北京信諾海博石化科技發展有限公司	17,998,875.00	3年以上	未滿足支付條件
萬邦(上海)船舶工業技術有限公司	16,800,000.00	1-2年	未滿足支付條件
江蘇鎮江建設集團有限公司	12,930,526.91	3年以上	未滿足支付條件
北大荒商貿集團(大連)有限公司	8,627,110.28	3年以上	未滿足支付條件
大連長興島港興土地開發有限公司	7,512,222.16	1-2年	未滿足支付條件
大連北良企業集團有限公司	7,500,000.00	3年以上	未滿足支付條件
華實安裝有限公司	7,309,116.04	3年以上	未滿足支付條件
大連金帝建設工程有限公司	6,679,415.79	3年以上	未滿足支付條件
中交水運規劃設計院有限公司	6,119,097.00	3年以上	未滿足支付條件
大連港口設計研究院有限公司	5,304,892.86	3年以上	未滿足支付條件
合計	185,007,055.94	—	—

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

30、一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
一年內到期的長期借款	77,099,396.51	118,431,679.32
其中：信用借款	4,591,375.00	5,653,668.89
抵押借款	72,508,021.51	112,778,010.43
一年內到期的應付債券	713,166,585.91	28,005,342.47
一年內到期的租賃負債	165,338,011.30	161,883,198.50
合計	955,603,993.72	308,320,220.29

31、其他流動負債

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
作業包乾費（註）	56,737,436.20	56,737,436.20
待轉增值稅銷項稅	14,095,535.78	14,701,850.52
已背書未到期應收票據	—	2,613,270.16
合計	70,832,971.98	74,052,556.88

註：於2013年1月18日，本公司與中紡糧油（黑龍江）有限公司簽訂合作協議，由中紡糧油（黑龍江）有限公司向本公司預付全程物流包乾費（配送服務費和港口作業包乾費）1.12億元。協議簽訂後的第一年至第七年為合同預付全程物流包乾費的計息抵扣期，利率參照中國人民銀行同期貸款利率執行，第八年至第十年為優惠期。於2016年6月1日，本公司與中紡糧油（黑龍江）有限公司簽訂補充協議，合作期延長三年，即第一年至第七年為預付全程物流包乾費的計息抵扣期，第八年至第十年為不計息抵扣期，第十一年至第十三年為優惠期。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

32、長期借款

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
抵押借款	3,475,941,021.51	3,576,144,410.43
信用借款	923,091,375.00	927,653,668.89
合計	4,399,032,396.51	4,503,798,079.32
減：一年內到期的長期借款（附註九、30）	77,099,396.51	118,431,679.32
其中：信用借款	4,591,375.00	5,653,668.89
抵押借款	72,508,021.51	112,778,010.43
一年後到期的長期借款	4,321,933,000.00	4,385,366,400.00

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

於2026年6月30日前五名長期借款（未經審計）：

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	期末餘額		年初餘額	
					外幣	本幣	外幣	本幣
中國工商銀行股份有限公司大連長興島支行	2024年7月19日	2044年7月14日	人民幣	2.55	-	1,374,999,666.73	-	1,399,999,733.40
中國工商銀行大連二七廣場支行營業部	2024年11月1日	2044年10月30日	人民幣	2.98	-	577,092,146.00	-	586,379,118.00
招商銀行股份有限公司大連分行	2024年7月18日	2044年7月14日	人民幣	2.55	-	432,666,666.65	-	440,533,333.32
中國建設銀行股份有限公司大連市分行	2024年11月1日	2044年10月30日	人民幣	2.98	-	355,007,854.00	-	360,720,882.00
中國建設銀行股份有限公司大連市分行	2025年11月19日	2028年11月19日	人民幣	2.34	-	328,500,000.00	-	329,000,000.00

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

32、長期借款（續）

長期借款到期日分析如下：

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
1年內到期(含1年)	77,099,396.51	118,431,679.32
2年內到期(含2年)	63,433,400.00	126,866,800.00
3 到5年內到期(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
合計	4,399,032,396.51	4,503,798,079.32

33、應付債券

(1) 應付債券明細

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
公司債券	299,684,930.47	999,133,182.99
合計	299,684,930.47	999,133,182.99

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

33、應付債券（續）

(2) 應付債券的增減變動

債券名稱	面值	票面利率	發行日期	債券 期限	發行金額	年初餘額	本期 發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	期末餘額 (未經審計)	是否 違約
公司債券(註)	100.00	2.81%	2024年1月10日	3年	700,000,000.00	718,638,691.64	-	9,700,273.98	235,976.47	19,670,000.00	708,904,942.09	否
公司債券(註)	100.00	3.05%	2024年1月10日	5年	300,000,000.00	308,499,833.82	-	4,537,397.25	59,343.22	9,150,000.00	303,946,574.29	否
合計	-	-	-	-	1,000,000,000.00	1,027,138,525.46	-	14,237,671.23	295,319.69	28,820,000.00	1,012,851,516.38	-
減：一年內到期的應付債券	-	-	-	-	-	28,005,342.47	-	-	-	-	713,166,585.91	-
一年後到期的應付債券	-	-	-	-	-	999,133,182.99	-	-	-	-	299,684,930.47	-

註：本公司於2024年1月10日發行2024年第一期公司債券合計10億元，其中：面值7億元的公司債券的發行期限為3年，採用單利按年計息，固定年利率為2.81%，每年付息一次，相關發行費用1,400,000.00元；面值3億元的公司債券的發行期限為5年，採用單利按年計息，固定年利率為3.05%，每年付息一次，相關發行費用600,000.00元。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

34、租賃負債

(1) 租賃負債

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
租賃付款額	8,110,553,479.87	8,287,499,871.93
未確認融資費用	3,515,878,706.52	3,625,551,044.24
減：一年內到期的租賃負債（附註九、30）	165,338,011.30	161,883,198.50
一年以後到期的租賃負債	4,429,336,762.05	4,500,065,629.19

(2) 租賃付款額到期期限

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
資產負債表日後第1年	396,220,339.52	396,311,247.84
資產負債表日後第2年	390,286,756.39	392,324,162.04
資產負債表日後第3年	383,850,803.63	384,157,342.75
以後年度	6,940,195,580.33	7,114,707,119.30
合計	8,110,553,479.87	8,287,499,871.93

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

35、長期應付款

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
股權回購款（註）	17,500,000.00	17,500,000.00
合計	17,500,000.00	17,500,000.00
減：一年內到期的長期應付款	—	—
一年後到期的長期應付款	17,500,000.00	17,500,000.00

註：國開基金對本公司之子公司集發物流的合營公司大連港毅都冷鏈有限公司增資35,000,000.00元，增資後集發物流持股比例由50%降至46.64%。根據投資合同，集發物流自2030年12月10日起負有將國開基金持有的股份按增資前持股比例無條件回購的義務，本集團針對該回購義務相應確認長期應付款。

長期應付款到期日分析如下：

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
1年內到期（含1年）	—	—
2年內到期（含2年）	—	—
3到5年內到期（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
合計	17,500,000.00	17,500,000.00

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

36、預計負債

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額 (未經審計)
未決訴訟	139,658,538.56	—	139,658,538.56	—
合計	139,658,538.56	—	139,658,538.56	—

註：本集團之子公司碼頭物流公司因未決訴訟於2021年12月31日計提預計負債179,547,885.91元，截至2025年末餘額139,658,538.56元，因碼頭物流公司本期被法院指定清算組接管，不再納入合併報表範圍，預計負債隨之減少。

37、遞延收益

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額 (未經審計)
與資產相關政府補助	543,665,023.73	6,196,000.00	16,428,033.75	533,432,989.98
合計	543,665,023.73	6,196,000.00	16,428,033.75	533,432,989.98

38、股本

項目	年初餘額		本期增加	本期減少	期末餘額(未經審計)	
	投資金額	所佔比例(%)			投資金額	所佔比例(%)
人民幣普通股	18,413,051,214.00	78.11	—	—	18,413,051,214.00	78.11
境外上市外資股(註)	5,158,715,999.00	21.89	—	—	5,158,715,999.00	21.89
合計	23,571,767,213.00	100.00	—	—	23,571,767,213.00	100.00

註：於2026年6月30日，境外上市的外資股中有722,166,000股為大連港集團通過香港中央結算(代理人)有限公司持有(2025年12月31日：722,166,000股)。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

39、資本公積

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期／年末餘額
2026年1-6月（未經審計）				
股本溢價	8,585,466,120.03	5,771,354.36	-	8,591,237,474.39
其中：股東投入的普通股	8,827,459,539.57	-	-	8,827,459,539.57
股份回購及註銷	-230,912,279.54	-	-	-230,912,279.54
收購少數股東權益形成的差額（註1）	-11,081,140.00	5,771,354.36	-	-5,309,785.64
其他資本公積	176,323,225.84	966,007.39	-	177,289,233.23
其中：權益法下被投資單位除淨損益、 利潤分配、其他綜合收益變動以外 的所有者權益的其他變動（註2）	21,191,541.75	966,007.39	-	22,157,549.14
其他	155,131,684.09	-	-	155,131,684.09
合計	8,761,789,345.87	6,737,361.75	-	8,768,526,707.62
2025年				
股本溢價	8,807,747,058.11	-	222,280,938.08	8,585,466,120.03
其中：股東投入的普通股	8,827,459,539.57	-	-	8,827,459,539.57
股份回購及註銷	-19,712,481.46	-	211,199,798.08	-230,912,279.54
收購少數股東權益形成的差額	-	-	11,081,140.00	-11,081,140.00
其他資本公積	175,416,474.24	906,751.60	-	176,323,225.84
其中：權益法下被投資單位除淨損益、 利潤分配、其他綜合收益變動以外 的所有者權益的其他變動（註2）	20,284,790.15	906,751.60	-	21,191,541.75
其他	155,131,684.09	-	-	155,131,684.09
合計	8,983,163,532.35	906,751.60	222,280,938.08	8,761,789,345.87

註1：本集團之子公司新港礦石本期因減資，實繳比例變更為與認繳比例一致，導致本集團按新增持股比例持續計算的淨資產相應增加。詳見附註八、4。

註2：本集團投資的合營和聯營企業於本期專項儲備變動等，導致本集團資本公積增加966,007.39元（2025年：906,751.60元）。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

40、其他綜合收益

項目	年初餘額	本期金額						期末餘額 (未經審計)
		本期所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減： 所得稅費用	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	減：其他綜合 收益當期轉入 留存收益	
1. 不能重分類進損益的其他綜合收益	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：其他權益工具投資公允價值變動	44,953,205.66	-10,690,724.81	-	-2,672,681.22	-7,793,896.93	-224,146.66	-	37,159,308.73
2. 將重分類進損益的其他綜合收益	59,616,582.49	-	59,616,582.49	-	-59,616,582.49	-	-	-
其中：外幣財務報表折算差額	59,616,582.49	-	59,616,582.49	-	-59,616,582.49	-	-	-
其他綜合收益合計	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

41、專項儲備

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期／年末餘額
2026年1-6月（未經審計）				
安全生產費	155,652,172.78	44,460,424.53	24,404,867.71	175,707,729.60
2025年				
安全生產費	180,458,609.68	85,125,020.63	109,931,457.53	155,652,172.78

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

42、盈餘公積

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期／年末餘額
2026年1-6月（未經審計）				
法定盈餘公積	1,874,098,016.38	-	-	1,874,098,016.38
任意盈餘公積	620,468.49	-	-	620,468.49
合計	1,874,718,484.87	-	-	1,874,718,484.87
2025年				
法定盈餘公積	1,724,163,249.78	149,934,766.60	-	1,874,098,016.38
任意盈餘公積	620,468.49	-	-	620,468.49
儲備基金	353,065.88	-	353,065.88	-
合計	1,725,136,784.15	149,934,766.60	353,065.88	1,874,718,484.87

根據公司法、本公司章程的規定，本公司按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金。法定盈餘公積累計額為本公司註冊資本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈餘公積金後，可提取任意盈餘公積金。經批准，任意盈餘公積金可用於彌補以前年度虧損或增加實收資本。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

43、未分配利潤

項目	本期金額 (未經審計)	上年金額
上年年末數	5,874,390,493.14	5,280,547,190.84
加：年初未分配利潤調整數	-	-
本年年初數	5,874,390,493.14	5,280,547,190.84
本期／年增加	884,905,146.37	1,306,790,239.41
其中：本期歸屬於母公司的淨利潤	884,905,146.37	1,306,790,239.41
本期／年減少	674,152,542.29	712,946,937.11
減：提取法定盈餘公積	-	149,581,700.72
分配利潤（註）	674,152,542.29	563,365,236.39
期末／年末未分配利潤	6,085,143,097.22	5,874,390,493.14

註：根據本公司於2026年3月26日召開的董事會決議，2025年度利潤分配以總股本23,571,767,213股為基數，向全體股東每10股派發現金股利人民幣0.286元（含稅），共計派發現金股利674,152,542.29元（含稅）。上述股利分配方案已經本公司於2026年6月26日召開的股東會批准。

44、營業收入和營業成本

(1) 營業收入和營業成本情況

項目	本期金額（未經審計）		上期金額（未經審計）	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	5,191,696,147.23	3,525,820,757.51	5,533,429,725.85	3,694,636,823.95
其他業務	157,945,950.33	197,762,986.58	159,244,936.55	204,288,058.53
合計	5,349,642,097.56	3,723,583,744.09	5,692,674,662.40	3,898,924,882.48

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

44、營業收入和營業成本（續）

(2) 營業收入、營業成本的分解信息

營業收入分解信息如下：

2026年1-6月（未經審計）

主要經營地區	商品	勞務或服務	其他	合計
中國境內	36,275,664.51	5,147,367,486.65	165,998,946.40	5,349,642,097.56
合計	36,275,664.51	5,147,367,486.65	165,998,946.40	5,349,642,097.56
主要業務分部	商品	勞務或服務	其他	合計
集裝箱碼頭及相關物流業務	24,592.36	1,803,221,049.58	37,546,587.11	1,840,792,229.05
油品、液體化工品碼頭及 相關物流業務	15,399,844.62	614,390,564.87	10,163,880.93	639,954,290.42
散雜貨碼頭及相關物流業務	163,071.86	1,846,556,642.02	9,264,725.70	1,855,984,439.58
散糧碼頭及相關物流業務	9,349.83	335,407,214.84	3,641,599.59	339,058,164.26
客運滾裝碼頭及相關物流業務	395,468.40	60,957,712.64	10,698,635.17	72,051,816.21
港口增值及港口支持業務	20,283,337.44	435,800,027.33	38,066,387.43	494,149,752.20
汽車碼頭及相關物流業務	-	25,303,386.68	2,761,413.56	28,064,800.24
其他	-	25,730,888.69	53,855,716.91	79,586,605.60
合計	36,275,664.51	5,147,367,486.65	165,998,946.40	5,349,642,097.56

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

44、營業收入和營業成本（續）

(2) 營業收入、營業成本的分解信息（續）

報告分部	商品	勞務或服務	其他	合計
商品轉讓的時間				
在某一時點轉讓				
產品銷售收入	36,275,664.51	-	-	36,275,664.51
在某一時段內轉讓				
物流服務收入	-	227,731,816.13	-	227,731,816.13
工程施工及監理收入	-	14,716,670.83	-	14,716,670.83
運輸收入	-	602,336,670.33	-	602,336,670.33
港口作業業務	-	4,067,865,117.81	-	4,067,865,117.81
港務管理收入	-	162,838,174.51	-	162,838,174.51
理貨收入	-	29,650,745.03	-	29,650,745.03
信息服務收入	-	38,426,869.41	-	38,426,869.41
其他	-	3,801,422.60	53,201,499.00	57,002,921.60
其他				
租賃業務	-	-	112,797,447.40	112,797,447.40
合計	36,275,664.51	5,147,367,486.65	165,998,946.40	5,349,642,097.56

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

44、營業收入和營業成本（續）

(2) 營業收入、營業成本的分解信息（續）

2025年1-6月（未經審計）

主要經營地區	商品	勞務或服務	其他	合計
中國境內	32,386,007.04	5,485,922,840.24	174,365,815.12	5,692,674,662.40
合計	32,386,007.04	5,485,922,840.24	174,365,815.12	5,692,674,662.40
主要業務分部	商品	勞務或服務	其他	合計
集裝箱碼頭及相關物流業務	1,049,472.43	1,732,178,550.16	41,342,059.30	1,774,570,081.89
油品、液體化工品碼頭及 相關物流業務	10,039,013.23	1,075,936,701.24	14,793,518.49	1,100,769,232.96
散雜貨碼頭及相關物流業務	188,816.57	1,709,143,604.96	9,477,188.07	1,718,809,609.60
散糧碼頭及相關物流業務	2,109.45	411,578,632.02	6,269,503.52	417,850,244.99
客運滾裝碼頭及相關物流業務	2,594,325.93	75,469,351.18	9,398,092.38	87,461,769.49
港口增值及港口支持業務	18,512,269.43	429,239,428.16	32,734,160.61	480,485,858.20
汽車碼頭及相關物流業務	—	28,766,239.05	1,892,243.48	30,658,482.53
其他	—	23,610,333.47	58,459,049.27	82,069,382.74
合計	32,386,007.04	5,485,922,840.24	174,365,815.12	5,692,674,662.40

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

44、營業收入和營業成本（續）

(2) 營業收入、營業成本的分解信息（續）

報告分部	商品	勞務或服務	其他	合計
商品轉讓的時間				
在某一時點轉讓				
產品銷售收入	32,386,007.04	—	—	32,386,007.04
在某一時段內轉讓				
物流服務收入	—	293,315,008.17	—	293,315,008.17
工程施工及監理收入	—	31,053,776.95	—	31,053,776.95
運輸收入	—	574,025,810.75	—	574,025,810.75
港口作業業務	—	4,368,711,762.83	—	4,368,711,762.83
港務管理收入	—	158,885,024.22	—	158,885,024.22
理貨收入	—	28,813,232.82	—	28,813,232.82
信息服務收入	—	27,222,468.17	—	27,222,468.17
其他	—	3,895,756.33	47,365,162.69	51,260,919.02
其他				
租賃業務	—	—	127,000,652.43	127,000,652.43
合計	32,386,007.04	5,485,922,840.24	174,365,815.12	5,692,674,662.40

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

44、營業收入和營業成本（續）

(2) 營業收入、營業成本的分解信息（續）

營業成本分解信息如下：

2026年1-6月（未經審計）

主要經營地區	商品	勞務或服務	其他	合計
中國境內	22,707,256.42	3,534,096,124.88	166,780,362.79	3,723,583,744.09
合計	22,707,256.42	3,534,096,124.88	166,780,362.79	3,723,583,744.09
主要業務分部	商品	勞務或服務	其他	合計
集裝箱碼頭及相關物流業務	5,885.46	1,037,897,431.00	23,622,982.50	1,061,526,298.96
油品、液體化工品碼頭及 相關物流業務	10,606,685.26	475,991,383.33	6,017,383.95	492,615,452.54
散雜貨碼頭及相關物流業務	16,719.73	1,355,664,607.51	1,316,176.78	1,356,997,504.02
散糧碼頭及相關物流業務	11,261.05	265,266,044.18	2,609,257.02	267,886,562.25
客運滾裝碼頭及相關物流業務	425,866.43	59,106,262.78	10,847,186.13	70,379,315.34
港口增值及港口支持業務	11,640,838.49	284,472,331.06	5,677,821.26	301,790,990.81
汽車碼頭及相關物流業務	-	19,488,762.71	2,282,466.67	21,771,229.38
其他	-	36,209,302.31	114,407,088.48	150,616,390.79
合計	22,707,256.42	3,534,096,124.88	166,780,362.79	3,723,583,744.09

