

公司代码：600317

公司简称：营口港

营口港务股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人姚平、主管会计工作负责人邹先平及会计机构负责人（会计主管人员）邹先平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2020年上半年利润不分配，资本公积金不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅《第四节 经营情况的讨论与分析》中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	138

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《营口港务股份有限公司章程》
审计机构、信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
招商局集团	指	招商局集团有限公司
招商局辽宁	指	招商局（辽宁）港口发展有限公司
辽港集团	指	辽宁港口集团有限公司
控股股东、港务集团	指	营口港务集团有限公司
报告期	指	2020年1月1日到2020年6月30日
本公司、公司	指	营口港务股份有限公司
“14 营口港”	指	营口港务股份有限公司 2014 年公司债券
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	营口港务股份有限公司
公司的中文简称	营口港
公司的外文名称	YINGKOU PORT LIABILITY CO., LTD
公司的外文名称缩写	YKPLC
公司的法定代表人	姚平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周志旭	李丽
联系地址	辽宁省营口市鲅鱼圈区营港路1号	辽宁省营口市鲅鱼圈区营港路1号
电话	0417-6268506	0417-6268506
传真	0417-6268506	0417-6268506
电子信箱	zhouzhixu@cmhk.com	lililn2@cmhk.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	辽宁省营口市鲅鱼圈区营港路1号
公司注册地址的邮政编码	115007
公司办公地址	辽宁省营口市鲅鱼圈区营港路1号

公司办公地址的邮政编码	115007
公司网址	http://www.ykplc.com
电子信箱	ykplc@ykport.com.cn
报告期内变更情况查询索引	本报告期公司基本情况未发生变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	营口港	600317	-

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	2,407,321,038.92	2,302,980,141.29	4.53
归属于上市公司股东的净利润	619,101,541.50	573,579,835.14	7.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	611,699,780.45	567,948,670.99	7.70
经营活动产生的现金流量净额	861,992,737.61	810,915,321.40	6.30
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	12,663,323,593.61	12,345,269,133.07	2.58
总资产	14,981,594,176.18	15,220,317,110.40	-1.57

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0956	0.0886	7.90
稀释每股收益(元/股)	0.0956	0.0886	7.90

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.0945	0.0877	7.75
加权平均净资产收益率（%）	4.8960	4.8068	增加0.0892个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.8374	4.7596	增加0.0778个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,162,541.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,949,912.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-257,710.12	
所得税影响额	-2,553,157.06	
合计	7,401,761.05	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司所从事的主要业务未发生重大变化。公司主营码头及其他港口设施服务，货物装卸，仓储服务，船舶港口服务，港口设施设备和港口机械的租赁、维修服务等。公司拥有生产性泊位 33 个，其中包括集装箱、矿石、钢材、粮食、滚装汽车、煤炭、大件设备、成品油及液体化工品等八类货种专用码头。公司经营的主要货种有集装箱、金属矿石、钢材、煤炭及制品、粮食、非矿、矿建材料、成品油及化工产品、滚装汽车、化肥等。公司主要从事货物的装卸、堆存、运输服务，业务环节包括货物的装船和卸船、陆路运输的装车和卸车、港区内堆存和搬运。公司主要客户包括货主类客户、航运类客户、代理类客户以及相关口岸单位等。公司主要服务群体和主要销售市场为东北三省和内蒙古东四盟地区的生产商和贸易商。

公司所属行业为交通运输业港口行业，属国民经济基础产业。港口是国民经济和社会发展的重要基础设施，港口货物吞吐量与宏观经济发展水平密切相关。世界贸易的增长为港口和航运业带来了巨大的运输需求；世界范围内产品生产、加工、销售、供应与需求产业链的形成，也将促成港口及航运业提供现代化、高水平的物流服务；随着船舶大型化、专业化、现代化进程加快，国际运输网络日臻完善，现代物流服务被广泛采用，港口作为综合运输的枢纽和现代物流的重要节点，提升功能意味着生存空间的不断扩大。目前，我国已构成“布局合理、层次分明、功能齐全”的港口格局，在环渤海、长江三角洲、东南沿海、珠江三角洲和西南沿海区域建成规模庞大并相对集中的五大沿海港口群。

从行业基本特征来看，港口建设需要对泊位、航道、大型设备等资产进行整体一次性投资，且投资量巨大，投资回收期较长，港口行业具有典型的资本密集型特点；由于港口的投资规模大、固定成本高，只有当港口的吞吐量达到一定规模时，才能不断降低港口生产的单位固定成本、营销成本等，表现出比较明显的规模经济性特点；港口行业和宏观经济的发展密切相关，国民经济和全球经济的波动使得港口行业具有周期性的特点；港口腹地的经济发展水平直接影响港口的吞吐量规模，腹地的产业和货源结构直接决定港口的产品结构，港口对经济腹地具有高度的依赖性，港口行业表现出明显的区域性特点。

近年来，我国港口发展趋向港口泊位大型化、深水化；港口功能多元化；港口管理信息化。首先，高效节能的产业政策导致船舶大型化，使得港口行业不断提高航道、码头、周围配套设施的能力和现代化水平。其次，港口行业领导转变为市场经济的立体思维方式和最佳思维方式，将传统的港口装卸、堆存的单一功能，发展为港口装卸、仓储、运输、工业、商贸、旅游、房地产开发等多元化的功能，港口企业提高了经济效益和社会效益，避免和减少了港口经营的风险。最后，提升港口管理信息化水平，对于港口进一步发展具有重要意义。未来应采取“整体设计、分步实现、循序渐进、巩固前进”的方针，将信息技术管理贯穿于港口开发、企业管理、装卸生产、营销和服务的全过程，信息技术的应用，已成为推动港口发展的强大动力。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、自然条件和区位优势：营口港位于辽宁省南部，气温适宜、地质状况良好，具备港口运输的良好自然条件；连接东北经济区和环渤海经济区，背靠东北三省及内蒙古东部广阔经济腹地，是距东北三省及内蒙东四盟腹地最近的出海口，其陆路运输成本较周边港口相对较低，能够通过降低货主的综合成本来扩大货源，具有非常明显的区位优势。营口港位于辽宁中部城市群的前沿，腹地经济贸易的快速增长极大地推动了港口运输业务的快速发展。

2、集疏运条件优势：在公路方面，与沈大高速公路、哈大公路相连接，进而融入到辽宁省及全国公路网络；在铁路方面，与长大铁路相连，开通至哈尔滨、大庆、长春、德惠、公主岭、四平、松原佳木斯、牡丹江、绥芬河等 40 多条海铁联运集装箱班列和经满洲里连接欧亚大陆桥、经二连浩特直达蒙古国的国际集装箱班列；在水路方面，已同世界上 50 多个国家和地区的 140 多个港口有贸易往来并直接通航。

3、功能优势：近年来，公司通过不断改造现有泊位及收购港务集团成熟泊位，生产规模和货物的吞吐能力得到较大的提高。公司目前的泊位中，既有集装箱、汽车、煤炭、散粮、矿石、成品油及液体化工品等专业性码头，又有散杂货泊位和多用途泊位；既有 20 万吨级、15 万吨级、10 万吨级大型深水泊位，又有 5 万吨级的中型泊位，完全能够满足不同货种、不同泊位的船舶靠泊作业。

4、服务优势：公司利用主枢纽港的有利地位，发挥规模优势，通过航道和码头改造，使原有码头的接卸能力得到较大提高；同时不断改进装卸工艺，改良装卸设备，提高接卸效率；不断扩大运营的货物品种，有效地提高公司的盈利能力；以优质装卸质量和水平服务于客户，增加公司的整体竞争力。

5、市场优势：公司不断创新揽货思维，转变揽货模式，集中全港整体资源创造优势进行揽货。矿石、钢铁、内贸集装箱等主要货种市场份额继续保持优势地位。辽宁（营口）沿海产业基地内较多的项目工程陆续建设和投产，为公司储备了深厚的市场资源；与中国远洋集团、中国海运集团、中储粮总公司、鞍钢集团等企业机构在码头运营等方面建立了长期战略合作，稳定的客户资源有利于营口港持续发展。

6、良好的发展环境：国家制定的支持东北老工业基地振兴、辽宁沿海经济带、“一带一路”倡议、设立中国（辽宁）自由贸易试验区等政策，将大幅提升东北地区整体竞争力和对外开放水平，为营口港的转型升级，持续发展提供了的重大机遇。辽宁省港口整合不断推进，将促进辽宁各港区之间价格协同，优化资源配置，避免同质化竞争，提高行业竞争力，为公司稳定货源、拓展市场提供可靠保障。公司积极搭建现代化的港口物流体系，以港口现有设施和集疏运网络为基础，放宽发展视野，打造东北亚国际物流中心，实现港口的转型升级和可持续发展。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司认真贯彻落实各项工作部署，在做好疫情防控的同时，以提质增效为核心，全面开展战略推进、质效提升、经营管理工作，在全体员工的共同努力下，实现了复工复产达产，圆满完成上半年生产任务。

报告期内，公司实现营业收入 24.07 亿元，同比增加 4.53%；实现归属于上市公司股东的净利润 6.19 亿元，同比增加 7.94%。截止 2020 年 6 月 30 日，公司总资产为 149.82 亿元，归属于上市公司股东的净资产为 126.63 亿元。公司资产负债率为 11.79%，具有良好的偿债能力。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,407,321,038.92	2,302,980,141.29	4.53
营业成本	1,491,208,811.33	1,433,558,454.32	4.02
管理费用	97,819,781.73	90,902,078.41	7.61
财务费用	14,461,698.39	68,645,120.54	-78.93
经营活动产生的现金流量净额	861,992,737.61	810,915,321.40	6.30
投资活动产生的现金流量净额	6,839,740.10	-1,855,335.60	468.65
筹资活动产生的现金流量净额	-792,354,647.82	-1,020,141,928.60	22.33

营业收入变动原因说明:主要系公司本期业务量增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系公司本期租金增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系公司本期人工费成本支出增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系公司本期借款减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期收到的港口费增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期收到联营公司分配股利所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期借款减少所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	338,933,602.27	2.26	524,933,588.49	3.33	-35.43	主要系公司本报告期内支付款项所致。
应收账款	147,243,322.04	0.98	197,505,405.39	1.25	-25.45	主要系公司本报告期内收回港口费所致。
预付款项	8,351,641.39	0.06	2,112,917.96	0.01	295.27	主要系同时本报告期内预付款项增加所致。

其他应收款	208,958.20	0.00	870,936.94	0.01	-76.01	主要系公司本报告期内收回备用金所致。
在建工程	16,572,758.56	0.11	48,157,432.56	0.31	-65.59	主要系本公司报告期内在建工程转固定资产所致。
短期借款			400,000,000.00	2.53	-100.00	主要系公司本报告期内偿还借款所致。
应付账款	93,301,373.89	0.62	245,237,843.32	1.55	-61.95	主要系公司本报告期内支付工程款、设备款所致。
预收款项			89,797,259.68	0.57	-100.00	主要系公司本报告期内预收账款重分类至合同负债所致。
合同负债	153,394,989.93	1.02			100.00	主要系公司本报告期内预收账款重分类至合同负债所致。
应付职工薪酬	15,915,223.88	0.11	1,054,740.12	0.01	1,408.92	主要系公司本报告期内计提年终绩效考核奖所致。
应交税费	51,999,869.87	0.35	27,779,034.63	0.18	87.19	主要系公司本报告期内应交所得税、应交增值税增加所致。
其他应付款	354,430,219.45	2.37	79,012,798.71	0.50	348.57	主要系公司本报告期内已宣告发放股利所致。
一年内到期的非流动负债	38,887,270.21	0.26	358,000,000.00	2.27	-89.14	主要系公司本报告期内偿还借款所致。
长期借款			747,500,000.00	4.74	-100.00	主要系公司本报告期内偿还借款所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	出资比例 (%)	总资产 (万元)	总负债 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
营口新港矿石码头有限公司	营口市	358,006.30	88	421,165.65	3,705.44	417,460.21	5,280.48
营口新世纪集装箱码头有限公司	营口市	4,000.00	60	14,192.69	1,555.96	12,636.73	3,830.15
营口集装箱码头有限公司	营口市	800.00	50	19,496.09	1,031.59	18,464.50	3,948.87
营口中储粮储运有限责任公司	营口市	39,315.24	48.3	313,927.04	267,759.42	46,167.62	-1,069.10
营口港务集团财务有限公司	营口市	50,000.00	49	86,847.53	208.84	86,638.69	4,839.54
鞍钢营口港务有限公司	营口市	80,154.58	20	97,030.30	3,469.93	93,560.37	2,405.42

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

(1) 宏观经济形势波动带来的风险

当前，全球经济复苏艰难，经济增长不确定性因素增多，贸易摩擦的升级、逆全球化趋势的加剧、各主要国家应对下一轮经济衰退的政策空间受到限制，经济下行压力加大。中国加快推进供给侧结构性改革和产业转型升级，未来经济由高速增长转向高质量发展。在此背景下，预计国内港口业务增速将进一步放缓、经营压力日趋加大。港口业与国内外经济环境密切相关，受经济周期影响较大。

(2) 对腹地经济存在一定依赖性的风险

港口腹地是港口生存的基础和发展的保障，港口与腹地之间相存相依的关系使得港口之间的竞争更直接的体现在港口之间对腹地的竞争上。东北地区，特别是辽宁省中东部经济区，是我国重要的农业、林业和重工业基地，近年来，受东北老工作基地振兴、国家实施建设辽宁沿海经济带战略的带动，区域经济发展保持了较高的速度，但是东北腹地产业结构单一，经济转型压力较大。东北腹地经济增长缓慢，产业不强，缺乏对港口发展的有效支撑，环渤海港口整合提速，外

部竞争愈发激烈。

对策：党中央、国务院高度重视东北经济振兴，将持续推进东北地区深化改革，营商环境进一步优化，东北经济出现筑底企稳的趋势，有望为辽宁港口发展带来新的机遇。“一带一路”以及国际大通道规划的提出，中国（辽宁）自由贸易试验区的建立和完善，将大幅提升东北整体竞争力和对外开放水平。