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

44、營業收入和營業成本（續）

(2) 營業收入、營業成本的分解信息（續）

報告分部	商品	勞務或服務	其他	合計
商品轉讓的時間				
在某一時點轉讓				
產品銷售收入	22,707,256.42	-	-	22,707,256.42
在某一時段內轉讓				
物流服務收入	-	210,636,271.84	-	210,636,271.84
工程施工及監理收入	-	22,405,597.06	-	22,405,597.06
運輸收入	-	516,643,148.15	-	516,643,148.15
港口作業業務	-	2,615,931,227.86	-	2,615,931,227.86
港務管理收入	-	126,687,571.48	-	126,687,571.48
理貨收入	-	17,174,642.24	-	17,174,642.24
信息服務收入	-	24,617,666.25	-	24,617,666.25
其他	-	-	80,006,991.75	80,006,991.75
其他				
租賃業務	-	-	86,773,371.04	86,773,371.04
合計	22,707,256.42	3,534,096,124.88	166,780,362.79	3,723,583,744.09

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

44、營業收入和營業成本（續）

(2) 營業收入、營業成本的分解信息（續）

2025年1-6月（未經審計）

主要經營地區	商品	勞務或服務	其他	合計
中國境內	978,967.77	3,747,695,813.53	150,250,101.18	3,898,924,882.48
合計	978,967.77	3,747,695,813.53	150,250,101.18	3,898,924,882.48
主要業務分部	商品	勞務或服務	其他	合計
集裝箱碼頭及相關物流業務	625,320.79	1,159,494,588.05	12,207,967.24	1,172,327,876.08
油品、液體化工品碼頭及 相關物流業務	6,441,475.96	508,946,620.73	7,132,143.27	522,520,239.96
散雜貨碼頭及相關物流業務	52,980.79	1,343,061,530.84	5,881,072.01	1,348,995,583.64
散糧碼頭及相關物流業務	2,107.01	294,706,258.98	5,588,936.39	300,297,302.38
客運滾裝碼頭及相關物流業務	2,483,525.16	64,263,692.46	8,007,844.33	74,755,061.95
港口增值及港口支持業務	-8,626,441.94	313,816,136.08	4,821,794.59	310,011,488.73
汽車碼頭及相關物流業務	-	20,426,811.14	1,330,096.48	21,756,907.62
其他	-	42,980,175.25	105,280,246.87	148,260,422.12
合計	978,967.77	3,747,695,813.53	150,250,101.18	3,898,924,882.48

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

44、營業收入和營業成本（續）

(2) 營業收入、營業成本的分解信息（續）

報告分部	商品	勞務或服務	其他	合計
商品轉讓的時間				
在某一時點轉讓				
產品銷售收入	978,967.77	-	-	978,967.77
在某一時段內轉讓				
物流服務收入	-	303,223,555.20	-	303,223,555.20
工程施工及監理收入	-	26,134,693.31	-	26,134,693.31
運輸收入	-	516,006,232.47	-	516,006,232.47
港口作業業務	-	2,742,111,281.05	-	2,742,111,281.05
港務管理收入	-	124,873,929.14	-	124,873,929.14
理貨收入	-	14,119,551.24	-	14,119,551.24
信息服務收入	-	21,226,571.12	-	21,226,571.12
其他	-	-	10,986,538.23	10,986,538.23
其他				
租賃業務	-	-	139,263,562.95	139,263,562.95
合計	978,967.77	3,747,695,813.53	150,250,101.18	3,898,924,882.48

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

44、營業收入和營業成本（續）

(3) 履約義務的說明

	履行履約 義務的時間	重要的支付條款	承諾轉讓 商品的性質	是否為主要責任人	承擔的預期 將退還給 客戶的款項	提供的質量保證類型 及相關義務
銷售商品	向客戶交付 商品時	通常為交付商品後30至 90天內支付；對於新客 戶，通常需要預付	向客戶提供 滿足合同 約定質量 的商品	是	不適用	不適用
港口作業服務	提供服務的 時間內	通常在作業完成且客戶確 認後支付；對於新客 戶，通常需要預付	不適用	是	不適用	不適用
運輸服務	提供服務的 時間內	通常在運輸完成且客戶確 認後支付；對於新客 戶，通常需要預付	不適用	是	不適用	不適用
物流服務	提供服務的 時間內	通常在物流服務完成且客 戶確認後支付；對於新 客戶，通常需要預付	不適用	能夠主導第三方代表本 集團向客戶提供物流 服務、本集團承擔主 要責任且有權自主定 價時為主要責任人， 否則為代理人	不適用	不適用
工程建造與監理 服務	提供服務的 時間內	通常在每個工程結點結算 後30天內支付；客戶通 常保留一定比例的質保 金，質保金通常在質保 期滿後支付	不適用	是	不適用	通常為客戶在質保期 內承擔因質量原因 引起的維修費用及 其他相關損失

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

44、營業收入和營業成本（續）

(4) 分攤至剩餘履約義務的交易價格

項目	1年以內	1-2年	2-3年	3年以上	合計
2026年1-6月（未經審計）	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) 重大合同變更或重大交易價格調整

無。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

45、税金及附加

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
土地使用稅	40,013,175.50	37,008,195.58
房產稅	23,312,006.38	14,890,133.55
城市維護建設稅	6,594,162.82	5,067,274.97
教育費附加	4,732,646.51	3,625,714.46
印花稅	2,052,676.03	2,616,448.08
車船使用稅	190,827.39	177,309.49
資源稅	638,744.40	617,720.40
其他	3,361,496.07	3,114,006.40
合計	80,895,735.10	67,116,802.93

46、管理費用

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
職工薪酬	267,871,576.08	238,034,049.48
勞務費	5,535,749.31	9,041,697.04
折舊及攤銷	30,621,164.09	31,143,992.31
業務招待費	4,234,316.46	6,137,500.70
辦公費	1,508,606.78	1,834,248.95
聘請中介機構費用	3,826,393.14	3,698,506.94
財產保險費	2,141,517.38	2,128,696.27
水電能源消耗費	667,558.44	839,845.53
電話費及網絡使用費	1,088,082.86	1,282,558.00
汽車費用	5,025,461.83	5,459,141.79
其他	36,763,844.22	29,161,732.64
合計	359,284,270.59	328,761,969.65

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

47、研發費用

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
職工薪酬	5,810,247.01	4,440,820.44
其他	2,823,230.03	—
合計	8,633,477.04	4,440,820.44

48、財務費用

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
利息費用	193,905,052.06	236,729,910.64
其中：租賃負債利息費用	117,840,801.30	121,573,587.30
銀行及其他借款	61,531,259.84	73,959,809.96
債券利息	14,532,990.92	41,196,513.38
減：利息收入	30,460,935.45	28,592,728.68
匯兌損益	200,550.32	456,913.58
其他	102,706.68	265,804.73
合計	163,747,373.61	208,859,900.27

49、其他收益

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
代扣個人所得稅手續費	677,336.33	732,554.34
與日常活動相關的政府補助	30,271,332.96	68,850,189.58
合計	30,948,669.29	69,582,743.92

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

49、其他收益（續）

與日常活動相關的政府補助如下：

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
與資產相關	16,428,033.75	21,202,678.71
與收益相關	13,843,299.21	47,647,510.87
合計	30,271,332.96	68,850,189.58

50、投資收益

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	56,073,207.38	92,263,809.83
處置長期股權投資產生的投資收益	91,750,314.32	—
交易性金融資產在持有期間的投資收益	8,431.60	—
其他權益工具投資持有期間取得的投資收益	232,000.00	13,501,819.38
其他	428,234.12	173,417.70
合計	148,492,187.42	105,939,046.91

本集團不存在投資收益匯回有重大限制的情形。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

51、信用減值損失

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
應收賬款壞賬損失	117,248,990.77	84,455,006.33
其他應收款壞賬損失	2,477,227.78	-5,191,563.24
長期應收款壞賬損失	-673.39	—
合計	119,725,545.16	79,263,443.09

52、資產處置收益

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)	計入當期非經常性 損益的金額
非流動資產處置收益	10,436,430.64	1,685,468.73	10,436,430.64
其中：固定資產處置收益	6,111,598.49	—	6,111,598.49
使用權資產處置損益	4,324,832.15	1,685,468.73	4,324,832.15
合計	10,436,430.64	1,685,468.73	10,436,430.64

二〇二六年半年度財務報表附註(續)

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋(續)

53、營業外收入

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)	計入當期非經常性 損益的金額
政府補助	—	170,219.93	—
保險理賠款	35,899.15	836,725.91	35,899.15
廢舊物資處理收入	3,185,533.08	3,706,497.73	3,185,533.08
無需支付的款項	—	1,246,868.68	—
罰沒收入	188,859.52	223,492.84	188,859.52
其他	465,144.51	320,729.79	465,144.51
合計	3,875,436.26	6,504,534.88	3,875,436.26

與日常活動不相關的政府補助明細如下：

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
與資產相關	—	170,219.93
合計	—	170,219.93

54、營業外支出

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)	計入當期非經常性 損益的金額
固定資產報廢損失	337,024.79	35,603.94	337,024.79
滯納金	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
合計	6,747,272.55	2,762,710.44	6,747,272.55

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

55、所得稅費用

(1) 所得稅費用表

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
當期所得稅費用	311,657,589.32	363,775,513.89
遞延所得稅費用	-20,717,136.44	-647,410.65
合計	290,940,452.88	363,128,103.24

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
利潤總額	1,320,228,493.35	1,444,499,794.85
按25%稅率計算的所得稅費用(2025年：25%)	330,057,123.34	361,124,948.71
子公司適用不同稅率的影響	-1,650,427.01	-1,975,492.62
非應稅收入的影響	-34,873,008.94	-28,257,036.27
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	177,207.32	243,536.57
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-134,963.01	-7,820,055.17
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	18,429,234.59	25,518,014.56
補繳(退還)以前年度稅金	12,960,362.43	11,810,382.67
其他	-34,025,075.84	2,483,804.79
所得稅費用	290,940,452.88	363,128,103.24

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

56、每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以本公司發行在外普通股的加權平均數計算：

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	884,905,146.37	955,747,258.23
本公司發行在外普通股的加權平均數	23,571,767,213.00	23,877,588,055.67
基本每股收益	0.04	0.04
其中：持續經營基本每股收益	0.04	0.04
終止經營基本每股收益	—	—

2026年6月30日和2025年6月30日，本公司無發行在外的稀釋性潛在普通股。

57、現金流量表項目

(1) 與經營活動有關的現金

1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
收到的代墊款	87,722,763.33	61,907,076.76
收到銀行存款利息收入	25,475,607.32	28,592,728.68
收到的保證金及押金	18,007,339.47	7,952,036.67
收到的政府補助	35,894,174.54	29,698,078.50
其他	523,854.06	18,728,080.86
合計	167,623,738.72	146,878,001.47

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

57、現金流量表項目（續）

(1) 與經營活動有關的現金（續）

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
支付營業成本及管理費用等日常相關支出	44,763,182.07	107,029,258.84
支付的代墊款	5,410,452.26	4,472,301.18
支付保證金及押金	9,112,975.54	106,420.00
支付存放於金融機構的限制用途資金	1,655,254.67	108,264.49
其他	83,010,902.58	48,661,888.69
合計	143,952,767.12	160,378,133.20

(2) 與投資活動有關的現金

1) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
收回存放於金融機構的限制用途的資金	—	2,619,963.65
合計	—	2,619,963.65

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

57、現金流量表項目（續）

(2) 與投資活動有關的現金（續）

2) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
支付存放於金融機構的限制用途的資金	-	1,675,917.75
關聯方借款	6,730,000.00	-
其他	1,331.20	37,725,197.69
合計	6,731,331.20	39,401,115.44

(3) 與籌資活動有關的現金

1) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
支付的回購股份費用	-	156,218,484.94
支付的租賃款	205,130,894.31	161,944,326.45
子公司減資支付給少數股東的現金	231,607,500.00	-
合計	436,738,394.31	318,162,811.39

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

57、現金流量表項目（續）

(3) 與籌資活動有關的現金（續）

2) 籌資活動產生的各項負債的變動

項目	年初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額 (未經審計)
		現金變動	非現金變動	現金變動	非現金變動	
應付股利	228,879,052.06	-	685,217,108.00	231,542,659.63	-	682,553,500.43
一年內到期的 非流動負債	308,320,220.29	-	1,063,708,855.32	416,425,081.89	-	955,603,993.72
應付債券	999,133,182.99	-	14,532,990.92	-	713,981,243.44	299,684,930.47
長期借款	4,385,366,400.00	-	57,508,504.77	-	120,941,904.77	4,321,933,000.00
租賃負債	4,500,065,629.19	-	74,721,668.44	-	145,450,535.58	4,429,336,762.05

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

58、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

補充資料	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	1,029,288,040.47	1,081,371,691.61
加：信用減值損失	-119,725,545.16	-79,263,443.09
固定資產折舊	967,842,439.59	1,002,157,360.91
投資性房地產折舊	4,488,565.35	5,595,705.56
使用權資產折舊	116,445,947.55	118,870,471.46
無形資產攤銷	106,021,829.43	104,394,666.11
長期待攤費用攤銷	19,864,801.66	21,586,888.98
遞延收益攤銷	16,428,033.75	21,372,898.64
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「－」號填列)	-10,436,430.64	-1,685,468.73
固定資產報廢損失(收益以「－」號填列)	337,024.79	35,603.94
財務費用(收益以「－」號填列)	193,106,508.04	237,452,628.95
投資損失(收益以「－」號填列)	-148,492,187.42	-105,939,046.91
遞延所得稅資產減少(增加以「－」號填列)	5,999,727.23	95,983,532.78
遞延所得稅負債增加(減少以「－」號填列)	-30,317,620.99	-96,630,943.43
存貨的減少(增加以「－」號填列)	2,963,928.82	-821,498.14
專項儲備的增加(減少以「－」號填列)	20,055,556.82	20,933,133.00
經營性應收項目的減少(增加以「－」號填列)	742,120,016.96	1,568,840,284.19
經營性應付項目的增加(減少以「－」號填列)	118,193,597.25	-1,153,182,631.11
經營活動產生的現金流量淨額	3,034,184,233.50	2,841,071,834.72
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動		
用票據支付購建資產款	25,310,002.62	9,161,662.00
用票據償付租賃負債	20,200,000.00	45,098,405.12
3. 現金及現金等價物淨變動情況		
現金的期末餘額	8,724,378,591.93	5,223,372,080.46
減：現金的期初餘額	6,656,185,332.77	5,248,560,887.43
加：現金等價物的期末餘額	—	—
減：現金等價物的期初餘額	—	—
現金及現金等價物淨增加額	2,068,193,259.16	-25,188,806.97

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

58、現金流量表補充資料（續）

(2) 現金和現金等價物的構成

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
一、現金	8,724,378,591.93	6,656,185,332.77
其中：可隨時用於支付的銀行存款	8,724,378,591.93	6,656,185,332.77
二、現金等價物	-	-
其中：三個月內到期的債券投資	-	-
三、期末現金及現金等價物餘額	8,724,378,591.93	6,656,185,332.77
其中：持有但不能由母公司或集團內其他子公司 使用的現金和現金等價物	-	-

不屬於現金及現金等價物的貨幣資金：

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額	不屬於現金及現金等 價物的理由
貨幣資金	16,258,876.58	41,213,069.44	詳見附註九、22
應收利息	5,365,098.99	379,770.86	已計提但尚未收取的銀行及 財務公司存款利息
合計	21,623,975.57	41,592,840.30	

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

59、外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額 (未經審計)	折算匯率	期末折算 人民幣餘額
貨幣資金			21,308,309.78
其中：美元	3,128,560.07	6.8109	21,308,309.78
應收賬款			5,915,281.97
其中：美元	868,502.25	6.8109	5,915,281.97
其他應收款			44,156,858.83
其中：美元	6,483,263.42	6.8109	44,156,858.83
應付賬款			932,066.97
其中：美元	136,849.31	6.8109	932,066.97
其他應付款			71,194,970.02
其中：美元	10,453,092.84	6.8109	71,194,970.02

60、租賃

(1) 租賃承租人

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
租賃負債的利息費用	117,840,801.30	121,573,587.30
計入相關資產成本或當期損益的簡化處理的 短期租賃費用	43,066,163.45	51,062,808.61
計入相關資產成本或當期損益的簡化處理的低價值資產 租賃費用（低價值資產的短期租賃費用除外）	3,566.76	7,393.61
與租賃相關的總現金流出	248,197,057.76	213,014,528.67

經營租入固定資產，主要為本集團自關聯方及第三方租入的房屋及土地使用權、倉庫、車輛、港口及碼頭設施及其他設備。本集團有續租選擇權及終止租賃選擇權，租賃期還包含續租選擇權涵蓋的期間。

使用權資產，參見附註九、15；對短期租賃和低價值資產租賃的簡化處理，參見附註四、27；租賃負債，參見附註九、34。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

60、租賃（續）

(2) 經營租賃出租人

	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
經營租賃收入	112,797,447.40	127,000,652.43
其中：與未計入租賃收款額的可變租賃付款額 相關的收入	-	-

於資產負債表日後將收到的未折現的租賃收款額如下：

剩餘租賃期	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
第1年	125,338,270.04	86,555,414.64
第2年	29,274,797.86	31,105,495.59
第3年	25,480,393.80	28,551,268.23
第4年	21,883,669.47	20,982,536.41
第5年	20,025,363.43	20,496,591.62

- 1) 本集團將部分房屋及建築物用於出租，租賃期為0.5-30年，形成經營租賃。根據租賃合同，每年需根據市場租金狀況對租金進行調整。本集團還將部分港作船舶、庫場設施、機器設備、土地使用權等用於出租，租賃期為1-30年，形成經營租賃。
- 2) 本集團認為由於出租資產不存在使用不當的情形，該資產的未擔保餘額不構成集團的重大風險。
- 3) 本集團不存在未計入租賃收款額的可變租賃付款額相關的收入。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