公司将密切关注全球经济变化，科学研判市场趋势，及时优化和完善战略发展思路，建立健全风险控制机制，提高市场应变能力；通过与国家战略、互联网、金融、人才及产业等的融合，实现港口由重资产管理向轻资产运营的转变，实现港口盈利模式的转型和管理品质的提升；利用主枢纽港的有利地位和公司的区位优势，不断改进装卸工艺，提高接卸效率。公司将借势国家“一带一路”倡议和设立辽宁自贸区等政策，依托辽宁沿海经济带的开发建设和东北老工业基地的全面振兴，借力辽宁省港口整合，优化资源配置，确保新时期发展质量，构建综合物流体系，从而实现港口发展层次、发展模式、发展质量全面提升。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 2 月 3 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2020 年 2 月 4 日
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 22 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2020 年 6 月 23 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2020 年第一次临时股东大会于 2020 年 2 月 3 日召开，审议通过了关于董事会换届选举暨选举第七届董事会非独立董事的议案、关于董事会换届选举暨选举第七届董事会独立董事的议案和关于选举监事的议案。公司 2019 年年度股东大会于 2020 年 6 月 22 日召开，审议通过了 2019 年度董事会工作报告、2019 年度监事会工作报告、2019 年度独立董事述职报告、2019 年度利润分配预案等议案。具体情况详见刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的相关公告。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2020 年上半年利润不分配，资本公积金不转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	解决同业竞争	营口港务集团有限公司	1、对于目前港务集团已投产的泊位资产，港务集团拟采取委托股份公司管理的方式，避免同业竞争。2、对于港务集团其他在建泊位，港务集团承诺待其投产后采取法律、法规及中国证监会许可的方式，包括但不限于委托经营、委托管理、租赁、承包等方式转给股份公司经营，以避免同业竞争。	2015年12月14日、长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	营口港务集团有限公司	(1) 港务集团将尽量减少港务集团及其所实际控制企业与上市公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务来往或交易均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。(2) 港务集团保证严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规章等规范性法律文件及营口港《公司章程》等管理制度的规定，依照合法程序，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当的利益，不损害营口港及其他股东的合法权益。	2015年12月14日、长期有效	否	是		
	其他	营口港务集团有限公司	保证保持上市公司资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。	2011年3月25日、长期有效	否	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2020 年 3 月 26 日召开的第七届董事会第三次会议及 6 月 22 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过，公司续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，聘期一年。具体内容详见 2020 年 3 月 27 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《续聘会计师事务所公告》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，本公司及公司实际控制人诚信情况良好，未发生债务违约或到期不能足额支付本息的情形，未曾出现受到监管处罚及被要求整改的情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司与营口港务集团有限公司之间日常关联交易的价格遵照公司 2017 年年度股东大会通过的《〈关联交易定价协议〉补充协议(六)》	详见公司 2018 年 4 月 27 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (http://sse.com.cn) 的《关联交易的公告》
公司与营口港务集团有限公司之间土地使用权租金的标准遵照公司 2017 年年度股东大会通过的《土地使用权租赁协议》。	详见公司 2018 年 4 月 27 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (http://sse.com.cn) 的《关联交易的公告》
公司与营口港融大数据股份有限公司之间结算服务遵照遵照公司 2017 年年度股东大会通过的《内贸集装箱线上业务协议》	详见公司 2018 年 4 月 27 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (http://sse.com.cn) 的《关联交易的公告》
公司与营口集装箱码头有限公司之间的租赁事项遵照相关租赁协议	详见公司 2018 年 4 月 27 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (http://sse.com.cn) 的《关联交易的公告》
招商局集团财务有限公司为公司间提供金融服务的关联交易价格遵照公司 2019 年第二次临时股东大会通过的《金融服务协议》	详见公司 2019 年 10 月 25 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (http://sse.com.cn) 的《关于与招商局集团财务有限公司签署《金融服务协议》的关联交易公告》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用

大连港股份有限公司拟通过向公司全体股东发行A股股票的方式换股吸收合并营口港并募集配套资金。具体情况详见7月8日上海证券交易所网站《营口港第七届董事会第五次会议决议公告》及《大连港股份有限公司换股吸收合并营口港务股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案》等相关公告。

(六) 其他适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况**

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名	租赁方名	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始	租赁终止	租赁收益	租赁收益	租赁收益	是否关联	关联关系

称	称			日	日		确定依据	对公司影响	交易	
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	一港池 18#矿石泊位、A 港池 3#通用泊位及相关堆场、A 港池 1#-2#成品油及液体化工品泊位、五港池 61#-71#通用泊位及堆场、罐区资产	765,978	2020 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	29,403.45	协议价格	增加主营业务成本	是	控股股东

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司重视环境保护工作，严格贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》，遵守国家和属地的环保法律法规要求、行业技术规范、政府管理规定。2020 年上半年，营口港处理各类污水并达标排放约 5.7 万吨，委托第三方单位合法合规处置危险废物约 40 吨。公司重视环境保护工作，严格贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》，遵守国家和属地的环保法律法规要求、行业技术规范、政府管理规定。公司积极落实日常环保管理工作，在废水、废气排放点安装实时监控装置，与环保部门进行联网，及时发现和解决环保风险。固废合理合规处置，废水、废气稳定达标排放。公司以大气环境良好、厂界无异味、废水合规达标排放、固废依法合规管理与处置、突发环境风险可控和企业依法合规运行行为工作目标，消除影响企业生存与发展的环境违法风险、污染损害行为和突发环境事件等环境问题，做到底数清晰、标准明确、措施有效。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司坚持以党的十八大以来生态文明建设战略布局及绿色发展理念为指导，以清洁、循环、低碳、生态为理念，以“和谐、双赢、绿色”为方针，准确把握转型升级发展新常态，将绿色港口建设摆在了前所未有的战略高度，以《新环保法》和环保新标准为准绳，以改善环境质量和环境形象为核心和首要任务，以环境管理要素达标为主线，以公司统领、职能部门监督、相关部门落实、基层施治、全员参与的环境管理机制，根据国务院“水十条”、“气十条”、“土十条”，全面推进“蓝天工程”，深入实施“碧水工程”，强化“净土工程”，细化实施“洁净工程”，继续推动“静音工程”，贯彻落实《营口市工业污染源全面达标排放计划（2017-2020年）实施方案》的要求，加快补齐生态环境短板，逐步使污染源从末端治理转向源头治理，打造污染控制一流的“清洁港”，资源能源利用效率一流的“绿色港”，生态景观一流的“生态港”。

公司内部有完整的环境管理机构，总经理主管环境保护工作，安全与环保监督部负责环保监督管理工作，管理范围基本涵盖了所有生产公司和部分生产作业辅助单位，各基层单位均设立安全环保科负责环保具体工作。营口港现有各类型污水处理厂10座，目前均能够正常运行，保证各类污水经过处理后达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司在开发建设过程中，始终坚持建设项目环境影响评价制度，贯彻执行环境保护“三同时”原则。自环评法实施后，公司建设项目环境影响评价制度执行率达100%。根据交通部颁布的《关于开展交通工程环境监理工作的通知》（交环发〔2004〕314号）和《辽宁省建设项目环境监督管理办法》，营口港从2006年开始，在辽宁省内率先开展了建设项目环境监理试点工作。目前，公司按照环评批复要求，已将所有在建项目全部委托有资质单位进行施工期环境监理。在施工过程中，监理单位通过检验、监测、旁站监督、巡视检查和召开施工调度会等手段，对疏浚悬浮物、施工废水、扬尘、固废、噪声和生态保护等进行全过程管理，定期出具环境监理报告，项目环境监理率达100%。项目竣工后随即按照有关规定申请环保验收，重点建设项目现已全部通过竣工环境保护验收，保证项目生产运营合法合规。

根据国务院办公厅发布的《关于印发控制污染源排放许可制实施方案的通知》（国办发〔2016〕81号），国家以及省市生态环境部门相继发布关于做好固定污染源排污许可证清理整顿和2020年排污许可证登记工作的通知，要求在今年9月底完成所有行业固定污染源排污许可证登记工作。2020年上半年，营口港已经完成首次排污许可证申领工作。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为认真贯彻执行国家环保、安全法律法规，确保在突发环境事件发生后能及时予以控制，防止重大事故的蔓延及污染，有效地组织处置，保障人员及环境安全，结合公司实际情况，本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则，编制并备案实施了《营口港务股份有限公司突发环境事件应急预案》，内容包括公司突发环境事件应急预案、环境风险评估报告、应急资源调查报告以及编制说明和专家评审意见。根据各类因素对环境安全可能造成的危害程度、影响范围和发展态势，进行分级预警，规范应急处置程序，明确应急处置职责，做到防范未然。基层相关单位也根据本公司实际情况编制了各级突发环境事件应急预案并实施。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

根据《企事业单位环境信息公开办法》等相关管理办法，按照营口市生态环境局《关于进一步做好重点排污单位自行监测信息公开工作的通知》要求，营口港所属各单位根据本单位实际情况完成上半年环境自行监测及信息公开工作。

6. 其他应当公开的环境信息适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用

公司其他所属企业积极承担企业环保主体责任，严格遵守各项环保政策，有效落实环保措施，加强管理监测，采用先进、经济、可靠的“三废”治理措施，确保污染物达标排放。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明适用 不适用**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**适用 不适用

2020 年 3 月 26 日，公司第七届董事会第三次会议、第七届监事会第二次会议分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），并要求境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。本次会计政策变更后，公司执行新收入准则。新收入准则将原收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

本次会计政策的变更系公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，在衔接规定方面，首次执行新收入准则的累积影响仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。变更后会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况。公司按照新的会计准则重新评估了公司主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面，对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情形。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响适用 不适用**(三) 其他**适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	135,404
------------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
营口港务集团有限公司	0	5,067,415,378	78.29	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	219,057,726	3.38	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	49,690,900	0.77	0	无	0	国有法人
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	4,386,100	0.07	0	无	0	其他
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	0	4,386,100	0.07	0	无	0	其他
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	0	4,386,100	0.07	0	无	0	其他

嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	0	4,386,100	0.07	0	无	0	其他
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	0	4,386,100	0.07	0	无	0	其他
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	0	4,386,100	0.07	0	无	0	其他
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	0	4,386,100	0.07	0	无	0	其他
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	0	4,386,100	0.07	0	无	0	其他
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	0	4,386,100	0.07	0	无	0	其他
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	0	4,386,100	0.07	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
营口港务集团有限公司	5,067,415,378	人民币普通股	5,067,415,378				
中国证券金融股份有限公司	219,057,726	人民币普通股	219,057,726				
中央汇金资产管理有限责任公司	49,690,900	人民币普通股	49,690,900				
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	4,386,100	人民币普通股	4,386,100				
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	4,386,100	人民币普通股	4,386,100				
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	4,386,100	人民币普通股	4,386,100				
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	4,386,100	人民币普通股	4,386,100				
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	4,386,100	人民币普通股	4,386,100				
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	4,386,100	人民币普通股	4,386,100				
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	4,386,100	人民币普通股	4,386,100				
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	4,386,100	人民币普通股	4,386,100				
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	4,386,100	人民币普通股	4,386,100				
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	4,386,100	人民币普通股	4,386,100				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，营口港务集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
姚平	董事长	选举
陈广同	董事	选举
张振宇	董事	选举
丁金辉	董事	选举
蒋辉	董事	选举
曹应峰	董事兼总经理	选举
陈鼎瑜	独立董事	选举
郑振龙	独立董事	选举
陈树文	独立董事	选举
刘永顺	监事	选举
马英姿	监事	选举
关利辉	副总经理	聘任
陈立庆	副总经理	聘任
董庆祝	副总经理	聘任
戴兆亮	安全总监	聘任
司政	董事长	离任
王晓东	董事兼总经理	离任
万炳奎	董事	离任
戴兆亮	董事	离任

毕太文	董事	离任
刘洋	董事	离任
王丰	独立董事	离任
张大鸣	独立董事	离任
戴大双	独立董事	离任
韩朝波	监事	离任
石维力	监事	离任
戴兆亮	副总经理	解任
李君	副总经理	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

经 2020 年 2 月 3 日召开的公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过，公司进行了董事会和监事会的换届选举。

经 2020 年 2 月 3 日召开的公司第七届董事会第一次会议审议通过，选举了第七届董事会董事长和副董事长，聘任了总经理、副总经理、财务总监、安全总监、董事会秘书等高管人员。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易 场所
营口港务股份有限公司 2014 年公司债券	14 营 口港	122331	2014 年 10 月 20 日	2021 年 10 月 20 日	98,421.10	5.6	按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	上交 所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	华融证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 8 号中国华融大厦 C 座 3 层
	联系人	周锦培
	联系电话	010-58568175
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室

其他说明:

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

公司发行的公司债券募集资金扣除发行等相关费用后,均用于补充公司营运资金以及偿还银行贷款,均已全部按照募集说明书中披露的用途使用完毕。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2020 年 5 月,中诚信评估有限公司出具了《营口港务股份有限公司 2014 年公司债券跟踪信用评级报告(2020)》,维持主体信用等级为 AA+,评级展望为稳定;维持债券信用等级为 AA+。

报告期内公司已发行公司债券的评级结果未发生变化。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

“14 营口港”公司债券受托管理人为华融证券股份有限公司。报告期内,受托管理人严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责,持续关注公司的经营情况和资信状况,督促公司规范、诚信经营,维护债券持有人利益。

八、截至报告期末和上年末(或本报告期和上年同期)下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)	变动原因
流动比率	5.12	2.73	87.41	主要系本报告期内偿还借款所致

速动比率	5.07	2.71	87.14	主要系本报告期内偿还借款所致
资产负债率(%)	11.79	15.57	减少 3.78 个百分点	主要系本报告期内偿还借款所致
贷款偿还率(%)	100	100	0	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障 倍数	33.37	16.71	99.73	主要系本报告期内利息支出减少 所致。
利息偿付率(%)	100	100	0	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至报告期末，公司共获得 1 家授信银行授信额度 2 亿元。其中，已使用授信额度 0 亿元，未使用授信额度 2 亿元。报告期内，公司未发生延迟支付本金和利息的情形。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：营口港务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,091,183,396.83	3,014,705,566.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		338,933,602.27	330,757,150.59
应收账款		147,243,322.04	149,860,118.56
应收款项融资			
预付款项		8,351,641.39	1,774,336.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		208,958.20	314,574.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		31,654,594.32	32,798,175.79
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,346,762.36	9,786,049.26
流动资产合计		3,621,922,277.41	3,539,995,972.24
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		968,822,571.34	934,184,868.83
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,174,461,757.24	9,508,266,691.46
在建工程		16,572,758.56	16,553,890.64

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,005,755,353.34	1,022,340,453.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		194,059,458.29	198,975,234.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,359,671,898.77	11,680,321,138.16
资产总计		14,981,594,176.18	15,220,317,110.40
流动负债：			
短期借款			400,531,666.68
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		93,301,373.89	164,753,805.49
预收款项			180,338,406.10
合同负债		153,394,989.93	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		15,915,223.88	81,296,286.50
应交税费		51,999,869.87	25,755,605.53
其他应付款		354,430,219.45	34,943,481.06
其中：应付利息			
应付股利		310,703,184.14	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		38,887,270.21	369,535,121.55
其他流动负债			
流动负债合计		707,928,947.23	1,257,154,372.91
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		984,211,000.00	984,211,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		32,760,218.42	32,760,218.42
递延收益		41,871,235.96	45,620,898.88
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		1,058,842,454.38	1,062,592,117.30
负债合计		1,766,771,401.61	2,319,746,490.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,472,983,003.00	6,472,983,003.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,537,045,501.44	1,537,045,501.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		77,124,207.00	67,468,103.82
盈余公积		686,687,457.89	686,687,457.89
一般风险准备			
未分配利润		3,889,483,424.28	3,581,085,066.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,663,323,593.61	12,345,269,133.07
少数股东权益		551,499,180.96	555,301,487.12
所有者权益（或股东权益）合计		13,214,822,774.57	12,900,570,620.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,981,594,176.18	15,220,317,110.40