61、分部報告

經營分部

出於管理目的，本集團根據產品和服務劃分成業務單元，本集團有如下七個報告分部：

- | | |
|-----------------------|----------------------------------|
| (1) 油品、液體化工品碼頭及相關物流業務 | 油品及液體化工品裝卸、儲存及中轉、港務管理業務； |
| (2) 集裝箱碼頭及相關物流業務 | 集裝箱裝卸、儲存及中轉、碼頭租賃、多項集裝箱物流業務及物業出售； |
| (3) 散雜貨碼頭及相關物流業務 | 裝卸礦石、雜貨及相關物流服務業務； |
| (4) 散糧碼頭及相關物流業務 | 裝卸糧食及相關物流服務業務； |
| (5) 客運滾裝碼頭及相關物流業務 | 客運及雜貨滾裝及提供相關物流服務； |
| (6) 港口增值及港口支持業務 | 理貨、拖輪、運輸服務、供電、信息科技服務及建設服務； |
| (7) 汽車碼頭及相關物流業務 | 裝卸汽車及相關物流服務業務。 |

管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理。分部業績，以報告的分部利潤為基礎進行評價。該指標系對利潤總額進行調整後的指標，除不包括歸屬於總部的收入、費用之外，該指標與本集團的利潤總額是一致的。分部資產和分部負債不包括本公司總部之資產和負債，因為這些資產和負債由本集團統一管理。

上述報告分部為本集團呈報分部數據的基礎，無經營分部合併以形成報告分部。

報告分部間收入於合併時抵銷。報告分部間銷售及採購是有關公司根據雙方確定的條款進行。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

61、分部報告（續）

報告分部信息

2026年1-6月（未經審計）

項目	油品、液體化 工品碼頭 及相關 物流業務 人民幣千元	集裝箱碼頭 及相關物流 業務 人民幣千元	散雜貨碼頭 及相關物 流業務 人民幣千元	散糧碼頭 及相關物 流業務 人民幣千元	客運滾裝 碼頭及相 關物流業務 人民幣千元	港口增值及 港口支持 業務 人民幣千元	汽車碼頭及 相關物流 業務 人民幣千元	其他 人民幣千元	分部間相 互抵減 人民幣千元	合計 人民幣千元
營業收入										
對外交易收入	639,954	1,840,792	1,855,984	339,058	72,052	494,150	28,065	79,587	-	5,349,642
分部間交易收入	1,738	849	2,675	2,062	-	561,874	-	84,859	-654,057	-
分部營業收入合計	641,692	1,841,641	1,858,659	341,120	72,052	1,056,024	28,065	164,446	-654,057	5,349,642
營業成本	492,615	1,061,526	1,356,998	267,887	70,379	301,791	21,771	150,616	-	3,723,583
稅金及附加	11,765	11,410	11,311	1,562	2,051	3,547	1,434	37,815	-	80,895
銷售費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理費用	34,807	74,304	45,068	15,954	11,446	79,722	6,937	91,046	-	359,284
研發費用	-	-	-	-	-	8,633	-	-	-	8,633
財務費用	70,432	-212	64,660	1,055	248	4,749	65	22,750	-	163,747
資產減值損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
信用減值損失	115,823	3,341	13	-4	194	361	-1	-2	-	119,725
投資收益	91,132	39,000	1,242	-1,596	4,250	6,717	7,747	-	-	148,492
其中：對聯營和合營 企業的投資收益	31,516	6,858	894	-1,596	4,250	6,485	7,666	-	-	56,073
資產處置收益	-	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
營業利潤	243,938	752,444	379,603	51,069	-2,227	108,872	5,609	-216,209	-	1,323,099
營業外收入	202	120	2,845	188	46	475	-	-	-	3,876
營業外支出	1,677	118	14	17	138	126	-	4,657	-	6,747
利潤總額	242,463	752,446	382,434	51,240	-2,319	109,221	5,609	-220,866	-	1,320,228
所得稅	26,707	131,220	92,359	14,587	-240	40,427	-15	-14,104	-	290,941
淨利潤	215,756	621,226	290,075	36,653	-2,079	68,795	5,625	-206,762	-	1,029,289
資產總額	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
負債總額	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
補充信息										
折舊和攤銷費用	245,891	251,995	308,151	78,380	28,533	122,545	6,597	172,573	-	1,214,665
對聯營企業和合營企業的 長期股權投資	1,099,955	666,027	18,362	177,088	278,803	222,652	332,949	-	-	2,795,836
資本性支出(i)	12,172	11,999	6,949	3,968	-1,582	185	-	103,662	-	137,353

(i) 資本性支出包括固定資產、在建工程、無形資產、長期待攤費用、投資性房地產和使用權資產的資本性支出。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

九、合併財務報表項目註釋（續）

61、分部報告（續）

報告分部信息（續）

2025年1-6月（未經審計）

項目	油品、液體化 工品碼頭 及相關物 流業務 人民幣千元	集裝箱碼頭 及相關物 流業務 人民幣千元	散雜貨碼頭 及相關物 流業務 人民幣千元	散糧碼頭 及相關 物流業務 人民幣千元	客運滾裝碼頭 及相關物 流業務 人民幣千元	港口增值及 港口支持 業務 人民幣千元	汽車碼頭及 相關物 流業務 人民幣千元	其他 人民幣千元	分部間相 互抵減 人民幣千元	合計 人民幣千元
營業收入										
對外交易收入	1,100,769	1,774,570	1,718,810	417,850	87,462	480,486	30,658	82,069	-	5,692,674
分部間交易收入	51,722	586	1,168	-	581	511,240	1,859	1,722	-568,878	-
分部營業收入合計	1,152,491	1,775,156	1,719,978	417,850	88,043	991,726	32,517	83,791	-568,878	5,692,674
營業成本	522,520	1,172,328	1,348,996	300,297	74,755	310,011	21,757	148,260	-	3,898,924
税金及附加	15,409	9,981	10,673	1,462	1,936	2,904	1,436	23,316	-	67,117
銷售費用	-	-	-	-	-	-	-	283	-	283
管理費用	35,911	73,390	46,015	15,327	12,572	73,185	6,779	65,582	-	328,761
研發費用	-	-	-	-	-	4,441	-	-	-	4,441
財務費用	67,968	6,885	80,834	1,197	240	5,436	-65	46,365	-	208,860
資產減值損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
信用減值損失	82,422	-5,963	2,913	-6	-315	216	-4	-	-	79,263
投資收益	35,670	18,426	1,128	1,124	39,943	7,298	2,349	-	-	105,938
其中：對聯營和合營 企業的投資收益	35,670	4,924	1,128	1,124	39,943	7,298	2,176	-	-	92,263
資產處置收益	-	-	-	-	-	-	-	1,685	-	1,685
其他收益	9,580	48,746	306	56	5,393	81	6	5,415	-	69,583
營業利潤	586,633	573,195	236,639	100,741	42,980	92,104	3,102	-194,637	-	1,440,757
營業外收入	29	1,175	188	440	176	4,390	6	100	-	6,504
營業外支出	1	1	491	52	162	2,056	-	-	-	2,763
利潤總額	586,661	574,369	236,336	101,129	42,994	94,438	3,108	-194,537	-	1,444,498
所得稅	128,163	137,948	59,170	23,638	-27	18,721	152	-4,636	-	363,129
淨利潤	458,497	436,423	177,167	77,491	43,020	75,717	2,957	-189,900	-	1,081,372
資產總額	12,678,561	11,193,462	14,393,603	2,580,075	1,292,699	2,763,069	794,584	15,174,590	-3,139,278	57,731,365
負債總額	4,914,753	1,151,829	6,117,087	246,466	201,082	695,054	12,368	3,773,478	-3,139,278	13,972,839
補充信息										
折舊和攤銷費用	261,059	265,276	334,976	76,037	25,418	127,328	6,620	155,891	-	1,252,605
對聯營企業和合營企業的 長期股權投資	1,091,645	849,857	17,152	176,757	310,625	219,773	323,468	-	-	2,989,277
資本性支出(i)	18,333	9,976	12,209	1,292	2,532	6,276	-	25,749	-	76,367

(i) 資本性支出包括固定資產、在建工程、無形資產、長期待攤費用和投資性房地產的資本性支出。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十、其他主體中的權益

- 1、在子公司中的權益見附註八、1所述。
- 2、在合營企業和聯營企業中的權益見附註九、10所述。

十一、關聯方關係及其交易

1、存在控制關係的關聯方

關聯方名稱	關聯方關係
招商局集團	最終控制方
遼港集團	間接控股股東
大連港集團	間接控股股東
營口港集團	母公司

- 2、子公司相關信息見附註八、1所述。
- 3、合營企業和聯營企業相關信息見附註九、10所述。
- 4、與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下：

關聯方名稱	關聯方關係
法庫營港物流有限公司	母公司之子公司
遼寧港灣產融投資集團有限公司	母公司之子公司
遼寧蒼源光伏有限公司	母公司之子公司
盤錦港集團有限公司	母公司之子公司
盤錦港物流發展有限公司	母公司之子公司
瀋陽港集團有限公司	母公司之子公司
瀋陽營港陸港服務有限公司	母公司之子公司
綏中港集團有限公司	母公司之子公司
營口港船貨代理有限公司	母公司之子公司
營口港對外經濟合作發展有限公司	母公司之子公司
營口港房地產開發有限責任公司	母公司之子公司
營口港工程監理諮詢有限公司	母公司之子公司
營口港通電子商務有限公司	母公司之子公司
營口港務集團保稅貨物儲運有限公司	母公司之子公司
營口港仙人島碼頭有限公司	母公司之子公司
營口紅運港口集裝箱發展有限公司	母公司之子公司
營口中理外輪理貨有限責任公司	母公司之子公司
招商港融	母公司之子公司
中國營口外輪代理有限公司	母公司之子公司

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十一、關聯方關係及其交易（續）

4、與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下：（續）

關聯方名稱	關聯方關係
布羅德福國際有限公司	受同一最終控制方控制
群力國際有限公司	受同一最終控制方控制
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	受同一最終控制方控制
大連港保安服務有限公司	受同一最終控制方控制
大連港北岸集裝箱碼頭有限公司	受同一最終控制方控制
大連港北岸汽車碼頭有限公司	受同一最終控制方控制
大連港北岸投資開發有限公司	受同一最終控制方控制
大連港城綜合開發有限公司	受同一最終控制方控制
大連港航小額貸款股份有限公司	受同一最終控制方控制
大連港集團（錦州）遼西港口投資開發有限公司	受同一最終控制方控制
大連港石化有限公司	受同一最終控制方控制
大連港泰保險經紀有限公司	受同一最終控制方控制
大連港投融資控股集團有限公司	受同一最終控制方控制
大連港萬通物流有限公司	受同一最終控制方控制
大連港置地有限公司	受同一最終控制方控制
大連國際航運中心大廈有限公司	受同一最終控制方控制
大連海港大廈有限公司	受同一最終控制方控制
大連宏譽大廈有限公司	受同一最終控制方控制
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	受同一最終控制方控制
大連太平洋港口有限公司	受同一最終控制方控制
大連太平洋陽光置業有限公司	受同一最終控制方控制
大連萬峰置業有限公司	受同一最終控制方控制
大連中外運集運國際物流有限公司	受同一最終控制方控制

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

4、與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下：（續）

關聯方名稱	關聯方關係
大連中外運物流有限公司	受同一最終控制方控制
丹東港口集團有限公司	受同一最終控制方控制
東莞深赤灣港務有限公司	受同一最終控制方控制
東莞深赤灣碼頭有限公司	受同一最終控制方控制
廣東順控臨港開發建設有限公司	受同一最終控制方控制
廣東頤德港口有限公司	受同一最終控制方控制
海通（上海）貿易有限公司	受同一最終控制方控制
海通海匯（上海）科技有限公司	受同一最終控制方控制
漢班托塔國際港口服務有限公司	受同一最終控制方控制
漢班托塔國際港口集團有限公司	受同一最終控制方控制
遼寧中外運船務代理有限公司	受同一最終控制方控制
盤錦港船舶燃料供應有限責任公司	受同一最終控制方控制
盤錦外輪代理有限公司	受同一最終控制方控制
盤錦中理外輪理貨有限公司	受同一最終控制方控制
榮海豐集裝箱有限公司	受同一最終控制方控制
汕頭招商局港口集團有限公司	受同一最終控制方控制
深圳赤灣港口發展有限公司	受同一最終控制方控制
深圳海勤工程管理有限公司	受同一最終控制方控制
深圳市招商公寓發展有限公司	受同一最終控制方控制
深圳市招商平安資產管理有限責任公司	受同一最終控制方控制
深圳招商到家匯科技有限公司	受同一最終控制方控制
深圳招商滾裝運輸有限公司	受同一最終控制方控制
深圳招商文化產業有限公司	受同一最終控制方控制

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

4、與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下：（續）

關聯方名稱	關聯方關係
瀋陽中外運物流有限公司	受同一最終控制方控制
綏中港船貨代理有限公司	受同一最終控制方控制
煙台中外運國際物流有限公司	受同一最終控制方控制
營口中外運物流有限公司	受同一最終控制方控制
漳州招商局碼頭有限公司	受同一最終控制方控制
漳州招商局廈門灣港務有限公司	受同一最終控制方控制
長航貨運有限公司	受同一最終控制方控制
招商到家匯科技(浙江)有限公司	受同一最終控制方控制
招商港務(深圳)有限公司	受同一最終控制方控制
招商積余物業管理有限公司	受同一最終控制方控制
招商局港口集團股份有限公司	受同一最終控制方控制
招商局共享服務有限公司	受同一最終控制方控制
招商局國際科技有限公司	受同一最終控制方控制
招商局集團財務有限公司	受同一最終控制方控制
招商局金融科技有限公司	受同一最終控制方控制
招商局食品(中國)有限公司	受同一最終控制方控制
招商局太平灣開發投資有限公司	受同一最終控制方控制
招商局投資發展有限公司	受同一最終控制方控制
招商局物流集團(天津)有限公司	受同一最終控制方控制
招商局物業管理有限公司	受同一最終控制方控制
招商局重慶交通科研設計院有限公司	受同一最終控制方控制
招商證券股份有限公司	受同一最終控制方控制
招商智翔道路科技(重慶)有限公司	受同一最終控制方控制

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

4、與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下：（續）

關聯方名稱	關聯方關係
中國交通進出口有限公司	受同一最終控制方控制
中國外運東北有限公司	受同一最終控制方控制
中國外運華北有限公司	受同一最終控制方控制
中國外運華中有限公司	受同一最終控制方控制
中國外運長江有限公司	受同一最終控制方控制
中國長江航運集團有限公司	受同一最終控制方控制
中外運（瀋陽）國際班列有限公司	受同一最終控制方控制
中外運集裝箱運輸（海南）有限公司	受同一最終控制方控制
中外運集裝箱運輸海外有限公司	受同一最終控制方控制
中外運集裝箱運輸有限公司	受同一最終控制方控制
重慶中外運物流有限公司	受同一最終控制方控制
北大荒物流股份有限公司	母公司之合營公司
華能營口港務有限責任公司	母公司之合營公司
營口港蓋州物流有限公司	母公司之合營公司
營口港清洗艙有限公司	母公司之合營公司
營口中免對外供應港口服務有限責任公司	母公司之合營公司
營口中遠海運船務代理有限公司	母公司之合營公司
鞍鋼汽車運輸有限責任公司	母公司之聯營公司
遼寧沈哈紅運物流有限公司	母公司之聯營公司
營口宏通物流有限公司	母公司之聯營公司
營口滙豐物流有限公司	母公司之聯營公司
營口燃供石油化工銷售有限公司（註2）	母公司之聯營公司
營口萬贏物流有限公司（註1）	母公司之聯營公司
營口銀龍港務股份有限公司	母公司之聯營公司
營口中聯理貨有限公司	母公司之聯營公司
大連港機械有限公司	受同一最終控制方控制的公司之合營企業
大連太平灣新能源投資發展有限公司	受同一最終控制方控制的公司之合營企業
大連中石化海港石油銷售有限公司	受同一最終控制方控制的公司之合營企業
泉州安盛船務有限公司	受同一最終控制方控制的公司之合營企業
泉州安通物流有限公司	受同一最終控制方控制的公司之合營企業

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

4、與本集團發生交易但不存在控制關係的主要關聯方如下：（續）

關聯方名稱	關聯方關係
曹妃甸港礦石碼頭股份有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連北銀汽車物流信息諮詢有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港埠機電有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港和經貿有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港口設計研究院有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港明口岸汽車檢測有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連港醫院	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連萬鵬基礎工程有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連宇航國際運輸代理有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連中海海港投資有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
港和（上海）經貿有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
錦州港股份有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
遼寧港信智聯科技有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
遼寧外運恒久運輸服務有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
青島港董家口礦石碼頭有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
行雲數聚（北京）科技有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
營口港醫院	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
招商銀行股份有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業
中糧招商局（深圳）糧食電子交易中心有限公司	受同一最終控制方控制的公司之聯營企業

註1：於2025年9月8日，營口港集團轉讓其持有的營口萬贏物流有限公司49%股權，營口萬贏物流有限公司與本集團不再存在關聯關係。

註2：於2025年12月31日，營口港船舶燃料供應有限責任公司更名為營口燃供石油化工銷售有限公司。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：

(1) 收入及費用

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式 及決策程序	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
營口港集團	母公司	收入	綜合服務	協議約定	4,870,504.43	8,245,980.58
遼港集團	間接控股股東	收入	綜合服務	協議約定	8,633,288.16	9,918,840.90
大連港集團	間接控股股東	收入	綜合服務	協議約定	3,298,872.70	4,025,147.31
營口港仙人島碼頭有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	10,986,889.09	9,647,501.01
營口港船貨代理有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	3,811,208.17	1,440,869.04
盤錦港集團有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	3,598,251.33	3,525,487.27
綏中港集團有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	1,325,225.77	287,735.85
營口中理外輪代理有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	1,199,474.12	553,643.38
營口港通電子商務有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	1,137,525.67	156,283.67
盤錦港物流發展有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	352,466.09	370,870.00
招商港融	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	225,674.03	249,048.50
營口港對外經濟合作發展有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	190,316.00	210,229.29
遼寧港灣產融投資集團有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	106,547.55	102,127.32
營口港務集團保稅貨物儲運有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	79,072.25	81,086.23
營口紅運港口集裝箱發展有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	73,186.94	94,730.36
中國營口外輪代理有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	37,575.39	2,502,743.86
營口港房地產開發有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	35,888.77	43,751.10
營口港工程監理諮詢有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	35,475.78	33,817.56
遼寧普源光伏有限公司	母公司之子公司	收入	綜合服務	協議約定	9,830.22	8,484.34
大連中油碼頭管理有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	21,561,316.22	17,213,680.38
大連港穀都冷鏈有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	16,812,129.63	16,564,464.55
營口集裝箱碼頭有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	4,271,205.90	3,701,791.80
哈歐國際物流股份有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	2,108,341.01	262,756.79
遼寧電子口岸有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	2,037,631.13	137.61
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	2,015,109.46	2,861,694.54