法定代表人：姚平 主管会计工作负责人：邹先平 会计机构负责人：邹先平

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：营口港务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,072,567,363.32	1,125,431,383.39
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		215,629,351.00	144,892,916.49
应收账款		136,891,129.34	111,790,643.90
应收款项融资			
预付款项		5,861,218.91	1,530,743.52
其他应收款		199,960.00	304,574.78
其中：应收利息			
应收股利			
存货		13,922,518.81	13,552,883.60
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,472,847.35	4,246,981.56
流动资产合计		1,448,544,388.73	1,401,750,127.24
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,143,278,071.34	4,108,640,368.83
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,550,426,004.21	7,837,303,091.33
在建工程		16,572,758.56	16,553,890.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,071,014,622.44	1,088,625,134.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		41,153,420.31	41,247,793.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,822,444,876.86	13,092,370,278.40
资产总计		14,270,989,265.59	14,494,120,405.64
流动负债：			
短期借款			400,531,666.68
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		92,696,759.89	162,220,524.27
预收款项			110,128,754.82
合同负债		121,007,470.31	
应付职工薪酬		15,409,322.48	62,932,480.07
应交税费		48,019,309.58	22,051,506.99
其他应付款		350,442,065.52	30,774,607.64
其中：应付利息			
应付股利		310,703,184.14	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		38,887,270.21	369,535,121.55
其他流动负债			
流动负债合计		666,462,197.99	1,158,174,662.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		984,211,000.00	984,211,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		32,760,218.42	32,760,218.42
递延收益		41,871,235.96	45,620,898.88
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		1,058,842,454.38	1,062,592,117.30
负债合计		1,725,304,652.37	2,220,766,779.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,472,983,003.00	6,472,983,003.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,537,045,501.44	1,537,045,501.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		64,016,003.59	54,619,995.74
盈余公积		686,687,457.89	686,687,457.89
未分配利润		3,784,952,647.30	3,522,017,668.25
所有者权益（或股东权益）合计		12,545,684,613.22	12,273,353,626.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,270,989,265.59	14,494,120,405.64

法定代表人：姚平 主管会计工作负责人：邹先平 会计机构负责人：邹先平

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		2,407,321,038.92	2,302,980,141.29
其中：营业收入		2,407,321,038.92	2,302,980,141.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,631,009,399.75	1,616,777,255.27
其中：营业成本		1,491,208,811.33	1,433,558,454.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		27,519,108.30	23,671,602.00
销售费用			
管理费用		97,819,781.73	90,902,078.41
研发费用			
财务费用		14,461,698.39	68,645,120.54
其中：利息费用		35,622,259.76	73,341,282.14
利息收入		21,197,542.45	4,746,759.14
加：其他收益		12,162,541.05	5,741,891.47
投资收益（损失以“—”号填列）		42,903,902.51	69,962,130.76

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		42,903,902.51	69,962,130.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,156,633.02	-70,277.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,457,110.59	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			38,146.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		827,764,339.12	761,874,777.80
加：营业外收入		1,570,407.91	3,159,908.25
减：营业外支出		3,520,320.73	902,975.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		825,814,426.30	764,131,710.11
减：所得税费用		184,985,880.77	169,083,430.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		640,828,545.53	595,048,279.52
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		640,828,545.53	595,048,279.52
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		619,101,541.50	573,579,835.14
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		21,727,004.03	21,468,444.38
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		640,828,545.53	595,048,279.52
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		619,101,541.50	573,579,835.14
（二）归属于少数股东的综合收益总额		21,727,004.03	21,468,444.38
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0956	0.0886
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0956	0.0886

法定代表人：姚平 主管会计工作负责人：邹先平 会计机构负责人：邹先平

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		2,083,352,193.07	1,978,817,069.79
减：营业成本		1,301,129,846.18	1,235,732,707.20
税金及附加		25,014,001.72	21,894,854.82
销售费用			
管理费用		88,154,650.12	79,859,555.54
研发费用			
财务费用		31,990,071.11	71,177,864.17
其中：利息费用		35,622,259.76	73,341,282.14
利息收入		3,662,306.39	2,194,622.85
加：其他收益		10,557,854.13	5,245,441.13
投资收益（损失以“-”号填列）		81,233,207.57	99,572,618.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		42,903,902.51	69,962,130.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,158,118.67	-2,629.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,457,110.59	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			38,146.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		725,239,456.38	675,005,665.65
加：营业外收入		1,535,018.12	3,069,389.07
减：营业外支出		3,508,682.72	902,975.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		723,265,791.78	677,172,078.78
减：所得税费用		149,627,628.59	139,853,537.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		573,638,163.19	537,318,541.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		573,638,163.19	537,318,541.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		573,638,163.19	537,318,541.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0886	0.0830
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0886	0.0830

法定代表人：姚平 主管会计工作负责人：邹先平 会计机构负责人：邹先平

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,411,986,545.26	2,217,696,927.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		33,677,851.72	20,677,781.78
经营活动现金流入小计		2,445,664,396.98	2,238,374,709.49
购买商品、接受劳务支付的现金		759,512,690.05	800,978,661.32
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		533,227,412.32	332,381,843.84
支付的各项税费		259,636,555.49	225,901,972.98
支付其他与经营活动有关的现金		31,295,001.51	68,196,909.95
经营活动现金流出小计		1,583,671,659.37	1,427,459,388.09
经营活动产生的现金流量净额		861,992,737.61	810,915,321.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		8,266,200.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金			

净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,266,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,426,459.90	1,855,335.60
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,426,459.90	1,855,335.60
投资活动产生的现金流量净额		6,839,740.10	-1,855,335.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			400,000,000.00
偿还债务支付的现金		758,000,000.00	1,353,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,354,647.82	66,441,928.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		25,552,870.04	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		792,354,647.82	1,420,141,928.60
筹资活动产生的现金流量净额		-792,354,647.82	-1,020,141,928.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		76,477,829.89	-211,081,942.80
加：期初现金及现金等价物余额		3,014,705,566.94	3,251,790,455.63
六、期末现金及现金等价物余额		3,091,183,396.83	3,040,708,512.83

法定代表人：姚平 主管会计工作负责人：邹先平 会计机构负责人：邹先平

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,015,602,710.15	1,794,853,552.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,409,044.51	43,911,968.09
经营活动现金流入小计		2,055,011,754.66	1,838,765,520.27
购买商品、接受劳务支付的现金		674,733,584.54	702,457,757.08
支付给职工及为职工支付的现金		462,710,116.65	288,148,368.33
支付的各项税费		222,074,833.93	179,401,648.11
支付其他与经营活动有关的现金		26,733,844.99	46,531,105.29
经营活动现金流出小计		1,386,252,380.11	1,216,538,878.81

经营活动产生的现金流量净额		668,759,374.55	622,226,641.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		46,595,505.06	29,610,488.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		46,595,505.06	29,610,488.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,417,121.90	1,855,335.60
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,417,121.90	1,855,335.60
投资活动产生的现金流量净额		45,178,383.16	27,755,152.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			400,000,000.00
偿还债务支付的现金		758,000,000.00	1,353,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,801,777.78	46,701,603.17
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		766,801,777.78	1,400,401,603.17
筹资活动产生的现金流量净额		-766,801,777.78	-1,000,401,603.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-52,864,020.07	-350,419,809.16
加：期初现金及现金等价物余额		1,125,431,383.39	1,721,258,456.79
六、期末现金及现金等价物余额		1,072,567,363.32	1,370,838,647.63

法定代表人：姚平 主管会计工作负责人：邹先平 会计机构负责人：邹先平

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	6,472,983,003.00				1,537,045,501.44			67,468,103.82	686,687,457.89		3,581,085,066.92		12,345,269,133.07	555,301,487.12	12,900,570,620.19
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

他															
二、 本年期初 余额	6,472,983,0 03.00				1,537,045,5 01.44			67,468,1 03.82	686,687,4 57.89		3,581,085,0 66.92	0. 00	12,345,269, 133.07	555,301,4 87.12	12,900,570, 620.19
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “一”号 填列)								9,656,10 3.18			308,398,357 .36		318,054,460 .54	-3,802,30 6.16	314,252,154 .38
(一) 综合收 益总额											619,101,541 .50		619,101,541 .50	21,727,00 4.03	640,828,545 .53
(二) 所有者 投入和 减少资 本															
1.所有者 投入															

的普通股																		
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
(三) 利润分配										-310,703,184.14		-310,703,184.14		-25,552,870.04		-336,256,054.18		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准																		

股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备							9,656,103.18						9,656,103.18	23,559.85				9,679,663.03	
1. 本期提取							25,841,130.84						25,841,130.84	921,711.95				26,762,842.79	

2. 本期使用							16,185,027.66					16,185,027.66	898,152,100	17,083,179.76
(六) 其他														
四、本期期末余额	6,472,983,003.00				1,537,045,501.44		77,124,207.00	686,687,457.89	3,889,483,424.28		12,663,323,593.61	551,499,180.96	13,214,822,774.57	

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	6,472,983,003.00				1,537,045,501.44			54,498,642.62	595,767,230.03		2,979,064,357.11		11,639,358,734.20	537,751,382.13	12,177,110,116.33
加：会计政策变更											-14,461,178.86		-14,461,178.86		-14,461,178.86
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他															
二、本年期初余额	6,472,983,003.00				1,537,045,501.44			54,498,642.62	595,767,230.03		2,964,603,178.25		11,624,897,555.34	537,751,382.13	12,162,648,937.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								13,173,432.41			573,579,835.14		586,753,267.55	2,229,769.57	588,983,037.12
(一)综合收益总额											573,579,835.14		573,579,835.14	21,468,444.38	595,048,279.52
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配														-19,740,325.43	-19,740,325.43
1.提取盈余公积															
2.提取一般															

四、本期期末余额	6,472,983,003.00				1,537,045,501.44			67,672,075.03	595,767,230.03		3,538,183,013.39		12,211,650,822.89	539,981,151.70	12,751,631,974.59
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	--	---------------	----------------	--	------------------	--	-------------------	----------------	-------------------

法定代表人：姚平 主管会计工作负责人：邹先平 会计机构负责人：邹先平

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,472,983,003.00				1,537,045,501.44			54,619,995.74	686,687,457.89	3,522,017,668.25	12,273,353,626.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,472,983,003.00				1,537,045,501.44			54,619,995.74	686,687,457.89	3,522,017,668.25	12,273,353,626.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								9,396,007.85	-	262,934,979.05	272,330,986.90

(一) 综合收益总额										573,638 ,163.19	573,638 ,163.19
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-310,70 3,184.1 4	-310,70 3,184.1 4
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配										-310,70 3,184.1 4	-310,70 3,184.1 4
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								9,396,0 07.85			9,396,0 07.85
1. 本期提取								22,516, 359.23			22,516, 359.23
2. 本期使用								13,120, 351.38			13,120, 351.38
(六) 其他											
四、本期期末余额	6,472,98 3,003.00				1,537,0 45,501. 44			64,016, 003.59	686,687 ,457.89	3,784,9 52,647. 30	12,545, 684,613 .22

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,472,98 3,003.00				1,537,0 45,501. 44			44,738, 090.63	595,767 ,230.03	3,022,8 93,335. 34	11,673, 427,160 .44
加：会计政策变更										-14,927 ,516.48	-14,927 ,516.48
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,472,98 3,003.00				1,537,0 45,501. 44			44,738, 090.63	595,767 ,230.03	3,007,9 65,818. 86	11,658, 499,643 .96

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									11,074, 740.30		537,318 ,541.35	548,393 ,281.65
(一) 综合收益总额											537,318 ,541.35	537,318 ,541.35
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他											
（五）专项储备								11,074,740.30			11,074,740.30
1. 本期提取								18,380,505.62			18,380,505.62
2. 本期使用								7,305,765.32			7,305,765.32
（六）其他											
四、本期期末余额	6,472,983,003.00				1,537,045,501.44			55,812,830.93	595,767,230.03	3,545,284,360.21	12,206,892,925.61

法定代表人：姚平 主管会计工作负责人：邹先平 会计机构负责人：邹先平

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

营口港务股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）是经辽宁省人民政府辽政[2000]46号文批准，由营口港务局（后改建为营口港务集团有限公司，以下简称“营口港集团”）等五家发起人发起设立的股份有限公司。公司于2000年3月22日在辽宁省工商行政管理局登记注册，取得210000004925657号企业法人营业执照；公司设立时的注册资本为人民币150,000,000.00元。2002年1月16日公司公开发行人民币普通股1亿股，并在上海证券交易所上市交易。2002年5月15日在辽宁省工商行政管理局变更注册登记，注册资本变更为人民币250,000,000.00元。

2004年5月20日，公司发行7亿元可转换公司债券，截至2007年12月31日止转股完毕，共有693,661,000.00元可转债转换为股份，累计增加股份98,785,813股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]616号文件核准，公司于2008年5月31日向营口港集团定向发行人民币普通股2亿股，股本总额增加至548,785,813.00元。

根据公司2009年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积548,785,813.00元转增股本，股本总额增加至1,097,571,626.00元。

2012年8月31日，根据公司2010年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准营口港务股份有限公司向营口港务集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]1012号文）核准，公司向营口港集团发行人民币普通股1,060,089,375股购买其相关资产及业务，公司股本总额增加至2,157,661,001.00元。

根据公司2013年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积4,315,322,002.00元转增股本，股本总额增加至6,472,983,003.00元。

2019年度本公司实际控制人由辽宁省国资委变更为招商局集团有限公司，详见本附注。

截至2019年12月31日止，公司股本为6,472,983,003.00元。

公司注册地址：营口市鲅鱼圈区营港路1号，企业住所：营口市鲅鱼圈区营港路1号。

公司法定代表人：姚平。

本公司并于2020年2月19日取得辽宁省市场监督管理局发的统一社会信用代码91210000716409709T的新的营业执照。

本公司属交通运输行业，公司的经营范围：码头及其他港口设施服务，货物装卸，仓储服务，船舶港口服务，港口设施设备和港口机械的租赁、维修服务，钢结构工程，机件加工销售，港口机械、汽车配件、钢材、建材、橡胶制品销售，苫垫及劳保用品制作、销售，尼龙绳生产、销售，汽车修理，托辊生产、销售，港口起重运输机械设备制造安装销售，皮带机、斗轮机、拖车设备制造安装销售，起重设备维修、保养服务，供暖服务，物业管理，五金电器、水暖器材、日用品、办公用品、木制品、化工产品（危险品除外）销售，汽车租赁服务，房屋租赁服务，围油栏作业，船舶垃圾接收。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围如下：

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
1	营口新港矿石码头有限公司	营口市	营口市	港口业	88.00	-	投资
2	营口新世纪集装箱码头有限公司	营口市	营口市	港口业	60.00	-	同一控制下企业合并

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定（以下简称“企业会计准则”），并基于本附注“重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自 2020 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，包括但不限于对新冠肺炎疫情带来的潜在影响的评估，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

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

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的资本（或股本）溢价，资本（或股本）溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

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

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

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

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

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

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

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

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日

之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日前持有的被购买方的股权涉及权益核法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算。

本集团根据共同经营的安排确认本集团单独所持有的资产以及按本集团份额确认共同持有的资产；确认本集团单独所承担的负债以及按本集团份额确认共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。本集团按照适用于特定资产、负债、收入和费用的规定核算确认的与共同经营相关的资产、负债、收入和费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金