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式 及決策程序	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
大連港散貨物流中心有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,947,646.84	4,866.05
中儲糧營口儲運有限責任公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,412,092.61	1,452,063.35
濰坊濰大集裝箱服務有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,390,176.51	1,902,557.06
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	965,159.46	803,457.33
大連中聯理貨有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	744,821.93	452,740.36
大連大港集裝箱碼頭有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	508,963.42	723,046.34
大連聯合國際船舶代理有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	458,146.62	907,160.59
大連港中石油國際碼頭有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	50,727.70	196,856.25
大連港興物流供應鏈有限公司	合營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,594.49	1,638.53
大連汽車碼頭有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	18,692,184.41	16,818,504.51
鞍鋼營口港務有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	5,886,792.46	5,188,679.26
太倉興港拖輪有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,435,188.67	1,717,735.85
大連中石油國際儲運有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,252,189.30	645,498.13
大連勝獅國際集裝箱有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,235,088.57	906,669.50
大連北方油品儲運有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	1,114,575.45	986,484.23
大連普集倉儲設施有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	800,134.06	867,330.72
國家管網集團大連液化天然氣有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	359,423.99	362,318.37
中海港聯航運有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	343,072.38	-
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	86,080.33	59,787.31
華能營口港務有限責任公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	219,444.84	22,219.65
營口港清洗艙有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	186,115.73	33,380.92
營口中遠海運船務代理有限公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	13,427.39	47,140.98
營口中免對外供應港口服務有限責任公司	母公司之合營公司	收入	綜合服務	協議約定	-	165.32

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式 及決策程序	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
營口燃供石油化工銷售有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	291,515.31	-
營口滙豐物流有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	37,602.77	36,425.75
營口中聯理貨有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	37,346.89	38,423.28
營口銀龍港務股份有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	12,629.06	12,632.97
遼寧沈哈紅運物流有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	-	1,048,421.04
營口萬贏物流有限公司	母公司之聯營公司	收入	綜合服務	協議約定	-	123,591.93
中外運集裝箱運輸海外有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	15,677,182.61	18,143,893.00
中外運集裝箱運輸有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	5,928,301.55	4,750,619.74
丹東港口集團有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	2,802,515.84	2,786,505.53
大連中外運物流有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	2,800,242.83	1,239,498.51
大連太平灣港口有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	1,809,971.70	1,892,408.03
招商局物流集團(天津)有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	1,593,655.96	322,701.83
廣東順控臨港開發建設有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	1,153,271.75	646,175.49
大連宏譽大廈有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	1,097,849.09	1,132,178.42
大連港北岸汽車碼頭有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	976,049.55	30,797.88
中外運集裝箱運輸(海南)有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	758,695.26	678,577.43
深圳招商滾裝運輸有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	555,663.08	403,152.70
大連海港大廈有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	471,272.72	416,875.30

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式 及決策程序	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
大連港石化有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	372,520.98	449,297.59
招商局太平洋開發投資有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	343,229.00	67,617.92
招商局國際科技有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	223,828.30	1,243,258.38
汕頭招商局港口集團有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	166,521.32	166,521.32
大連港萬通物流有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	165,548.89	300,067.95
大連港城綜合開發有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	87,747.21	88,839.80
大連港北岸投資開發有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	72,186.17	67,876.47
遼寧中外運船務代理有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	58,987.34	58,185.62
漳州招商局碼頭有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	58,962.26	61,320.76
中國外運華北有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	50,878.70	-
大連萬峰置業有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	43,425.26	30,216.20
盤錦中理外輪理貨有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	42,651.85	24,292.99
招商智翔道路科技(重慶)有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	41,768.78	24,408.35
廣東頤德港口有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	41,509.43	-
大連港投融资控股集團有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	40,958.57	39,243.43

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式 及決策程序	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
大連港保安服務有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	32,028.14	30,363.84
盤錦港船舶燃料供應有限責任公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	24,370.90	24,258.81
招商局集團財務有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	13,341.29	14,040.36
大連港置地有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	12,684.41	11,850.83
大連中外運集運國際物流有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	8,828.76	16,940.33
大連港北岸集裝箱碼頭有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	7,568.80	7,783.00
大連國際航運中心大廈有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	6,964.08	21,510.07
中國外運東北有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	6,616.98	863.2
中國外運長江有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	6,579.48	-
盤錦外輪代理有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	6,495.25	6,662.22
大連港集團(錦州)遼西港口投資開發有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	3,407.34	9,331.21
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	2,173.41	7,585.53
瀋陽中外運物流有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	1,055.66	-
營口中外運物流有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	812.17	687.23
中國交通進出口有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	414.67	2,932.80

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式 及決策程序	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
大連港航小額貸款股份有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	328.44	316.52
重慶中外運物流有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	-	1,106,780.26
長航貨運有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	-	139,618.82
緩中港船貨代理有限公司	受同一最終控制方控制	收入	綜合服務	協議約定	-	42,452.83
泉州安通物流有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之合營企業	收入	綜合服務	協議約定	107,935,661.91	88,938,880.19
錦州港股份有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	2,188,679.25	-
大連港醫院	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	1,258,760.86	1,364,416.41
大連港口設計研究院有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	286,747.91	5,963,670.30
大連港機械有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之合營企業	收入	綜合服務	協議約定	192,397.15	189,954.47
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	178,450.21	228,431.74
大連中海海港投資有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	158,011.47	180,437.66
大連中石化海港石油銷售有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之合營企業	收入	綜合服務	協議約定	110,202.10	117,667.44
營口港醫院	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	43,554.98	64,005.86

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式 及決策程序	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
大連港埠機電有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	23,297.06	42,477.82
遼寧港信智聯科技有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	5,076.21	-
泉州安盛船務有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之合營企業	收入	綜合服務	協議約定	2,936.89	6,310.68
大連太平洋新能源投資發展有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之合營企業	收入	綜合服務	協議約定	2,862.36	2,862.36
大連港明口岸汽車檢測有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	431.18	1,477.98
大連北銀汽車物流信息諮詢有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	237.6	243.11
遼寧外運恒久運輸服務有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	-	2,442.44
大連宇航國際運輸代理有限公司	受同一最終控制方控制的 公司之聯營企業	收入	綜合服務	協議約定	-	882.07
合計					278,251,519.92	251,075,367.85

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式 及決策程序	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
營口港集團	母公司	費用	綜合服務	協議約定	43,274,840.00	42,006,235.95
大連港集團	間接控股股東	費用	綜合服務	協議約定	21,969,546.76	19,999,611.67
營口港通電子商務有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	14,645,893.23	5,997,943.17
營口紅運港口集裝箱發展有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	5,852,433.34	5,791,955.98
營口港船貨代理有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	3,508,679.48	5,097,453.64
遼寧蒼源光伏有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	3,248,968.14	3,159,155.75
營口中理外輪理貨有限責任公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	400,000.00	392,452.82
營口港工程監理諮詢有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	222,758.50	4,135.85
盤錦港集團有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	174,591.03	338,757.17
招商港融	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	126,660.38	377.36
營口港仙人島碼頭有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	38,114.50	31,323.49
營口港對外經濟合作發展有限公司	母公司之子公司	費用	綜合服務	協議約定	-	97,815.54
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	14,661,919.84	9,237,920.25
中儲糧營口儲運有限責任公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	9,442,465.03	4,389,081.90
大連聯合國際船舶代理有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	892,352.60	41,247,468.52

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式 及決策程序	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
大連中聯理貨有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	696,179.27	890,857.78
濰坊濰大集裝箱服務有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	641,635.53	1,371,872.97
大連港毅都冷鏈有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	4,516.98	-
哈歐國際物流股份有限公司	合營公司	費用	綜合服務	協議約定	-	12,572.07
大連北方油品儲運有限公司	聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	3,532,577.87	3,532,577.87
大連汽車碼頭有限公司	聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	926,513.21	954,312.26
大連勝獅國際集裝箱有限公司	聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	697,274.92	1,203,392.25
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	2,830.19	-
營口港清洗艙有限公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議約定	1,947,355.66	1,179,568.31
營口港蓋州物流有限公司	母公司之合營公司	費用	綜合服務	協議約定	-	3,679.25
營口燃供石油化工銷售有限公司	母公司之聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	41,182,082.59	-
營口滙豐物流有限公司	母公司之聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	17,998,748.95	23,877,937.37
遼寧沈哈紅運物流有限公司	母公司之聯營公司	費用	綜合服務	協議約定	-	23,385,670.10
大連港泰保險經紀有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	22,753,766.50	-
招商到家匯科技(浙江)有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	14,869,394.80	4,491,781.64
招商局物業管理有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	11,708,036.36	14,615,954.50

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式 及決策程序	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
大連港保安服務有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	5,506,277.50	5,878,403.06
大連宏譽大廈有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	4,399,249.47	2,903,397.20
中外運（瀋陽）國際班列有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	4,160,042.00	-
中國交通進出口有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	3,447,726.73	37,443.22
招商局國際科技有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	2,537,735.84	2,381,320.75
大連海港大廈有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	1,362,852.08	1,368,430.41
招商積余物業管理有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	950,640.88	842,710.33
招商局共享服務有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	699,168.44	-
招商證券股份有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	617,924.53	-
深圳招商到家匯科技有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	582,877.59	12,423,014.53
丹東港口集團有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	538,745.46	2,724,102.24
大連中外運物流有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	240,332.09	315,550.00
中國外運東北有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	230,211.50	-
招商局投資發展有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	222,063.88	-
深圳招商滾裝運輸有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	220,000.00	220,000.00

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式 及決策程序	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
海通海匯(上海)科技有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	208,693.80	-
遼寧中外運船務代理有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	113,915.00	349,551.00
招商局金融科技有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	54,245.28	-
招商局食品(中國)有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	51,870.00	75,984.85
大連中外運集運國際物流有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	16,528.31	28,615.10
大連港城綜合開發有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	1,651.38	2,889.89
中外運集裝箱運輸海外有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	-	2,550,880.79
深圳招商文化產業有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	-	138,000.00
深圳市招商公寓發展有限公司	受同一最終控制方控制	費用	綜合服務	協議約定	-	48,287.28
大連中石化海港石油銷售有限公司	受同一最終控制方控制的公 司之合營企業	費用	綜合服務	協議約定	32,825,718.10	26,431,885.63
大連港機械有限公司	受同一最終控制方控制的公 司之合營企業	費用	綜合服務	協議約定	5,074,576.10	6,027,131.39
泉州安通物流有限公司	受同一最終控制方控制的公 司之合營企業	費用	綜合服務	協議約定	680,660.70	3,335,334.24
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	受同一最終控制方控制的公 司之聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	13,168,606.82	20,240,486.86

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(1) 收入及費用（續）

關聯方名稱	關聯關係	關聯方 交易類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式 及決策程序	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
大連港埠機電有限公司	受同一最終控制方控制的公 司之聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	1,990,750.28	1,400,851.55
大連港醫院	受同一最終控制方控制的公 司之聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	482,144.00	477,903.02
錦州港股份有限公司	受同一最終控制方控制的公 司之聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	147,264.15	205,754.72
行雲數聚(北京)科技有限公司	受同一最終控制方控制的公 司之聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	13,674.92	13,474.45
遼寧外運恒久運輸服務有限公司	受同一最終控制方控制的公 司之聯營企業	費用	綜合服務	協議約定	-	423,706.66
合計					315,966,282.49	304,156,974.60

註：綜合服務包括提供裝卸、堆存、理貨、信息、集裝箱輔助業務、設備技術維護及提供水電等服務。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額

科目	關聯方名稱	期末餘額 (未經審計)		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
貨幣資金	招商局集團財務有限公司	2,574,596,176.79	-	2,229,158,424.07	-
貨幣資金	招商銀行股份有限公司	1,481,433,234.62	-	1,110,208,633.66	-
合計		4,056,029,411.41	-	3,339,367,057.73	-
應收賬款	華能營口港務有限責任公司	41,022,263.85	41,022.26	48,401,396.48	48,400.11
應收賬款	泉州安通物流有限公司	28,044,585.58	3,081.61	13,281,585.16	3,245.93
應收賬款	營口集裝箱碼頭有限公司	14,442,936.18	1,444.29	80,500.00	8.05
應收賬款	大連汽車碼頭有限公司	12,769,247.02	1,631.08	9,906,079.63	1,006.86
應收賬款	盤錦港集團有限公司	9,431,154.04	1,652.09	8,042,624.82	1,207.96
應收賬款	招商港融	8,912,382.00	891.24	2,551,853.70	255.18
應收賬款	大連港散貨物流中心有限公司	5,963,314.00	596.33	9,201,612.50	920.16
應收賬款	大連中油碼頭管理有限公司	5,887,236.64	530.86	2,063,325.00	206.33
應收賬款	大連港口設計研究院有限公司	3,861,111.59	672,455.76	4,209,215.34	339,277.43
應收賬款	遼寧中外運船務代理有限公司	3,830,088.19	1,710.61	3,544,662.00	371.03
應收賬款	大連港毅都冷鏈有限公司	3,467,870.59	727,897.21	2,532,267.96	730,641.90
應收賬款	大連港集團	3,407,960.78	366.03	5,180,532.02	543.29
應收賬款	綏中港集團有限公司	2,246,520.00	1,593.35	4,376,184.01	4,653.13
應收賬款	中外運集裝箱運輸海外有限公司	1,759,394.00	175.94	1,432,488.00	143.25
應收賬款	遼港集團	1,571,920.00	170.88	2,464,429.43	314.44
應收賬款	丹東港口集團有限公司	1,360,980.51	266.37	2,832,215.01	413.50
應收賬款	營口港仙人島碼頭有限公司	1,107,174.21	110.72	638,703.18	102.10
應收賬款	錦州港股份有限公司	1,100,000.00	110.00	-	-
應收賬款	大連太平灣港口有限公司	1,034,084.91	188.49	1,034,084.91	103.41
應收賬款	大連港北岸汽車碼頭有限公司	987,423.25	98.74	19,230.80	1.92
應收賬款	營口港集團	837,312.63	150,758.31	462,208.35	160,994.43
應收賬款	中外運集裝箱運輸有限公司	759,820.00	77.78	507,233.00	52.53
應收賬款	哈歐國際物流股份有限公司	726,650.88	726.65	222,468.48	222.47
應收賬款	大連港石化有限公司	709,006.13	70.90	1,735,806.13	173.58
應收賬款	大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	667,686.90	66.78	617,731.90	61.78

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額（續）

科目	關聯方名稱	期末餘額 (未經審計)		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	大連港和經貿有限公司	662,834.00	662,834.00	662,834.00	662,834.00
應收賬款	大連聯合國際船舶代理有限公司	522,112.71	52.22	922,156.61	100.27
應收賬款	鞍鋼營口港務有限公司	470,000.00	47.00	1,050,000.00	105.00
應收賬款	招商局物流集團(天津)有限公司	458,130.00	45.81	388,905.00	38.89
應收賬款	大連港萬通物流有限公司	447,232.00	44.72	10,822.00	1.08
應收賬款	招商局國際科技有限公司	315,657.00	665.14	1,899,276.00	5,275.28
應收賬款	招商局投資發展有限公司	298,000.00	29.80	298,000.00	29.80
應收賬款	大連宏譽大廈有限公司	293,690.69	29.37	294,190.69	29.42
應收賬款	大連海港大廈有限公司	290,575.39	29.06	291,175.39	29.12
應收賬款	大連集龍物流有限公司	272,115.23	272,115.23	272,115.23	272,115.23
應收賬款	招商局港口集團股份有限公司	218,283.15	21.83	755,883.15	75.59
應收賬款	中國營口外輪代理有限公司	186,128.33	18.61	5,601,968.59	560.20
應收賬款	汕頭招商局港口集團有限公司	176,512.60	17.65	176,512.60	17.65
應收賬款	大連港醫院	169,468.74	16.95	-	-
應收賬款	廣東順控臨港開發建設有限公司	131,281.21	13.13	-	-
應收賬款	招商局太平灣開發投資有限公司	118,440.00	35.53	118,440.00	35.53
應收賬款	大連中聯理貨有限公司	105,000.00	10.50	-	-
應收賬款	中外運集裝箱運輸(海南)有限公司	101,715.00	10.17	133,510.00	13.35
應收賬款	營口港船貨代理有限公司	101,683.00	10.17	146,521.65	14.65
應收賬款	營口港通電子商務有限公司	78,023.44	7.80	129,854.03	12.98
應收賬款	大連港城綜合開發有限公司	68,794.95	6.88	72,394.95	7.24
應收賬款	濰坊濰大集裝箱服務有限公司	62,760.00	6.28	92,244.00	9.22
應收賬款	深圳招商滾裝運輸有限公司	61,429.00	6.14	117,880.17	11.79
應收賬款	大連舜德集發供應鏈管理有限公司	60,200.00	60,200.00	1,398,145.77	1,398,145.77
應收賬款	中國外運東北有限公司	50,031.31	5.00	-	-
應收賬款	廣東頤德港口有限公司	44,000.00	44.00	45,000.00	45.00
應收賬款	東莞深赤灣碼頭有限公司	35,820.00	35.82	35,820.00	3.58
應收賬款	東莞深赤灣港務有限公司	35,820.00	35.82	35,820.00	35.82
應收賬款	中國外運華北有限公司	25,911.00	2.59	-	-
應收賬款	招商港務(深圳)有限公司	23,880.00	23.88	23,880.00	2.39
應收賬款	深圳赤灣港口發展有限公司	23,880.00	23.88	23,880.00	23.88
應收賬款	招商智翔道路科技(重慶)有限公司	23,222.19	2.32	10,511.84	1.05
應收賬款	大連中海海港投資有限公司	22,474.74	2.25	-	-
應收賬款	青島港董家口礦石碼頭有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
應收賬款	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	18,976.00	5.55	4,060.00	4.06

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額（續）

科目	關聯方名稱	期末餘額 (未經審計)		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	大連石化海港石油銷售有限公司	12,027.61	1.20	-	-
應收賬款	大連中油船用燃料運銷有限責任公司	7,378.00	7.38	-	-
應收賬款	營口港蓋州物流有限公司	1,900.00	0.19	-	-
應收賬款	招商銀行股份有限公司	1,515.00	0.15	-	-
應收賬款	營口中理外輪理貨有限責任公司	500.00	0.05	33,719.80	3.37
應收賬款	營口港清洗艙有限公司	250.00	0.03	5,856.29	0.59
應收賬款	中儲糧營口儲運有限責任公司	-	-	314,098.37	31.41
應收賬款	大連中外運物流有限公司	-	-	144,687.00	144.69
應收賬款	營口燃供石油化工有限公司	-	-	44,198.70	31.86
應收賬款	漳州招商局廈門灣港務有限公司	-	-	33,000.00	33.00
應收賬款	大連萬峰置業有限公司	-	-	6,800.00	0.68
應收賬款	營口港醫院	-	-	5,893.06	0.59
應收賬款	營口中聯理貨有限公司	-	-	5,659.10	0.57
應收賬款	盤錦港物流發展有限公司	-	-	5,200.00	0.52
應收賬款	大連港北岸投資開發有限公司	-	-	4,450.00	0.45
應收賬款	營口港對外經濟合作發展有限公司	-	-	4,415.60	0.44
應收賬款	大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	-	-	4,200.00	0.42
應收賬款	大連港置地有限公司	-	-	3,000.00	0.30
應收賬款	營口港房地產開發有限責任公司	-	-	2,195.30	0.22
應收賬款	大連港集團(錦州)遼西港口投資開發有限公司	-	-	1,680.00	0.17
應收賬款	大連港北岸集裝箱碼頭有限公司	-	-	1,650.00	0.17
應收賬款	大連港投融资控股集團有限公司	-	-	1,370.00	0.14
應收賬款	營口港工程監理諮詢有限公司	-	-	1,300.00	0.13
應收賬款	遼寧港灣產融投資集團有限公司	-	-	1,000.00	0.10
應收賬款	盤錦港船舶燃料供應有限責任公司	-	-	920.00	0.09
應收賬款	營口紅運港口集裝箱發展有限公司	-	-	833.75	0.09
應收賬款	營口匯豐物流有限公司	-	-	801.45	0.08
應收賬款	營口港務集團保稅貨物儲運有限公司	-	-	640.00	0.06
應收賬款	大連國際航運中心大廈有限公司	-	-	450.00	0.05
應收賬款	盤錦中理外輪理貨有限公司	-	-	350.00	0.04
應收賬款	營口銀龍港務股份有限公司	-	-	190.00	0.19
應收賬款	盤錦外輪代理有限公司	-	-	182.00	0.02
合計		161,925,776.17	2,624,158.38	140,998,979.90	3,653,149.05