融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》（“收入准则”）初始确认的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

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

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

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

10.1 金融资产的分类与计量

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

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

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

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

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

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

10.1.1 以摊余成本计量的金融资产

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

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

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

10.2 金融工具减值

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

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具及租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

10.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）；

● 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）；

- 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化；
- 合同付款是否发生逾期。

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

10.2.3 预期信用损失的确定

本集团对应收款项、债权投资在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。

本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本集团应收取合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本集团对贷款承诺预期信用损失的估计，与对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

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

10.2.4 减记金融资产

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

10.3 金融资产的转移

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

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

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

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

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

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

10.4 金融负债和权益工具的分类

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

10.4.1 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

10.4.1.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

10.4.1.2 其他金融负债

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

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

10.4.1.2.1 财务担保合同

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

10.4.2 金融负债的终止确认

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

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

10.4.3 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

10.5 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对业务客户进行内部信用评级，并确定各评级应收账款的预期损失率。各评级确定依据及坏账准备计提方法如下：

内部信用评级	确定组合的依据	预期平均损失率（%）
A	根据历史经验，客户均能够在信用期内还款，还款记录良好，可预见的未来到期不还款的可能性极低。	0.00-0.10
B	根据历史经验，客户存在逾期情况，但均能够还款。	0.10-0.30
C	有证据表明客户的逾期信用风险显著提高，存在违约不付款的可能。	0.30-50.00
D	有证据显示应收客户的款项已出现减值、有证据表明客户出现严重财务困难，在可预见的未来无法收回款项。	50.00-100.00

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

15.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料。

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用个别计价法等确定发出存货的实际成本。

15.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

15.4 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

21.1 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

21.2 投资成本的确定

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

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

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

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

21.3 后续计量及损益确认方法

21.3.1 按成本法核算的长期股权投资

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

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

21.3.2 按权益法核算的长期股权投资

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

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的

义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

21.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	4.75-2.38
港口及码头设施	年限平均法	20-40 年	5%	4.75-2.38
汽车及船舶	年限平均法	8-10 年	5%	11.88-9.50
机器设备、家具、器具及其他设备	年限平均法	4-15 年	5%	23.75-6.33

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

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

其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、软件使用权等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率
土地使用权	平均年限法	40-50	-
软件	平均年限法	5-10	-

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

适用 不适用

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。

对于设定提存计划，本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划，本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划产生

的职工薪酬成本划分为下列组成部分：

- 服务成本（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失）；
- 设定受益计划净负债或净资产的利息净额（包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息）；
- 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

服务成本及设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本。重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动（包括精算利得或损失、计划资产回报扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额、资产上限影响的变动扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额）计入其他综合收益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入确认（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

38.1 销售商品合同

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

38.2 提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含港口作业服务和运输服务等履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团于提供服务时履行履约义务，按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

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

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

40.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中业务扶持补贴等，由于用于补偿以后期间或者已经发生的相关费用和损失，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

适用 不适用

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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

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

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

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

(2) 应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券发行价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(3) 所得税

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

1、当期所得税

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

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或

可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

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

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

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

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

3、所得税的抵销

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

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

(4) 安全生产费

本集团按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企(2012)16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时转入专项储备。使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

本集团在运用附注四所描述的会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

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

1、会计估计所采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

1.1 递延所得税的确认

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

1.2 长期股权投资减值

2020年6月30日，本集团对联营企业投资的账面价值计人民币653,510,460.47元（2019年12月31日：人民币633,453,377.02元，2018年12月31日：人民币576,357,737.13元）；2020年6月30日，本集团对合营企业投资的账面价值计人民币315,312,110.87元（2019年12月31日：人民币300,731,491.81元，2018年12月31日：人民币281,270,560.07元）。对于存在减值迹象的长期股权投资，本集团通过估计长期股权投资的可收回金额，并与其账面价值进行比较以确定长期股权投资是否存在减值。如果长期股权投资的账面价值大于预计的可收回金额，则相应计提减值准备。

1.3 固定资产及无形资产预计可使用年限和预计残值

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

1.4 或有事项

本集团在持续经营过程中会面对法律纠纷，相关纠纷的结果均具有很大程度上的不确定性。当与特定法律纠纷有关的经济利益被认为是极有可能流出且可以计量时，本集团管理层会根据专业的法律意见计提相应的准备。管理层运用判断决定相关的法律纠纷是否应该计提一项准备或者作为或有事项进行披露。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》(简称“新收入准则”)，新收入准则引入了收入确认计量的五步法，并针对特定交易(或事项)增加了更多的指引，本集团自2020年1月1日起执行新收入准则。	会计政策变更经本公司第七届董事会第三次会议、第七届监事会第二次会议审议通过。	详见说明“新收入准则”

其他说明：

1、新收入准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》(简称“新收入准则”)，本集团自2020年1月1日起执行新收入准则。新收入准则引入了收入确认计量的五步法，并针对特定交易(或事项)增加了更多的指引。本集团详细的收入确认和计量的会计政策参见附注。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

施行新收入准则公司按照准则的规范重新评估其主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面，并按照其规定，根据首次执行新收入准则的累积影响金额调整首次执行该准则当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对本集团 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表相关项目的重大影响列示如下。

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2020 年 1 月 1 日
流动负债				
预收账款	180,338,406.10	-180,338,406.10	-	-
合同负债	-	180,338,406.10	-	180,338,406.10