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額（續）

科目	關聯方名稱	期末餘額 (未經審計)		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
預付款項	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	2,559,155.15	-	1,049,423.10	-
預付款項	大連中石化海港石油銷售有限公司	1,416,974.68	-	1,200,666.03	-
預付款項	大連港口設計研究院有限公司	421,195.35	-	-	-
預付款項	中國交通進出口有限公司	91,000.00	-	22,572.60	-
預付款項	遼寧中外運船務代理有限公司	61,454.00	-	16,658.00	-
預付款項	營口燃供石油化工有限公司	35,799.25	-	35,799.25	-
預付款項	招商銀行股份有限公司	6,321.81	-	-	-
預付款項	營口港集團	-	-	261,619.05	-
預付款項	營口港對外經濟合作發展有限公司	-	-	100,000.00	-
預付款項	大連太平灣陽光置業有限公司	-	-	12,000.00	-
預付款項	行雲數聚(北京)科技有限公司	-	-	10,731.37	-
合計		4,591,900.24	-	2,709,469.40	-
應收股利	大連港毅都冷鏈有限公司	63,817,796.35	15,696,654.92	63,917,796.35	15,696,654.92
應收股利	大連集龍物流有限公司	22,507,539.23	11,253,769.62	22,507,539.23	11,253,769.62
應收股利	大連勝獅國際集裝箱有限公司	1,580,826.26	-	1,580,826.26	-
應收股利	大連大港集裝箱碼頭有限公司	1,257,845.68	-	1,257,845.68	-
應收股利	大連汽車碼頭有限公司	-	-	11,200,000.00	-
應收股利	濰坊濰大集裝箱服務有限公司	-	-	159,560.75	-
合計		89,164,007.52	26,950,424.54	100,623,568.27	26,950,424.54

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額（續）

科目	關聯方名稱	期末餘額 (未經審計)		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	招商港融	66,994,075.42	6,699.41	1,000.00	0.30
其他應收款	遼港集團	4,002,025.00	400.61	8,002,025.00	800.61
其他應收款	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	2,656,287.18	265.63	-	-
其他應收款	大連汽車碼頭有限公司	1,568,969.55	156.90	9,030.00	0.90
其他應收款	遼寧中外運船務代理有限公司	923,528.00	36,447.93	1,090,434.00	36,609.84
其他應收款	大連港毅都冷鏈有限公司	750,664.25	686.58	80,101.05	8.01
其他應收款	大連港埠機電有限公司	725,155.53	725,155.53	725,155.53	725,155.53
其他應收款	曹妃甸港礦石碼頭股份有限公司	600,000.00	80.00	-	-
其他應收款	大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	503,391.99	50.34	29,951.97	4.00
其他應收款	大連港集團	465,164.87	138,059.67	565,164.87	138,061.10
其他應收款	大連中石化海港石油銷售有限公司	455,000.00	102.50	275,000.00	51.50
其他應收款	大連中聯理貨有限公司	375,000.00	37.50	-	-
其他應收款	太倉興港拖輪有限公司	240,000.00	240.00	-	-
其他應收款	大連聯合國際船舶代理有限公司	230,145.80	78.01	1,125,231.27	162.52
其他應收款	大連中石油國際儲運有限公司	211,800.00	21.18	-	-
其他應收款	大連港散貨物流中心有限公司	200,000.00	20.00	352,000.00	35.20
其他應收款	大連中油碼頭管理有限公司	158,488.53	15.85	-	-
其他應收款	濰坊濰大集裝箱服務有限公司	121,054.00	12.11	268,896.08	26.89
其他應收款	鞍鋼營口港務有限公司	100,000.00	10.00	100,000.00	10.00
其他應收款	大連港口設計研究院有限公司	76,387.74	158.54	76,387.74	158.54
其他應收款	招商局集團財務有限公司	63,333.34	6.33	-	-
其他應收款	大連宏譽大廈有限公司	59,772.00	17.66	59,772.00	11.82
其他應收款	煙台中外運國際物流有限公司	50,000.00	10.00	50,000.00	5.00
其他應收款	大連中外運集運國際物流有限公司	50,000.00	5.00	-	-
其他應收款	大連海港大廈有限公司	44,243.96	4.42	44,243.96	4.42
其他應收款	中國營口外輪代理有限公司	36,910.00	3.69	-	-
其他應收款	中外運集裝箱運輸有限公司	36,383.00	2,253.42	42,819.00	2,254.05
其他應收款	大連港北岸投資開發有限公司	33,957.70	9.79	33,957.70	6.79
其他應收款	大連中外運物流有限公司	30,000.00	3.00	-	-
其他應收款	泉州安通物流有限公司	21,639.60	2.16	3,236.40	0.32
其他應收款	營口港集團	20,000.00	6.00	20,000.00	6.00
其他應收款	大連太平灣港口有限公司	8,783.65	8,783.65	8,783.65	8,783.65

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額（續）

科目	關聯方名稱	期末餘額 (未經審計)		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	營口港蓋州物流有限公司	8,594.00	0.86	-	-
其他應收款	大連港北岸汽車碼頭有限公司	4,161.42	0.83	4,161.42	0.83
其他應收款	大連太平灣陽光置業有限公司	2,000.00	0.20	-	-
其他應收款	漢班托塔國際港口集團有限公司	-	-	967,106.65	96.71
其他應收款	招商局國際科技有限公司	-	-	37,172.20	3.72
其他應收款	漢班托塔國際港口服務有限公司	-	-	32,893.35	3.29
其他應收款	大連集龍物流有限公司	-	-	20,000.00	20,000.00
其他應收款	大連北方油品儲運有限公司	-	-	18,700.00	1.87
其他應收款	丹東港口集團有限公司	-	-	10,000.00	1.00
其他應收款	中國外運東北有限公司	-	-	6,681.26	0.67
其他應收款	中國外運華中有限公司	-	-	1,106.00	0.11
合計		81,826,916.53	919,805.30	14,061,011.10	932,265.19
長期應收款	大連港散貨物流中心有限公司	28,983,621.66	2,898.36	22,249,717.50	2,224.97
合計		28,983,621.66	2,898.36	22,249,717.50	2,224.97
其他非流動資產	大連港口設計研究院有限公司	240,600.00	-	240,600.00	-
合計		240,600.00	-	240,600.00	-

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額（續）

科目	關聯方名稱	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
應付賬款	大連中石化海港石油銷售有限公司	4,006,636.92	2,264,343.64
應付賬款	大連港萬通物流有限公司	3,751,800.00	—
應付賬款	大連港口設計研究院有限公司	3,365,306.14	4,016,118.53
應付賬款	營口燃供石油化工銷售有限公司	2,610,640.76	1,520,587.17
應付賬款	營口港工程監理諮詢有限公司	2,226,420.00	2,420,020.00
應付賬款	營口港集團	2,105,000.00	2,930,000.00
應付賬款	大連北方油品儲運有限公司	1,766,288.94	—
應付賬款	營口港通電子商務有限公司	1,382,625.00	70,540.00
應付賬款	營口港清洗艙有限公司	1,300,000.00	1,640,000.00
應付賬款	招商局物業管理有限公司	1,237,659.62	574,000.00
應付賬款	大連港埠機電有限公司	1,088,543.72	588,497.69
應付賬款	營口滙豐物流有限公司	963,100.00	3,606,163.98
應付賬款	遼寧蒼源光伏有限公司	750,000.00	150,000.00
應付賬款	招商局國際科技有限公司	576,000.00	432,000.00
應付賬款	泉州安通物流有限公司	417,573.58	1,031,262.45
應付賬款	遼寧電子口岸有限責任公司	391,509.43	391,509.43
應付賬款	大連萬鵬港口工程檢測有限公司	351,491.00	989,891.00
應付賬款	大連勝獅國際集裝箱有限公司	268,109.37	222,816.41
應付賬款	大連汽車碼頭有限公司	227,897.17	452,048.12
應付賬款	大連港機械有限公司	218,935.00	393,745.00
應付賬款	濰坊濰大集裝箱服務有限公司	216,219.00	213,698.00
應付賬款	營口中理外輪理貨有限責任公司	182,000.00	—
應付賬款	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	160,754.72	851,514.91
應付賬款	大連中聯理貨有限公司	149,901.32	227,163.75
應付賬款	大連聯合國際船舶代理有限公司	120,000.00	—
應付賬款	深圳海勤工程管理有限公司	113,237.91	113,237.91
應付賬款	丹東港口集團有限公司	106,329.76	234,031.64
應付賬款	營口港對外經濟合作發展有限公司	98,670.00	94,817.12
應付賬款	招商到家匯科技(浙江)有限公司	60,863.89	164,853.23

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額（續）

科目	關聯方名稱	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
應付賬款	招商局金融科技有限公司	54,245.28	
應付賬款	大連中外運物流有限公司	52,630.21	63,494.21
應付賬款	招商局共享服務有限公司	35,648.00	212,632.16
應付賬款	招商局投資發展有限公司	35,427.70	10,369.75
應付賬款	錦州港股份有限公司	15,800.00	77,300.00
應付賬款	盤錦港集團有限公司	9,777.96	49,617.26
應付賬款	中國交通進出口有限公司	4,440.91	38,313.82
應付賬款	華能營口港務有限責任公司	-	3,100,000.00
應付賬款	中國營口外輪代理有限公司	-	115,422.36
應付賬款	行雲數聚(北京)科技有限公司	-	8,727.28
應付賬款	大連集龍物流有限公司	-	7,375.47
應付賬款	大連港醫院	-	6,761.30
應付賬款	營口港蓋州物流有限公司	-	5,895.00
應付賬款	招商積余物業管理有限公司	-	3,500.00
合計		30,421,483.31	29,292,268.59
預收款項	營口滙豐物流有限公司	500,746.68	249,333.92
預收款項	遼寧外運恒久運輸服務有限公司	325,423.82	-
預收款項	大連聯合國際船舶代理有限公司	10,000.00	15,653.00
合計		836,170.50	264,986.92

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額（續）

科目	關聯方名稱	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
合同負債	中國外運東北有限公司	16,915,476.10	4,080,844.33
合同負債	招商局國際科技有限公司	7,233,447.29	6,610,805.78
合同負債	中國營口外輪代理有限公司	6,923,210.11	1,792,113.05
合同負債	營口匯豐物流有限公司	5,155,192.81	3,115,219.00
合同負債	遼港集團	3,256,698.11	1,319,091.58
合同負債	大連港萬通物流有限公司	2,789,101.89	11,281,830.19
合同負債	大連港散貨物流中心有限公司	2,096,147.75	4,994,089.26
合同負債	大連聯合國國際船舶代理有限公司	1,224,650.26	750,390.84
合同負債	中國長江航運集團有限公司	1,135,849.06	1,135,849.06
合同負債	營口港船貨代理有限公司	894,039.85	1,854,289.85
合同負債	招商港融	809,660.38	809,660.38
合同負債	營口港通電子商務有限公司	802,132.70	198,320.20
合同負債	盤錦港物流發展有限公司	771,220.75	771,220.75
合同負債	長航貨運有限公司	747,169.81	—
合同負債	遼寧中外運船務代理有限公司	389,641.46	42,781.89
合同負債	大連港毅都冷鏈有限公司	386,087.74	188,679.25
合同負債	大連港口設計研究院有限公司	227,514.16	227,514.16
合同負債	丹東港口集團有限公司	119,408.76	119,408.76
合同負債	營口集裝箱碼頭有限公司	47,169.81	49,716.98
合同負債	大連汽車碼頭有限公司	26,017.70	28,959.70
合同負債	港和（上海）經貿有限公司	25,178.30	25,178.30
合同負債	營口中聯理貨有限公司	1,811.86	2,235.93
合同負債	瀋陽中外運物流有限公司	1,081.00	1,200.00
合同負債	遼寧外運恒久運輸服務有限公司	1,066.00	447.17
合同負債	大連中外運集運國際物流有限公司	351.00	3,243.00
合同負債	中外運集裝箱運輸有限公司	59.00	386.00
合同負債	遼寧沈哈紅運物流有限公司	9.42	9.42
合同負債	北大荒物流股份有限公司	2.70	2.70
合同負債	中糧招商局（深圳）糧食電子交易中心有限公司	0.01	0.01
合同負債	大連港集團	—	366,596.33
合同負債	國家管網集團大連液化天然氣有限公司	—	331,978.77
合同負債	大連中外運物流有限公司	—	144,908.41

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額（續）

科目	關聯方名稱	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
合同負債	招商局太平洋灣開發投資有限公司	-	118,867.92
合同負債	大連勝獅國際集裝箱有限公司	-	50,632.39
合同負債	大連萬鵬港口工程檢測有限公司	-	46,831.81
合同負債	大連普集倉儲設施有限公司	-	7,511.96
合同負債	大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	-	2,809.91
合同負債	大連中油船用燃料運銷有限責任公司	-	2,764.88
合計		51,979,395.79	40,476,389.92
應付利息	大連港集團	168,020,541.55	228,879,916.55
合計		168,020,541.55	228,879,916.55
應付股利	營口港集團	197,802,891.34	-
應付股利	大連港集團	176,795,268.74	-
應付股利	群力國際有限公司	77,641,449.60	-
應付股利	布羅德福國際有限公司	24,491,515.48	-
應付股利	遼寧港灣產融投資集團有限公司	1,925,054.27	-
合計		478,656,179.43	-

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額（續）

科目	關聯方名稱	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
其他應付款	榮海豐集裝箱有限公司	48,087,802.96	49,474,450.28
其他應付款	大連港集團	25,202,889.50	7,202,889.50
其他應付款	大連港埠機電有限公司	20,135,720.29	18,464,944.80
其他應付款	大連港口設計研究院有限公司	14,222,901.94	17,634,232.84
其他應付款	招商局物業管理有限公司	3,302,539.99	3,302,539.99
其他應付款	大連港機械有限公司	2,796,288.80	3,273,001.63
其他應付款	營口滙豐物流有限公司	2,511,700.00	2,511,700.00
其他應付款	營口港蓋州物流有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他應付款	營口港通電子商務有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他應付款	泉州安通物流有限公司	950,100.00	850,100.00
其他應付款	海通(上海)貿易有限公司	733,250.00	2,172,250.00
其他應付款	大連港毅都冷鏈有限公司	395,106.00	1,711,255.00
其他應付款	大連港散貨物流中心有限公司	387,000.00	280,000.00
其他應付款	中國外運東北有限公司	335,000.00	335,000.00
其他應付款	遼寧外運恒久運輸服務有限公司	220,800.00	50,000.00
其他應付款	深圳招商滾裝運輸有限公司	220,000.00	—
其他應付款	丹東港口集團有限公司	217,080.00	9,559,771.00
其他應付款	營口港工程監理諮詢有限公司	216,783.57	267,583.00
其他應付款	招商局投資發展有限公司	186,636.18	—
其他應付款	大連勝獅國際集裝箱有限公司	129,808.00	139,808.00
其他應付款	中國營口外輪代理有限公司	120,000.00	120,000.00
其他應付款	濰坊濰大集裝箱服務有限公司	111,050.00	236,470.00
其他應付款	遼寧中外運船務代理有限公司	102,259.10	171,739.68
其他應付款	大連中海海港投資有限公司	100,001.00	100,001.00
其他應付款	煙台中外運國際物流有限公司	100,000.00	100,000.00
其他應付款	大連中外運物流有限公司	79,136.30	172,073.59
其他應付款	營口燃供石油化工銷售有限公司	73,000.00	70,000.00
其他應付款	招商局共享服務有限公司	72,588.50	117,873.83
其他應付款	大連聯合國際船舶代理有限公司	57,410.90	1,131,730.15
其他應付款	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	50,000.00	50,000.00
其他應付款	營口中遠海運船務代理有限公司	40,000.00	340,000.00
其他應付款	港和(上海)經貿有限公司	30,000.00	30,000.00
其他應付款	營口港清洗艙有限公司	29,000.00	29,000.00

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額（續）

科目	關聯方名稱	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
其他應付款	大連港萬通物流有限公司	10,000.00	17,341,200.00
其他應付款	大連中外運集運國際物流有限公司	9,352.00	970.00
其他應付款	營口港醫院	6,000.00	6,000.00
其他應付款	營口宏通物流有限公司	6,000.00	—
其他應付款	大連港和經貿有限公司	5,000.00	5,000.00
其他應付款	鞍鋼汽車運輸有限責任公司	5,000.00	—
其他應付款	行雲數聚（北京）科技有限公司	2,000.00	3,023.50
其他應付款	遼寧港信智聯科技有限公司	2,000.00	—
其他應付款	華能營口港務有限責任公司	1,000.00	1,000.00
其他應付款	大連北方油品儲運有限公司	1,000.00	1,000.00
其他應付款	大連中油船用燃料運銷有限責任公司	1,000.00	1,000.00
其他應付款	營口中外運物流有限公司	500.00	500.00
其他應付款	招商銀行股份有限公司	20.00	20.00
其他應付款	大連萬鵬基礎工程有限公司	0.03	0.03
其他應付款	招商局國際科技有限公司	—	1,725,150.00
其他應付款	中國交通進出口有限公司	—	341,362.67
其他應付款	營口港集團	—	117,191.91
其他應付款	營口港船貨代理有限責任公司	—	100,000.00
其他應付款	大連中石化海港石油銷售有限公司	—	43,500.00
其他應付款	大連中聯理貨有限公司	—	6,400.00
其他應付款	招商港融	—	3,000.00
合計		123,264,725.06	141,594,732.40
一年以內到期的 長期借款	招商銀行股份有限公司	8,178,711.13	16,088,841.14
合計		8,178,711.13	16,088,841.14

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(2) 主要債權債務往來餘額（續）

科目	關聯方名稱	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
一年內到期的租賃負債	營口港集團	110,151,824.26	107,690,495.24
一年內到期的租賃負債	大連港中石油國際碼頭有限公司	15,586,620.99	15,195,387.68
一年內到期的租賃負債	大連海港大廈有限公司	1,446,241.22	1,504,650.00
一年內到期的租賃負債	大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	1,374,657.35	1,106,436.37
一年內到期的租賃負債	營口港船貨代理有限公司	1,237,277.65	1,219,274.02
一年內到期的租賃負債	大連港集團	24,683,506.86	23,534,598.44
一年內到期的租賃負債	大連宏譽大廈有限公司	232,233.50	61,610.99
合計		154,712,361.83	150,312,452.74
長期借款	招商銀行股份有限公司	432,666,666.65	440,533,333.32
合計		432,666,666.65	440,533,333.32
租賃負債	營口港集團	2,039,452,917.32	2,096,065,352.42
租賃負債	大連港中石油國際碼頭有限公司	1,179,661,640.40	1,187,490,136.99
租賃負債	大連港集團	1,119,556,543.63	1,130,524,540.65
租賃負債	大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	66,458,433.38	55,267,503.31
租賃負債	大連海港大廈有限公司	13,017,170.70	13,559,437.46
租賃負債	大連宏譽大廈有限公司	362,862.15	1,464,940.52
合計		4,418,509,567.58	4,484,371,911.35

除長期應收款、一年內到期的長期借款、一年內到期的租賃負債、長期借款、租賃負債及貨幣資金外，其他應付及其他應收關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(3) 關聯方租賃情況

本集團作為出租方

承租方名稱	租賃資產種類	關聯交易 定價方式 及決策程序	本期確認的 租賃收入 (未經審計)	上期確認的 租賃收入 (未經審計)
營口集裝箱碼頭有限公司	泊位堆場／房屋／ 機械設備	協議定價	43,753,029.92	47,984,909.30
泉州安通物流有限公司	船舶	協議定價	—	12,458,043.86
大連中油碼頭管理有限公司	泊位堆場	協議定價	7,080,000.00	7,080,000.00
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	倉庫／機械設備	協議定價	2,480,647.14	2,480,647.14
大連港石化有限公司	泊位／庫場	協議定價	1,718,805.96	1,718,805.96
大連港毅都冷鏈有限公司	場橋／堆場	協議定價	1,434,485.04	1,596,297.35
遼寧外運恒久運輸服務有限公司	倉庫	協議定價	976,190.49	—
營口港集團	港口及碼頭設施	協議定價	872,033.84	872,033.84
營口燃供石油化工有限公司	碼頭泊位	協議定價	602,400.00	—
盤錦港集團有限公司	車輛	協議定價	532,329.22	532,329.22
大連大港集裝箱碼頭有限公司	機械設備／房屋	協議定價	459,091.57	919,257.18
營口滙豐物流有限公司	港口及碼頭設施	協議定價	366,501.62	271,015.07
營口紅運港口集裝箱發展有限公司	房屋	協議定價	314,669.72	314,669.72
大連北方油品儲運有限公司	機械設備／房屋	協議定價	217,612.10	217,612.10

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(3) 關聯方租賃情況（續）

本集團作為出租方（續）

承租方名稱	租賃資產種類	關聯交易 定價方式 及決策程序	本期確認的 租賃收入 (未經審計)	上期確認的 租賃收入 (未經審計)
大連港萬通物流有限公司	港口及碼頭設施	協議定價	164,525.71	190,171.43
營口港通電子商務有限公司	港口及碼頭設施	協議定價	159,597.84	-
招商局物業管理有限公司	港口及碼頭設施	協議定價	142,284.67	508,923.89
大連港散貨物流中心有限公司	房屋	協議定價	62,496.00	-
大連汽車碼頭有限公司	堆場	協議定價	60,378.44	84,065.37
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	檢車線	協議定價	42,308.57	42,308.57
大連港嶼物流供應鏈有限公司	房屋	協議定價	28,571.43	-
營口中理外輪理貨有限責任公司	土地／房屋	協議定價	27,904.59	21,207.49
大連港埠機電有限公司	土地／房屋	協議定價	27,479.24	27,479.24
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	機械設備	協議定價	26,046.13	23,507.34
大連中聯理貨有限公司	房屋	協議定價	21,413.34	14,314.29
大連港集團	房屋	協議定價	19,047.62	19,047.62
瀋陽港集團有限公司	房屋	協議定價	8,849.56	8,849.56
遼港集團	車輛	協議定價	1,852.21	-
大連中外運物流有限公司	堆場／房屋	協議定價	-	976,190.49
遼寧沈哈紅運物流有限公司	油管油罐	協議定價	-	181,410.54
合計			61,600,551.97	78,543,096.57

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(3) 關聯方租賃情況（續）

本集團作為承租方

2026年1-6月（未經審計）

出租方名稱	租賃資產種類	簡化處理的 短期租賃和 低價值資產 租賃的租金費用	未納入租賃 負債計量的 可變租賃付款額	支付的租金	承擔的租賃 負債利息支出	增加的 使用權資產
大連港萬通物流有限公司	船舶／房屋	3,367,034.12	-	3,367,034.12	-	-
華能營口港務有限責任公司	機械設備	2,876,106.19	-	2,876,106.19	-	-
營口港集團	堆場／汽車／ 土地／港務設施	2,515,507.91	-	111,079,660.67	55,415,345.64	-
營口銀龍港務股份有限公司	港口及碼頭設施	2,028,571.44	-	2,028,571.44	-	-
大連港集團	房屋／土地／ 港口及碼頭設施	883,875.30	-	42,122,008.61	29,161,131.30	2,083,235.78
營口港對外經濟合作發展有限公司	港口及碼頭設施	527,079.50	-	527,079.50	-	-
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	房屋／車位	338,402.01	-	2,802,390.29	1,780,351.92	7,341,066.98
大連海港大廈有限公司	房屋	224,035.72	-	1,366,621.48	369,320.90	172,589.13
盤錦港集團有限公司	房屋／車輛	214,170.75	-	214,170.75	-	-
法庫營港物流有限公司	機械設備	131,771.70	-	131,771.70	-	-
瀋陽營港陸港服務有限公司	機械設備	109,809.75	-	109,809.75	-	-
大連太平灣陽光置業有限公司	房屋	29,142.86	-	29,142.86	-	-
大連宏譽大廈有限公司	房屋	4,203.54	-	128,341.42	10,723.81	-
大連港中石油國際碼頭有限公司	港口及碼頭設施	-	-	37,916,058.68	30,478,795.40	-
營口港船貨代理有限公司	房屋	-	-	-	18,003.63	-
合計		13,249,710.79	-	204,698,767.46	117,233,672.60	9,596,891.89

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(3) 關聯方租賃情況（續）

本集團作為承租方（續）

2025年1-6月（未經審計）

出租方名稱	租賃資產種類	簡化處理的 短期租賃和 低價值資產 租賃的租金費用	未納入租賃 負債計量的 可變租賃付款額	支付的租金	承擔的租賃 負債利息支出	增加的 使用權資產
華能營口港務有限責任公司	機械設備	2,815,667.28	-	-	-	-
營口港集團	堆場／汽車／ 土地／港務設施	2,628,295.18	-	111,502,775.08	57,988,758.36	-
營口銀龍港務股份有限公司	港口及碼頭設施	2,142,857.16	-	2,142,857.16	-	-
大連港集團	房屋／土地／ 港口及碼頭設施	884,999.02	-	42,042,627.02	29,701,680.29	1,399,262.72
大連宏譽大廈有限公司	房屋	289,786.59	-	354,820.89	36,013.80	-
營口港對外經濟合作發展有限公司	集裝箱	282,074.73	-	282,074.73	-	-
大連海港大廈有限公司	房屋	255,776.85	-	1,353,997.70	451,733.43	1,514,862.94
大連保稅區永德信房地產開發建設 有限公司	房屋	234,118.74	-	2,204,276.28	1,438,636.01	15,682.87
法庫營港物流有限公司	機械設備	221,235.42	-	221,235.42	-	-
遼寧沈哈紅運物流有限公司	機械設備	221,235.39	-	221,235.39	-	-
盤錦港集團有限公司	車輛	78,227.08	-	78,227.08	-	-
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	車輛	31,123.68	-	31,123.68	-	-
大連太平灣陽光置業有限公司	房屋	23,428.59	-	23,428.59	-	-
丹東港口集團有限公司	房屋	18,275.23	-	18,275.23	-	-
大連港中石油國際碼頭有限公司	港口及碼頭設施	-	-	37,916,058.68	30,850,478.10	-
大連港萬通物流有限公司	船舶	-	-	-	160,882.78	-
營口港船貨代理有限公司	房屋	-	-	-	66,304.10	-
合計		10,127,100.94	-	198,393,012.93	120,694,486.87	2,929,808.53

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(4) 關聯方資金拆借

資金拆入

2026年1-6月本集團未自關聯方拆入資金。

2025年1-6月本集團未自關聯方拆入資金。

資金拆入的資金歸還

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
大連港集團	—	300,000,000.00
招商局集團財務有限公司	—	100,000,000.00
招商銀行股份有限公司	15,733,333.34	7,866,666.67
合計	15,733,333.34	407,866,666.67

資金拆入的利息支出

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
招商銀行股份有限公司	5,669,178.88	6,174,950.93
大連港集團	—	6,235,811.32
招商局集團財務有限公司	—	3,339,622.64
深圳市招商平安資產管理有限責任公司	—	1,637,966.97
合計	5,669,178.88	17,388,351.86

本集團自以上關聯公司借入的資金利率由交易雙方參照中國人民銀行該類型貸款規定的利率協商確定。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(4) 關聯方資金拆借（續）

資金拆出

2026年1-6月（未經審計）

關聯方	拆借金額	起始日	到期日
大連港散貨物流中心有限公司	6,730,000.00	2025年10月23日	2028年10月23日

2025年1-6月本集團未向關聯方拆出資金。

資金拆出的資金歸還

2026年1-6月本集團無關聯方拆出資金歸還。

2025年1-6月本集團無關聯方拆出資金歸還。

資金拆出的利息收入

關聯方	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
大連港散貨物流中心有限公司	347,447.32	—
合計	347,447.32	—

本集團與關聯公司之間的資金拆借利率由交易雙方參照中國人民銀行該類型貸款規定的利率協商確定。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(5) 關聯方資產轉讓

購建資產

關聯方	交易內容	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
招商局重慶交通科研設計院有限公司	工程建設	17,926,813.47	2,313,622.64
大連港口設計研究院有限公司	工程建設	5,353,309.30	4,673,878.52
大連港埠機電有限公司	工程建設	4,332,383.92	1,576,870.25
招商局國際科技有限公司	購買軟件	433,584.91	186,454.33
大連港機械有限公司	工程建設	416,825.73	—
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	購買設備	155,398.23	—
營口港工程監理諮詢有限公司	工程建設	23,216.98	185,377.37
合計		28,641,532.54	8,936,203.11

(6) 關鍵管理人員薪酬

項目	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	1,286,260.78	2,924,615.38

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(7) 本集團與關聯方的承諾

租賃

項目	2026年6月30日 (未經審計)	2025年12月31日
租入		
營口港集團	113,368,828.82	113,774,014.63
大連港集團	25,514,234.52	25,301,634.55
大連港中石油國際碼頭有限公司	15,586,620.99	15,195,387.68
大連港萬通物流有限公司	3,320,177.00	6,640,353.96
華能營口港務有限責任公司	2,743,362.84	5,619,469.03
營口銀龍港務股份有限公司	2,107,828.56	4,057,142.86
大連海港大廈有限公司	1,548,758.39	2,208,091.19
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	1,418,198.69	1,208,919.89
營口港船貨代理有限責任公司	1,237,277.65	1,219,274.02
大連宏譽大廈有限公司	232,233.50	61,610.99
營口港對外經濟合作發展有限公司	37,345.13	—
法庫營港物流有限公司	—	241,581.42
營口港仙人島碼頭有限公司	—	26,077.40
盤錦港集團有限公司	—	12,955.75
合計	167,114,866.10	175,566,513.37

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(7) 本集團與關聯方的承諾（續）

租賃（續）

項目	2026年6月30日 (未經審計)	2025年12月31日
租出		
營口集裝箱碼頭有限公司	56,521,987.80	94,801,129.69
大連中油碼頭管理有限公司	7,180,000.00	14,260,000.00
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	2,480,647.14	4,961,294.28
大連港石化有限公司	1,718,805.98	3,437,611.94
大連港毅都冷鏈有限公司	1,434,485.04	2,868,970.00
營口港集團	1,056,300.86	1,514,595.88
遼寧外運恒久運輸服務有限公司	976,190.49	—
營口燃供石油化工銷售有限公司	602,400.00	602,400.00
盤錦港集團有限公司	532,329.22	160,508.88
大連大港集裝箱碼頭有限公司	395,499.70	233,009.76
營口港通電子商務有限公司	201,268.96	239,396.76
大連汽車碼頭有限公司	109,145.64	169,524.08
大連中聯理貨有限公司	21,413.34	42,826.67
大連港集團	—	19,047.62
泉州安通物流有限公司	—	9,005,302.66
大連中外運物流有限公司	—	1,789,682.55
營口紅運港口集裝箱發展有限公司	—	314,669.72
大連北方油品儲運有限公司	—	217,612.10
大連港萬通物流有限公司	—	46,857.14
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	—	42,308.57
大連港嶼物流供應鏈有限公司	—	28,571.43
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	—	28,390.28
大連港埠機電有限公司	—	27,479.24
瀋陽港集團有限公司	—	8,849.56
合計	73,230,474.17	134,820,038.81

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(7) 本集團與關聯方的承諾（續）

資本承諾

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
購買資產		
中國交通進出口有限公司	517,900.00	—
合計	517,900.00	—

(8) 資金集中管理

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
招商局集團財務有限公司	2,574,596,176.79	2,229,158,424.07
招商銀行股份有限公司	1,481,433,234.62	1,110,208,633.66
合計	4,056,029,411.41	3,339,367,057.73

2026年1-6月，上述存款年利率為0.05%-2.05%（2025年1-6月：0.05%-2.05%），本集團自關聯方取得存款利息收入16,729,074.01元（2025年1-6月：13,853,268.67元）。

於2026年6月30日，本集團存放於關聯方的貨幣資金包含應計利息2,433,573.61元（2025年12月31日：無）。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(9) 關聯受託管理情況

本公司受託管理情況表：

委託方名稱	受託方 名稱	受託 資產類型	受託起始日	受託終止日	託管收益 定價依據	本期確認的 託管收益
遼港集團、大連港集團 及營口港集團（註1）	遼港股份	經營管理	2022年7月1日	託管期間屆滿後若雙方 均無書面異議，則本 協議託管期限自動順 延3年，以此類推。	固定託管 費用	3,773,584.91
大連港集團（註2）	遼港股份	經營管理	2024年9月30日	簽署書面終止協議之日 終止	固定託管 費用	94,339.64

註1：經本公司於2022年6月2日召開的董事會審議通過，本公司分別與遼港集團、大連港集團及營口港集團簽訂託管服務協議。該協議約定遼港集團、大連港集團及營口港集團將其部分所屬子公司的經營管理權利委託給本公司行使，託管期間自協議生效之日起至2025年12月31日止。託管期間屆滿後，若雙方均無書面異議，則本協議託管期限自動順延3年，以此類推。遼港集團就全部託管協議項下的委託管理服務合計向本公司支付固定託管費8,000,000.00元／年（含稅），該託管費包括本公司每年完成託管協議項下託管事項所需的所有費用及相應稅費。

註2：經本公司於2024年8月26日召開的董事會審議通過，本公司與大連港集團簽訂託管服務協議。該協議約定大連港集團將長港口、長投發的經營管理權利委託給本公司行使，託管期間自2024年9月30日之日起至簽署書面終止協議之日終止。大連港集團就全部託管協議項下的委託管理服務合計向本公司支付固定託管費200,000.00元／年（含稅），該託管費包括本公司每年完成託管協議項下託管事項所需的所有費用及相應稅費。

(10) 股權交易

本期本集團與關聯方無發生股權交易的情況。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、關聯方關係及其交易（續）

5、本集團與上述關聯方在本期發生了如下重大關聯交易：（續）

(11) 其他關聯交易事項

本集團部分關聯方從事港口船貨代理業務，即該等關聯方接受第三方船貨公司委託，代理安排貨物港口裝卸事宜，包括與本集團簽訂港口作業合同、結算港口作業費用等。鑒於該等關聯方實質為第三方船貨公司的代理人，本集團未將在該等業務中形成的港口作業收入確認為對該等關聯方的關聯方交易收入。以下為相關關聯代理公司代理非關聯第三方與本集團結算的金額：

關聯方	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
招商港融	256,894,756.81	232,229,292.44
營口港船貨代理有限公司	89,788,620.21	79,178,179.23
大連港散貨物流中心有限公司	78,428,659.83	21,745,975.52
中國外運東北有限公司	52,040,966.39	71,557,049.58
中國營口外輪代理有限公司	36,379,778.02	43,613,607.62
大連聯合國際船舶代理有限公司	25,906,102.29	8,450,814.63
華能營口港務有限責任公司	23,961,387.92	31,714,014.81
營口滙豐物流有限公司	23,935,199.28	31,478,646.51
遼寧中外運船務代理有限公司	16,080,744.14	32,642,740.05
大連港萬通物流有限公司	15,389,946.88	13,698,256.93
營口港通電子商務有限公司	3,806,080.26	8,064,838.52
長航貨運有限公司	1,564,691.72	—
營口中遠海運船務代理有限公司	22,075.48	549.06
遼寧沈哈紅運物流有限公司	—	518,874.97
合計	624,199,009.23	574,892,839.87

除上述港口船貨代理業務之外，本集團通過招商港融的港航電商平台收取業務款項。2026年1-6月，本集團通過招商港融收取的業務款項合計900,951,932.98元（2025年1-6月：937,806,730.40元）。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、政府補助

1、計入當期損益的政府補助

類型	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
與資產相關的政府補助		
計入其他收益	16,428,033.75	21,202,678.71
計入營業外收入	—	170,219.93
與收益相關的政府補助		
計入其他收益	13,843,299.21	48,380,065.21
計入營業外收入	—	—
合計	30,271,332.96	69,752,963.85

於2026年6月30日，其他應收款中包含應收政府補助款餘額為406,157,393.86元（2025年12月31日：421,334,932.86元）。

2、涉及政府補助的負債項目

負債項目	年初餘額	本期新增 補助金額	本期計入 營業外 收入金額	本期轉入 其他收益 金額	本期沖減 成本費用 金額	其他變動	期末餘額 (未經審計)	與資產相關/ 與收益相關
遞延收益	543,665,023.73	6,196,000.00	—	16,428,033.75	—	—	533,432,989.98	與資產相關

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、與金融工具相關的風險

本集團的主要金融工具包括貨幣資金、交易性金融資產、應收票據、應收賬款、應收款項融資、其他應收款、長期應收款、其他權益工具投資、應付賬款、其他應付款、一年內到期的非流動負債、應付債券、租賃負債、長期借款、長期應付款等，各項金融工具的詳細情況說明見上述各項目附註。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

1、金融工具分類

於2026年6月30日（未經審計）：以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產合計370,984,970.30元（2025年12月31日：458,953,036.68元），主要列示於應收款項融資和其他權益工具投資；以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產合計0.00元（2025年12月31日：550,000.00元）；以攤餘成本計量的金融資產合計10,719,038,144.11元（2025年12月31日：9,132,262,209.00元），主要列示於貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款和長期應收款；以攤餘成本計量的金融負債合計11,791,784,430.52元（2025年12月31日：11,658,285,146.83元），主要列示於應付賬款、其他應付款、一年內到期的非流動負債、長期借款、應付債券、租賃負債和長期應付款。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、與金融工具相關的風險（續）

2、金融資產轉移

(1) 金融資產轉移情況

金融資產 轉移方式	性質	已轉移金融資產	終止確認	終止確認情況的判斷依據
		金額 (未經審計)	情況	
票據背書	應收款項融資	122,303,669.46	終止確認	已經轉移幾乎所有的風險和報酬
合計		122,303,669.46		

(2) 已轉移但未整體終止確認的金融資產

於2026年6月30日（未經審計），本集團已背書給供應商用於結算應付款項但未終止確認的銀行承兌匯票的賬面價值為0.00元（2025年12月31日2,613,270.16元）。本集團認為，本集團保留了其幾乎所有的風險和報酬，包括與其相關的違約風險，因此，繼續全額確認其及與之相關的已結算其他應付款。背書後，本集團不再保留使用其的權利，包括將其出售、轉讓或質押給其他第三方的權利。於2026年6月30日，本集團以其結算的應付款項賬面價值總計為0.00元（2025年12月31日：2,613,270.16元）。

(3) 已整體終止確認的已轉移金融資產

於2026年6月30日（未經審計），本集團已背書給供應商用於結算應付款項的銀行承兌匯票的賬面價值為122,303,669.46元（2025年12月31日：97,474,152.56元）。於2026年6月30日，其到期日為1至6個月，根據《票據法》相關規定，若承兌銀行拒絕付款的，其持有人有權向本集團追索。本集團認為，本集團已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬，因此，全額終止確認其及與之相關的已結算應付款項。

2026年1-6月（未經審計），本集團於其轉移日未確認利得或損失。本集團無因已終止確認金融資產當年度和累計確認的收益或費用。背書在本期大致均衡發生。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、與金融工具相關的風險（續）

3、風險管理目標和政策

本集團在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括市場風險（包括外匯風險、利率變動風險、權益工具投資價格風險）、信用風險及流動風險。本集團的主要金融工具包括貨幣資金、股權投資、債權投資、借款、應收票據、應收賬款、應付賬款等。與這些金融工具相關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理策略如下所述：

董事會負責規劃並建立本集團的風險管理架構，制定本集團的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。本集團已制定風險管理政策以識別和分析本集團所面臨的風險，這些風險管理政策對特定風險進行了明確規定，涵蓋了市場風險、信用風險和流動風險管理等諸多方面。本集團定期評估市場環境及本集團經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。本集團的風險管理由風險控制部門按照董事會批准的政策開展。風險管理委員會通過與本集團其他業務部門的緊密合作來識別、評價和規避相關風險。本集團內部審計部門就風險管理控制及程序進行定期的審核，並將審核結果上報本集團的審計委員會。

本集團通過適當的多樣化投資及業務組合來分散金融工具風險，並通過制定相應的風險管理政策減少集中於任何單一行業、特定地區或特定交易對手的風險。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、與金融工具相關的風險（續）

3、風險管理目標和政策（續）

(1) 市場風險

金融工具的市場風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險，包括匯率風險、利率風險和其他價格風險。

1) 外匯風險

匯率風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。

本集團面臨交易性的匯率風險。此類風險由於經營單位以其記賬本位幣以外的貨幣進行的銷售或採購所致。本集團銷售額約1%（2025年：1%）是以發生銷售的經營單位的記賬本位幣以外的貨幣計價的，而約1%（2025年：1%）的成本以經營單位的記賬本位幣以外的貨幣計價。

下表為匯率風險的敏感性分析，反映了在其他變量不變的假設下，外幣匯率發生合理、可能的變動時，將對淨損益和其他綜合收益的稅後淨額產生的影響。

項目	項目	期末餘額		年初餘額	
		對利潤的影響	對股東權益的影響	對利潤的影響	對股東權益的影響
人民幣	對美元升值1%	3,141.80	3,141.80	-21,993.54	-21,993.54
人民幣	對美元貶值1%	-3,141.80	-3,141.80	21,993.54	21,993.54
人民幣	對日元升值1%	-	-	-17.64	-17.64
人民幣	對日元貶值1%	-	-	17.64	17.64

2) 利率變動風險

本集團面臨的市場利率變動的風險主要與本集團以浮動利率計息的負債有關。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、與金融工具相關的風險（續）

3、風險管理目標和政策（續）

(1) 市場風險（續）

2) 利率變動風險（續）

在利率風險管理方面，本集團通過維持適當的固定利率債務與浮動利率債務組合以管理利息成本，規避利率風險。

下述為利率風險的敏感性分析，反映了在所有其他變量不變的假設下，利率發生合理、可能的變動時，將對淨損益（通過對浮動利率借款的影響）和股東權益產生的影響。

項目	基點增加	期末餘額		年初餘額	
		淨損益增加	股東權益增加	淨損益增加	股東權益增加
人民幣	50	-16,484,499.00	-16,484,499.00	-16,875,874.50	-16,875,874.50
人民幣	-50	16,484,499.00	16,484,499.00	16,875,874.50	16,875,874.50

3) 權益工具投資價格風險

權益工具投資價格風險，是指權益性證券的公允價值因股票指數水平和個別證券價值的變化而降低的風險。於2026年6月30日，本集團暴露於因分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的權益工具投資和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資的個別權益工具投資而產生的權益工具投資價格風險之下。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、與金融工具相關的風險（續）

3、風險管理目標和政策（續）

(1) 市場風險（續）

3) 權益工具投資價格風險（續）

下表說明了，在所有其他變量保持不變的假設下，本集團的淨損益和其他綜合收益的稅後淨額對權益工具投資的公允價值的每1%的增加（以資產負債表日的賬面價值為基礎）的敏感性。

	權益工具投資 賬面價值	淨損益增加	其他綜合收益的 稅後淨額增加	股東權益 合計增加
2026年6月30日				
權益工具投資				
以公允價值計量的未上市權益 工具投資－以公允價值計量 且其變動計入其他綜合收益 的權益工具投資	181,909,527.16	-	1,364,321.45	1,364,321.45
2025年12月31日				
權益工具投資				
以公允價值計量的未上市權益 工具投資－以公允價值計量 且其變動計入其他綜合收益 的權益工具投資	192,600,251.97	-	1,444,501.89	1,444,501.89

4) 資本管理

本集團資本管理的主要目標是確保本集團持續經營的能力，並保持健康的資本比率，以支持業務發展並使股東價值最大化。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、與金融工具相關的風險（續）

3、風險管理目標和政策（續）

(1) 市場風險（續）

4) 資本管理（續）

本集團根據經濟形勢以及相關資產的風險特徵的變化管理資本結構並對其進行調整。為維持或調整資本結構，本集團可以調整對股東的利潤分配、向股東歸還資本或發行新股。本集團不受外部強制性資本要求的約束。2026年1-6月和2025年度，資本管理的目標、政策或程序未發生變化。

本集團採用槓桿比率來管理資本，槓桿比率是指淨負債和調整後資本加淨負債的比率。淨負債是指短期借款、一年內到期的非流動負債、長期借款、應付債券、長期應付款、租賃負債及其他非流動負債減去貨幣資金。本集團於資產負債表日的槓桿比率如下：

項目	期末餘額	年初金額
短期借款	—	—
一年內到期的非流動負債	955,603,993.72	308,320,220.29
長期借款	4,321,933,000.00	4,385,366,400.00
應付債券	299,684,930.47	999,133,182.99
長期應付款	17,500,000.00	17,500,000.00
租賃負債	4,429,336,762.05	4,500,065,629.19
其他非流動負債	—	—
減：貨幣資金	8,746,002,567.50	6,697,778,173.07
淨負債	1,278,056,118.74	3,512,607,259.40
股東權益	44,099,070,855.95	44,031,614,995.15
資本和淨負債	45,377,126,974.69	47,544,222,254.55
槓桿比率	2.82%	7.39%

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、與金融工具相關的風險（續）

3、 風險管理目標和政策（續）

(2) 信用風險

信用風險是指交易對手未能履行合同義務而導致本公司發生財務損失的風險。

本集團僅與經認可的、信譽良好的第三方進行交易。按照本集團的政策，需對所有要求採用信用方式進行交易的客戶進行信用審核。另外，本集團對應收賬款餘額進行持續監控，以確保本集團不致面臨重大壞賬風險。

由於貨幣資金、應收銀行承兌匯票的交易對手是聲譽良好並擁有較高信用評級的銀行和關聯方，這些金融工具信用風險較低。

本集團其他金融資產包括應收賬款、應收款項融資、其他應收款、長期應收款，這些金融資產的信用風險源自交易對手違約，最大風險敞口等於這些工具的賬面金額。

本集團在每一資產負債表日面臨的最大信用風險敞口為向客戶收取的總金額減去減值準備後的金額。

信用風險集中按照客戶進行管理。於2026年6月30日，本集團具有特定信用風險集中，本集團的應收賬款的6%（2025年12月31日：71%）和24.25 %（2025年12月31日：76.69%）分別源於應收賬款餘額最大和前五大客戶。於2026年6月30日，本集團對應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

信用風險顯著增加判斷標準

本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮在無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得合理且有依據的信息，包括基於本集團歷史數據的定性和定量分析、外部信用風險評級以及前瞻性信息。本集團以單項金融工具或者具有相似信用風險特徵的金融工具組合為基礎，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的變化情況。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、與金融工具相關的風險（續）

3、風險管理目標和政策（續）

(2) 信用風險（續）

信用風險顯著增加判斷標準（續）

當觸發以下一個或多個定量、定性標準時，本集團認為金融工具的信用風險已發生顯著增加：

- (1) 定量標準主要為報告日剩餘存續期違約概率較初始確認時上升超過一定比例；
- (2) 定性標準主要為債務人經營或財務情況出現重大不利變化、預警客戶清單等。

已發生信用減值資產的定義

為確定是否發生信用減值，本集團所採用的界定標準，與內部針對相關金融工具的信用風險管理目標保持一致，同時考慮定量、定性指標。本集團評估債務人是否發生信用減值時，主要考慮以下因素：

- (1) 發行方或債務人發生重大財務困難；
- (2) 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- (3) 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- (4) 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- (5) 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- (6) 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

金融資產發生信用減值，有可能是多個事件的共同作用所致，未必是可單獨識別的事件所致。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、與金融工具相關的風險（續）

3、風險管理目標和政策（續）

(2) 信用風險（續）

信用風險敞口

按照內部評級進行信用風險分級的應收款項風險敞口：

2026年6月30日（未經審計）

	無擔保			有擔保		
	賬面餘額	信用損失準備	賬面價值	賬面餘額	信用損失準備	賬面價值
應收賬款	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	-	-	-
其他應收款	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

	無擔保			有擔保		
	賬面餘額	信用損失準備	賬面價值	賬面餘額	信用損失準備	賬面價值
應收賬款	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	-	-	-
其他應收款	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	-	-	-

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、與金融工具相關的風險（續）

3、風險管理目標和政策（續）

(3) 流動性風險

流動性風險是指企業在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。

管理流動風險時，本集團管理層認為應保持充分的現金及現金等價物並對其進行監控，以滿足本集團經營需要，並降低現金流量波動的影響。本集團管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守貸款協議。

本集團持有的金融負債按未折現的合同現金流的到期期限分析如下：

2026年6月30日（未經審計）

項目	賬面價值	1年以內	1至5年	5年以上	合計
非衍生金融資產及負債					
短期借款	-	-	-	-	-
應付賬款	280,969,041.32	280,969,041.32	-	-	280,969,041.32
其他應付款	1,486,756,702.96	1,486,756,702.96	-	-	1,486,756,702.96
一年內到期的非流動負債	955,603,993.72	1,189,821,630.47	-	-	1,189,821,630.47
長期借款	4,321,933,000.00	-	1,398,033,800.00	2,923,899,200.00	4,321,933,000.00
租賃負債	4,429,336,762.05	-	1,513,118,224.50	6,201,214,915.85	7,714,333,140.35
應付債券	299,684,930.47	-	327,450,000.00	-	327,450,000.00
長期應付款	17,500,000.00	-	3,500,000.00	14,000,000.00	17,500,000.00
合計	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

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、與金融工具相關的風險（續）

3、風險管理目標和政策（續）

(3) 流動性風險（續）

2025年12月31日

項目	賬面價值	1年以內	1至5年	5年以上	合計
非衍生金融資產及負債					
短期借款	-	-	-	-	-
應付賬款	307,473,195.97	307,473,195.97	-	-	307,473,195.97
其他應付款	1,140,426,518.39	1,140,426,518.39	-	-	1,140,426,518.39
一年內到期的非流動負債	308,320,220.29	510,908,469.78	-	-	510,908,469.78
長期借款	4,385,366,400.00	-	1,548,857,197.80	2,923,899,200.00	4,472,756,397.80
租賃負債	4,500,065,629.19	-	1,461,467,200.00	6,368,766,273.40	7,830,233,473.40
應付債券	999,133,182.99	-	1,019,168,547.95	-	1,019,168,547.95
長期應付款	17,500,000.00	-	3,500,000.00	14,000,000.00	17,500,000.00
合計	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

4、公允價值

(1) 以公允價值計量的資產和負債

2026年6月30日（未經審計）

項目	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察輸入值 (第二層次)	重要不可觀察輸入值 (第三層次)	
持續的公允價值計量				
交易性金融資產	-	-	-	-
應收款項融資	-	-	189,075,443.14	189,075,443.14
其他權益工具投資	-	-	181,909,527.16	181,909,527.16
合計	-	-	370,984,970.30	370,984,970.30

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、與金融工具相關的風險（續）

4、公允價值（續）

(1) 以公允價值計量的資產和負債（續）

2025年12月31日

項目	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察輸入值 (第二層次)	重要不可觀察輸入值 (第三層次)	
持續的公允價值計量				
交易性金融資產	—	—	550,000.00	550,000.00
應收款項融資	—	—	266,352,784.71	266,352,784.71
其他權益工具投資	—	—	192,600,251.97	192,600,251.97
合計	—	—	459,503,036.68	459,503,036.68

(2) 第三層次公允價值計量

管理層已經評估了貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款、應付賬款和一年內到期的非流動負債等，因剩餘期限不長，公允價值與賬面價值相若。

本集團的財務部門由財務經理領導，負責制定金融工具公允價值計量的政策和程序。財務團隊直接向財務總監和審計委員會報告。每個資產負債表日，財務部門分析金融工具價值變動，確定估值適用的主要輸入值。估值須經財務經理審核批准。出於中期和年度財務報表目的，每年兩次與審計委員會討論估值流程和結果。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、與金融工具相關的風險（續）

4、公允價值（續）

(2) 第三層次公允價值計量（續）

金融資產和金融負債的公允價值，以在公平交易中，熟悉情況的交易雙方自願進行資產交換或者債務清償的金額確定，而不是被迫出售或清算情況下的金額。以下方法和假設用於估計公允價值。

長期借款採用未來現金流量折現法確定公允價值，以有相似合同條款、信用風險和剩餘期限的其他金融工具的市場收益率作為折現率。於2026年6月30日及2025年12月31日，針對長期借款等自身不履約風險評估為不重大。

非上市的權益工具投資，根據不可觀察的市場價格或利率假設，採用市場法估計公允價值。本集團需要根據行業、規模、槓桿和戰略確定可比上市公司，並就確定的每一可比上市公司計算恰當的市場乘數。根據企業特定的事實和情況，考慮與可比上市公司之間的流動性和規模差異等因素後進行調整。本集團相信，以估值技術估計的公允價值及其變動，是合理的，並且亦是於資產負債表日最合適的價值。

對於非上市的權益工具投資的公允價值，本集團估計了採用其他合理、可能的假設作為估值模型輸入值的潛在影響。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、與金融工具相關的風險（續）

4、公允價值（續）

(2) 第三層次公允價值計量（續）

如下為第三層次公允價值計量的重要不可觀察輸入值概述：

項目	公允價值	估值技術	不可觀察輸入值	範圍區間（加權平均值）
交易性金融資產	2026年6月30日：	現金流量折現法	提前償付率	2026年6月30日：0%
	0.00	現金流量折現法	違約概率	2026年6月30日：0%
		現金流量折現法	違約損失率	2026年6月30日：0%
	2025年12月31日：	現金流量折現法	提前償付率	2025年12月31日：0%
	550,000.00	現金流量折現法	違約概率	2025年12月31日：0%
		現金流量折現法	違約損失率	2025年12月31日：0%
應收款項融資	2026年6月30日：	現金流量折現法	提前償付率	2026年6月30日：0%
	189,075,443.14	現金流量折現法	違約概率	2026年6月30日：0%
		現金流量折現法	違約損失率	2026年6月30日：0%
	2025年12月31日：	現金流量折現法	提前償付率	2025年12月31日：0%
	266,352,784.71	現金流量折現法	違約概率	2025年12月31日：0%
		現金流量折現法	違約損失率	2025年12月31日：0%
權益工具投資	2026年6月30日：	上市公司比較法	流動性折價	2026年6月30日：19-38%
	181,909,527.16			
	2025年12月31日：	上市公司比較法	流動性折價	2025年12月31日：18-37%
	192,600,251.97			

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、與金融工具相關的風險（續）

4、公允價值（續）

(3) 金融工具公允價值

如下為持續的第三層次公允價值計量的調節信息、

	期／年初餘額	轉入 第三層次	轉出 第三層次	當期／年利得或損失總額		購買	發行	出售	結算	期／年餘額	期／年末持有的資產 計入損益的當年未實現 利得或損失的變動
				計入損益	計入其他 綜合收益						
2026年6月30日 (未經審計)											
交易性金融資產	550,000.00	-	-	8,431.60	-	-	-	-	558,431.60	-	-
應收款項融資	266,352,784.71	-	-	-	-	86,156,690.89	-	163,434,032.46	-	189,075,443.14	-
權益工具投資	192,600,251.97	-	-	-	-10,690,724.81	-	-	-	-	181,909,527.16	-
2025年12月31日											
交易性金融資產	550,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	550,000.00	-
應收款項融資	290,981,075.87	-	-	-	-	769,081,025.18	-	793,709,316.34	-	266,352,784.71	-
權益工具投資	217,510,342.27	-	-	-	-24,910,090.30	-	-	-	-	192,600,251.97	-

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十四、或有事項

於2026年6月30日，本集團無需要披露的或有事項。

十五、資產負債表日後事項中的非調整事項

- 1、 本集團無需要披露的資產負債表日後非調整事項。
- 2、 本公司董事會不建議就截至2026年6月30日止6個月派付中期股息（截止2025年6月30日止6個月：無）。

十六、重要的資本承諾

於2026年6月30日，本集團無重要的資本承諾。

十七、母公司財務報表主要項目附註

1、 應收賬款

(1) 應收賬款總體情況

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
應收賬款	188,216,800.09	1,374,245,290.79
減：信用損失準備	29,619,616.50	130,441,429.60
合計	158,597,183.59	1,243,803,861.19

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十七、母公司財務報表主要項目附註（續）

1、應收賬款（續）

(2) 應收賬款整體賬齡

賬齡	期末餘額（未經審計）			年初餘額		
	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備
1年以內(含1年)	142,752,653.09	75.84	13,497.85	493,489,403.79	35.91	34,147,539.74
1至2年(含2年)	3,981,171.00	2.12	1,222,541.40	10,793,483.00	0.79	2,244,388.20
2至3年(含3年)	17,520,295.00	9.31	5,507,073.75	625,887,330.00	45.54	55,522,107.45
3年以上	23,962,681.00	12.73	22,876,503.50	244,075,074.00	17.76	38,527,394.21
合計	188,216,800.09	100.00	29,619,616.50	1,374,245,290.79	100.00	130,441,429.60

(3) 應收賬款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本期／年計提	其他變動	本期／ 年收回或轉回	本期／年核銷	期／年末餘額
2026年1-6月 (未經審計)	130,441,429.60	-100,821,813.10	-	-	-	29,619,616.50
2025年	202,816,140.42	-67,037,805.92	-	-	-5,336,904.90	130,441,429.60

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十七、母公司財務報表主要項目附註（續）

1、應收賬款（續）

(4) 計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

於2026年6月30日，本公司按信用風險評級計提壞賬準備的應收賬款情況如下（未經審計）：

評級	賬面餘額	減值準備	計提比例(%)
A	138,525,726.87	9,270.92	0.00-0.10
B	4,226,926.22	4,226.93	0.10-0.30
C	21,230,000.00	5,535,853.75	0.30-50.00
D	24,234,147.00	24,070,264.90	50.00-100.00
合計	188,216,800.09	29,619,616.50	—

於2025年12月31日，本公司按信用風險評級計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

評級	賬面餘額	減值準備	計提比例(%)
A	70,219,130.79	7,021.91	0.00-0.10
B	362,550.00	362.55	0.10-0.30
C	1,279,153,584.00	106,167,401.24	0.30-50.00
D	24,510,026.00	24,266,643.90	50.00-100.00
合計	1,374,245,290.79	130,441,429.60	—

二〇二六年半年度財務報表附註(續)

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十七、母公司財務報表主要項目附註(續)

1、 應收賬款(續)

(5) 於2026年6月30日，應收賬款金額前五名單位情況(未經審計)

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	信用損失準備	佔應收賬款 總額的比例(%)
單位1	客戶	55,153,696.25	1年以內	933.87	29.30
單位2	政府機構	21,230,000.00	1-2年、2-3年及3年以上	5,535,853.75	11.28
單位3	關聯方	11,201,303.82	2-3年、3年以上	11,120,803.82	5.95
單位4	客戶	6,677,536.53	1年以內	1,792.93	3.55
單位5	客戶	6,616,810.61	3年以上	6,616,810.61	3.52
合計	-	100,879,347.21	-	23,276,194.98	53.60

2、 其他應收款

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
應收利息	128,285.25	203,695.46
應收股利	1,983,089,600.46	1,839,219,420.54
其他應收款項	656,610,427.88	699,976,386.12
合計	2,639,828,313.59	2,539,399,502.12

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十七、母公司財務報表主要項目附註（續）

2、其他應收款（續）

(1) 應收利息

1) 應收利息分類

項目	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
子公司及關聯方借款	6,089,335.44	6,089,335.44
小計	6,089,335.44	6,089,335.44
減：壞賬準備	5,961,050.19	5,885,639.98
合計	128,285.25	203,695.46

於2026年6月30日，無金額重要的逾期利息（2025年12月31日：無）。

2) 應收利息信用損失準備計提情況

信用損失準備	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	—	—	5,885,639.98	5,885,639.98
年初餘額在本期：	—	—	—	—
一 轉入第三階段	—	—	—	—
本期計提	—	—	75,410.21	75,410.21
其他變動	—	—	—	—
期末餘額（未經審計）	—	—	5,961,050.19	5,961,050.19

2026年1-6月計提壞賬準備75,410.21元（2025年：210,987.70元），無收回或轉回壞賬準備（2025年：無）。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十七、母公司財務報表主要項目附註（續）

2、其他應收款（續）

(2) 應收股利

1) 應收股利明細

項目（或被投資單位）	期末餘額 (未經審計)	年初餘額
營口有限	1,093,089,600.46	693,089,600.46
大連港集裝箱發展有限公司	890,000,000.00	1,118,108,457.70
大連港海恒船舶管理有限公司	—	1,503,374.89
大連國際集裝箱服務有限公司	—	1,186,758.66
大連汽車碼頭有限公司	—	11,200,000.00
大連港油碼頭有限公司	—	8,784,699.45
招商港航數字科技（遼寧）有限公司	—	5,004,708.18
大連保稅區金鑫石化有限公司	—	341,821.20
小計	1,983,089,600.46	1,839,219,420.54
減：壞賬準備	—	—
合計	1,983,089,600.46	1,839,219,420.54

2) 重要的賬齡超過一年的應收股利

被投資單位	期末餘額 (未經審計)	年初數	未收回原因	信用損失 準備期末餘額
大連港集裝箱發展有限公司	631,891,542.30	860,000,000.00	暫緩支付	—
合計	631,891,542.30	860,000,000.00		—

3) 應收股利信用損失準備變動情況

2026年1-6月末計提壞賬準備，無收回或轉回壞賬準備。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十七、母公司財務報表主要項目附註（續）

2、其他應收款（續）

(3) 其他應收款項

1) 按款項性質分析

款項性質	期末餘額 (未經審計)	年初數
應收委託管理服務收入	26,702,500.00	59,775,308.22
其他	655,871,658.14	665,971,600.65
小計	682,574,158.14	725,746,908.87
減：壞賬準備	25,963,730.26	25,770,522.75
合計	656,610,427.88	699,976,386.12

2) 按賬齡分析

賬齡	期末餘額 (未經審計)			年初餘額		
	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備	賬面餘額	比例(%)	信用損失準備
1年以內(含1年)	629,086,204.52	92.16	335,534.09	673,908,777.15	92.86	578,806.29
1至2年(含2年)	3,138,299.15	0.46	1,654,729.24	2,685,977.25	0.37	2,358,892.53
2至3年(含3年)	2,397,500.00	0.35	2,220,643.00	2,400,000.00	0.33	2,280,000.00
3年以上	47,952,154.47	7.03	21,752,823.93	46,752,154.47	6.44	20,552,823.93
合計	682,574,158.14	100.00	25,963,730.26	725,746,908.87	100.00	25,770,522.75

二〇二六年半年度財務報表附註(續)

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十七、母公司財務報表主要項目附註(續)

2、其他應收款(續)

(3) 其他應收款項(續)

3) 本公司按信用風險評級計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

2026年6月30日(未經審計)

評級	賬面餘額	減值準備	計提比例(%)
A	628,952,390.51	63,037.23	0.00-0.10
B	694,355.92	694.36	0.10-0.30
C	543,278.50	54,327.85	0.30-50.00
D	52,384,133.21	25,845,670.82	50.00-100.00
合計	682,574,158.14	25,963,730.26	—

2025年12月31日

評級	賬面餘額	減值準備	計提比例(%)
A	672,980,323.07	67,304.52	0.00-0.10
B	392,133.33	392.13	0.10-0.30
C	30,000,000.00	3,800,669.46	0.30-50.00
D	22,374,452.47	21,902,156.64	50.00-100.00
合計	725,746,908.87	25,770,522.75	—

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十七、母公司財務報表主要項目附註（續）

2、其他應收款（續）

(3) 其他應收款項（續）

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

2026年6月30日（未經審計）

壞賬準備	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	67,696.65	3,800,669.46	21,902,156.64	25,770,522.75
年初餘額在本期				
— 轉入第二階段	-910.00	910.00	-	-
— 轉入第三階段	-	-	-	-
— 轉回第二階段	-	-	-	-
— 轉回第一階段	-	-	-	-
本期計提	-3,055.06	-3,747,251.61	3,943,514.18	193,207.51
本期轉銷	-	-	-	-
本期核銷	-	-	-	-
期末餘額	63,731.59	54,327.85	25,845,670.82	25,963,730.26

2025年12月31日

壞賬準備	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	1,797.14	7,357,538.98	20,737,029.47	28,096,365.59
年初餘額在本期				
— 轉入第二階段	-	-	-	-
— 轉入第三階段	-	-28,347.73	28,347.73	-
— 轉回第二階段	-	-	-	-
— 轉回第一階段	-	-	-	-
本期計提	65,899.51	-3,528,521.79	1,136,779.44	-2,325,842.84
本期轉銷	-	-	-	-
本期核銷	-	-	-	-
期末餘額	67,696.65	3,800,669.46	21,902,156.64	25,770,522.75

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十七、母公司財務報表主要項目附註（續）

2、其他應收款（續）

(3) 其他應收款項（續）

5) 本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

類別	年初餘額	本期變動金額				期／年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
2026年1-6月（未經審計）	25,770,522.75	193,207.51	-	-	-	25,963,730.26
2025年	28,096,365.59	-2,325,842.84	-	-	-	25,770,522.75

6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收情況（未經審計）

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔其他應收款項	信用損失準備	性質或內容
			期末餘額合計數的比例(%)		
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	360,229,410.00	1年以內	52.78	36,022.94	其他
大連國際物流園發展有限公司	105,000,000.00	1年以內	15.38	10,500.00	其他
大連港油碼頭有限公司	96,166,123.48	1年以內	14.09	9,616.61	其他
集發物流	46,038,333.32	1年以內	6.74	4,603.83	其他
長投發	30,000,000.00	3年以上	4.40	3,800,669.46	其他
合計	637,433,866.80	-	93.39	3,861,412.84	-

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十七、母公司財務報表主要項目附註（續）

3、長期應收款

(1) 長期應收款總體情況

項目	期末餘額 (未經審計)			年初餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
企業間借款	4,032,108,621.66	403,210.86	4,031,705,410.80	4,025,687,217.50	402,568.72	4,025,284,648.78
小計	4,032,108,621.66	403,210.86	4,031,705,410.80	4,025,687,217.50	402,568.72	4,025,284,648.78
減：一年內到期部分	4,003,125,000.00	400,312.50	4,002,724,687.50	3,002,520,833.34	300,252.08	3,002,220,581.26
合計	28,983,621.66	2,898.36	28,980,723.30	1,023,166,384.16	102,316.64	1,023,064,067.52

(2) 長期應收款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本期／ 年計提	其他變動	本期／ 年收回或轉回	本期／ 年核銷	期／ 年末餘額
2026年1-6月 (未經審計)	402,568.72	-	-	642.14	-	403,210.86
2025年	545,105.36	-	-	-142,536.64	-	402,568.72

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十七、母公司財務報表主要項目附註（續）

4、長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	其他增加 (減少以「-」號填列)	期末餘額 (未經審計)
對子公司投資	21,229,058,933.89	-	-	-	21,229,058,933.89
對合營企業投資	445,763,560.78	-	-	-19,477,347.68	426,286,213.10
對聯營企業投資	1,352,453,075.92	-	-	25,699,116.18	1,378,152,192.10
小計	23,027,275,570.59	-	-	6,221,768.50	23,033,497,339.09
減：長期股權投資減值準備	44,567,137.23	-	-	-	44,567,137.23
合計	22,982,708,433.36	-	-	6,221,768.50	22,988,930,201.86

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十七、母公司財務報表主要項目附註(續)

4. 長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資明細

[illegible]

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十七、母公司財務報表主要項目附註（續）

4、長期股權投資（續）

(2) 長期股權投資明細（續）

被投資單位	本報告期末									
	年初餘額	增資	減資	追加投資	減少投資	權益法下確認的投資收益	其他綜合收益	其他權益變動	其他	合計
大連美亞物業發展有限公司	67,345,151.04	-	-	-	-	-	-	-	-	67,345,151.04
大連美亞物業發展有限公司	1,271,644,309.37	-	-	-	-	-	-	-	-	1,271,644,309.37
大連港通物業發展有限公司	529,986,407.57	-	-	-	-	-	-	-	-	529,986,407.57
大連長港地產發展有限公司	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
小計	21,208,314,391.89	20,744,542.00	-	-	-	-	-	-	-	21,208,314,391.89
合計	21,208,314,391.89	20,744,542.00	-	-	-	-	-	-	-	21,208,314,391.89
大連美亞物業發展有限公司	-	10,060,214.03	-	-	-	-	-	-	-	10,060,214.03
大連港通物業發展有限公司	17,468,890.55	-	-	894,228.44	-	-	-	-992.08	-	18,362,126.91
大連港通物業發展有限公司	159,453,064.00	-	-	4,276,811.19	-	-10,000,000.00	-	334,211.38	-	154,064,086.57
大連港通物業發展有限公司	35,862,483.68	-	-	950,143.68	-	-	-	-	-	36,812,627.36
大連港通物業發展有限公司	202,617,909.78	-	-	10,984,928.19	-	-25,000,000.00	-	-	-	188,602,837.97
大連中港地產發展有限公司	3,917,304.37	-	-	545,153.80	-	-	-	-13,623.00	-	4,448,835.17
大連中港地產發展有限公司	16,383,694.37	-	-	1,268,285.10	-	-	-	-	-	13,935,485.09
小計	435,703,946.75	10,060,214.03	-	18,919,550.40	-	-38,716,494.38	-	319,596.30	-	416,225,999.07
合計	435,703,946.75	10,060,214.03	-	18,919,550.40	-	-38,716,494.38	-	319,596.30	-	416,225,999.07
合計	435,703,946.75	10,060,214.03	-	18,919,550.40	-	-38,716,494.38	-	319,596.30	-	416,225,999.07

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十七、母公司財務報表主要項目附註（續）

4、長期股權投資（續）

(2) 長期股權投資明細（續）

被投資單位	增資	減資	本期增減變動					增資	減資	其他	宣告派發現金股利	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	宣告派發現金股利	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他	增資	減資	其他
-------	----	----	--------	--	--	--	--	----	----	----	----------	----	----	----	----	----	----	----	----------	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十七、母公司財務報表主要項目附註（續）

5、營業收入和營業成本

項目	本期金額（未經審計）		上期金額（未經審計）	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	660,920,322.92	594,180,044.40	1,288,573,746.91	859,928,301.60
其他業務	177,498,933.65	151,937,994.42	146,864,223.11	59,066,654.61
合計	838,419,256.57	746,118,038.82	1,435,437,970.02	918,994,956.21

6、投資收益

項目	本期金額 （未經審計）	上期金額 （未經審計）
成本法核算的長期股權投資收益	400,000,000.00	11,702,554.02
權益法核算的長期股權投資收益	46,645,875.11	80,408,425.21
企業間借款收益	54,362,856.18	58,015,841.21
合計	501,008,731.29	150,126,820.44

本公司不存在投資收益匯回有重大限制的情形。

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十七、母公司財務報表主要項目附註（續）

7、 母公司現金流量表補充資料

補充資料	本期金額 (未經審計)	上期金額 (未經審計)
1、將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	510,016,239.17	557,441,264.62
加：信用減值損失	-100,552,553.24	-81,910,346.51
固定資產折舊	267,051,213.22	304,474,698.00
投資性房地產折舊	108,405.06	108,405.06
使用權資產折舊	21,811,282.36	29,186,608.20
無形資產攤銷	11,665,194.56	11,117,482.96
長期待攤費用攤銷	3,801,866.16	4,348,940.92
遞延收益攤銷	-13,705,767.67	-15,662,940.15
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列)	-10,154,030.05	-
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	18,568.21	-3,471,193.59
財務費用(收益以「-」號填列)	46,754,347.24	91,520,504.56
投資損失(收益以「-」號填列)	-501,008,731.29	-150,126,820.44
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	27,456,284.95	-10,314,000.00
存貨的減少(增加以「-」號填列)	3,158,539.85	-548,660.99
專項儲備的增加(減少以「-」號填列)	5,530,126.87	5,965,748.23
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	2,241,655.70	1,589,415,626.24
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	1,246,857,857.94	-92,041,371.84
經營活動產生的現金流量淨額	1,521,050,499.04	2,239,503,945.27
2、現金及現金等價物淨變動情況		
現金的期末餘額	5,411,157,393.16	3,281,127,912.79
減：現金的期初餘額	3,794,657,728.44	2,428,471,502.53
現金及現金等價物淨增加額	1,616,499,664.72	852,656,410.26

二〇二六年半年度財務報表附註（續）

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

十八、其他重要事項

本集團本期無需要披露的其他重要事項。

十九、財務報表的批准

本財務報表已經本公司董事會於2026年8月28日批准報出。

遼寧港口股份有限公司

二〇二六年八月二十八日

財務報表補充資料

2026年1月1日至6月30日止期間
(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

1、當期非經常性損益明細表

本集團對非經常性損益項目的確認按照《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》（證監會公告[2023]65號）的規定執行，本集團2026年1-6月非經營性損益如下：

項目	2026年1-6月 (未經審計)
非流動性資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部分	102,186,744.96
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關、符合國家政策規定、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響的政府補助除外	777,302.84
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	347,447.32
受託經營取得的託管費收入	3,867,924.55
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-2,871,836.29
其他符合非經常性損益定義的損益項目	89,218.40
小計	104,396,801.78
所得稅影響額	3,317,388.01
少數股東權益影響額（稅後）	-682,239.51
合計	101,761,653.28

2、淨資產收益率及每股收益

按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第9號—淨資產收益率和每股收益的計算及披露（2010年修訂）》的規定，本集團2026年1-6月（未經審計）加權平均淨資產收益率、基本每股收益和稀釋每股收益如下：

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率	基本每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	2.17%	0.04
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	1.92%	0.03

本公司無稀釋性潛在普通股。



辽宁港口股份有限公司

LIAONING PORT CO., LTD.

(A sino-foreign joint stock limited company incorporated in the People's Republic of China)

(於中華人民共和國註冊成立之外商投資股份有限公司)

(Stock Code 股份代號 : 2880)

Address: Xingang Commercial Building, Jingang Road, Dalian International Logistics Park Zone,
Liaoning Province, the PRC (P.C.: 116601)

地址：中國遼寧省大連國際物流園區金港路新港商務大廈（郵遞區號：116601）

Tel 電話：86-0411-87599900

Fax 傳真：86-0411-87599854

Website 網址：www.liaoganggf.cn