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年 1-6 月财务报表相关项目并无重大影响。

2、财务报表列报格式

本集团按照财政部于 2019 年 9 月 19 日颁布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号，以下简称“财会 16 号文件”）以及于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号，以下简称“财会 6 号文件”）编制 2019 年度财务报表。财会 16 号文件和财会 6 号文件对资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表的列报项目进行了修订。将“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”、“应收账款”和“应收款项融资”三个项目，将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目。在“投资收益”项目下新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，调整了利润表部分项目的列报位置，明确了政府补助在现金流量表的填列项目。对于上述列报项目的变更，本集团对报告期内比较数据进行了重述。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,014,705,566.94	3,014,705,566.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	330,757,150.59	330,757,150.59	
应收账款	149,860,118.56	149,860,118.56	
应收款项融资			
预付款项	1,774,336.32	1,774,336.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	314,574.78	314,574.78	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	32,798,175.79	32,798,175.79	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,786,049.26	9,786,049.26	
流动资产合计	3,539,995,972.24	3,539,995,972.24	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	934,184,868.83	934,184,868.83	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,508,266,691.46	9,508,266,691.46	
在建工程	16,553,890.64	16,553,890.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,022,340,453.01	1,022,340,453.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	198,975,234.22	198,975,234.22	
其他非流动资产			
非流动资产合计	11,680,321,138.16	11,680,321,138.16	
资产总计	15,220,317,110.40	15,220,317,110.40	
流动负债：			
短期借款	400,531,666.68	400,531,666.68	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	164,753,805.49	164,753,805.49	
预收款项	180,338,406.10		-180,338,406.10
合同负债		180,338,406.10	180,338,406.10
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	81,296,286.50	81,296,286.50	
应交税费	25,755,605.53	25,755,605.53	
其他应付款	34,943,481.06	34,943,481.06	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	369,535,121.55	369,535,121.55	
其他流动负债			
流动负债合计	1,257,154,372.91	1,257,154,372.91	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	984,211,000.00	984,211,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	32,760,218.42	32,760,218.42	
递延收益	45,620,898.88	45,620,898.88	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,062,592,117.30	1,062,592,117.30	
负债合计	2,319,746,490.21	2,319,746,490.21	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6,472,983,003.00	6,472,983,003.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,537,045,501.44	1,537,045,501.44	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	67,468,103.82	67,468,103.82	
盈余公积	686,687,457.89	686,687,457.89	
一般风险准备			
未分配利润	3,581,085,066.92	3,581,085,066.92	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	12,345,269,133.07	12,345,269,133.07	
少数股东权益	555,301,487.12	555,301,487.12	
所有者权益（或股东权益）合计	12,900,570,620.19	12,900,570,620.19	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,220,317,110.40	15,220,317,110.40	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，通过对年初预收款按新准则要求进行梳理、复核，将复核准则规定的预收款项调至合同负债。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,125,431,383.39	1,125,431,383.39	
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	144,892,916.49	144,892,916.49	
应收账款	111,790,643.90	111,790,643.90	
应收款项融资			
预付款项	1,530,743.52	1,530,743.52	
其他应收款	304,574.78	304,574.78	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	13,552,883.60	13,552,883.60	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,246,981.56	4,246,981.56	
流动资产合计	1,401,750,127.24	1,401,750,127.24	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,108,640,368.83	4,108,640,368.83	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,837,303,091.33	7,837,303,091.33	
在建工程	16,553,890.64	16,553,890.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,088,625,134.07	1,088,625,134.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	41,247,793.53	41,247,793.53	
其他非流动资产			
非流动资产合计	13,092,370,278.40	13,092,370,278.40	
资产总计	14,494,120,405.64	14,494,120,405.64	
流动负债：			
短期借款	400,531,666.68	400,531,666.68	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	162,220,524.27	162,220,524.27	
预收款项	110,128,754.82		-110,128,754.82
合同负债		110,128,754.82	110,128,754.82
应付职工薪酬	62,932,480.07	62,932,480.07	
应交税费	22,051,506.99	22,051,506.99	
其他应付款	30,774,607.64	30,774,607.64	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	369,535,121.55	369,535,121.55	
其他流动负债			
流动负债合计	1,158,174,662.02	1,158,174,662.02	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	984,211,000.00	984,211,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	32,760,218.42	32,760,218.42	
递延收益	45,620,898.88	45,620,898.88	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,062,592,117.30	1,062,592,117.30	
负债合计	2,220,766,779.32	2,220,766,779.32	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6,472,983,003.00	6,472,983,003.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,537,045,501.44	1,537,045,501.44	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	54,619,995.74	54,619,995.74	
盈余公积	686,687,457.89	686,687,457.89	
未分配利润	3,522,017,668.25	3,522,017,668.25	
所有者权益（或股东权益）合计	12,273,353,626.32	12,273,353,626.32	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,494,120,405.64	14,494,120,405.64	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，通过对年初预收款按新准则要求进行梳理、复核，将复核准则规定的预收款项调至合同负债。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售业务收入、加工修理劳务收入、应税服务收入以及其他应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方附加费	实际缴纳的流转税额	2%
房产税	房产原值、租赁收入	1.2%、12%

根据财政部、税务总局颁布的《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）相关规定，自2018年5月1日起，本集团的销售货物、交通运输等业务适用增值税，税率分别为16%、10%等，2018年5月1日前该业务适用增值税，税率分别为17%、11%等。

根据财政部、税务总局、海关总署颁布的《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税〔2019〕39号）相关规定，自2019年4月1日起，本集团的销售货物、交通运输等业务适用增值税，税率分别为13%、9%等，2019年4月1日前该业务适用增值税，税率分别为16%、10%等。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

依据财政部、税务总局和海关总署印发的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告〔2019〕39号）规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过50%的纳税人，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

根据《财政部、税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告2020年第16号），“自2020年1月1日起至2022年12月31日止，对物流企业自有（包括自用和出租）或承租的大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税”。

根据《财政部、国家税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税〔2017〕33号），“自2017年1月1日起至2019年12月31日止，对物流企业自有的（包括自用和出租）大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税”。

3. 其他

适用 不适用

七、 合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	3,091,183,396.83	3,014,705,566.94
其他货币资金		
合计	3,091,183,396.83	3,014,705,566.94

其他说明：

(1) 2020年6月30日余额中1,817,359,304.63元存放于本公司关联企业招商局集团财务有限公司。

(2) 截至2020年6月30日，本集团无使用受限的货币资金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	338,933,602.27	330,757,150.59
商业承兑票据		
合计	338,933,602.27	330,757,150.59

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	103,192,212.36	
商业承兑票据		
合计	103,192,212.36	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	175,123,306.34
1 至 2 年	2,800,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	33,742,598.69
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	211,665,905.03

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	62,290,119.18	2,132,463.81				64,422,582.99
合计	62,290,119.18	2,132,463.81				64,422,582.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比(%)
泉州安通物流有限公司	客户	31,415,715.68	1 年以内	25,719,880.67	14.84

上海中谷物流股份有限公司	客户	18,656,093.96	1 年以内	3,731.22	8.81
大连万鸿石油化工有限公司	客户	15,968,753.75	3 年以上	15,968,753.75	7.54
信风（宁波）海运物流有限公司	客户	15,624,201.72	1 年以内	3,124.84	7.38
上海泛亚航运有限公司	客户	9,769,674.20	1 年以内	1,953.93	4.62
合计	——	91,434,439.31	——	41,697,444.41	43.19

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收关联方账款情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
上海泛亚航运有限公司	其他关联方	9,769,674.20	1 年以内	4.62	1,953.93
营口集装箱码头有限公司	母公司之合营企业	7,009,096.33	1 年以内	3.31	1,401.82
华能营口港务有限责任公司	母公司之合营企业	5,875,723.04	1 年以内	2.78	1,175.14
营口港骏物流有限公司	母公司之合营企业	2,800,000.00	1-2 年	1.32	2,800,000.00
营口港务集团有限公司	母公司	2,491,009.84	1 年以内	1.18	498.20
其他	母公司之子公司等	5,333,052.39	1 年以内	2.51	1,066.61
合计	——	33,278,555.80	——	15.72	2,806,095.70

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,320,998.39	99.6	1,669,658.52	94.1
1 至 2 年	30,643.00	0.4	104,677.80	5.9
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	8,351,641.39	100	1,774,336.32	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	金额	占预付款项总额的比例 (%)
------	----	----------------

营口港务集团有限公司	4,856,941.20	58.2%
中铁铁龙集装箱物流股份有限公司沙鲛铁路分公司	1,000,000.00	12.0%
北海北洋光电信息技术股份公司	530,450.40	6.4%
营口港信科技有限公司	502,243.00	6.0%
沈阳东园通煤机配件链条有限公司	483,000.00	5.8%

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	208,958.20	314,574.78
合计	208,958.20	314,574.78

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	209,000.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	24,127.41
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	233,127.41

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款		2,999.40
备用金	233,127.41	311,575.38
合计	233,127.41	314,574.78

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款		24,169.21				24,169.21
合计		24,169.21				24,169.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
牟岗	备用金	110,000.00	1年以内	47.2	22.00
李正辉	备用金	59,000.00	1年以内	25.3	11.80
韩衍理	备用金	25,000.00	1年以内	10.7	5.00
刘家齐	备用金	24,127.41	3年以内	10.4	24,127.41
秦省委	备用金	9,000.00	1年以内	3.9	1.80
合计	/	227,127.41	/	97.5	24,168.01

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	33,057,679.17	1,457,110.59	31,600,568.58	32,744,150.05		32,744,150.05
在产品						
库存商品	54,025.74		54,025.74	54,025.74		54,025.74
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	33,111,704.91	1,457,110.59	31,654,594.32	32,798,175.79	-	32,798,175.79

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		1,457,110.59				1,457,110.59
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计		1,457,110.59				1,457,110.59

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税金及待抵扣进项税	47,458.71	5,941,894.47
待摊费用	4,299,303.65	3,844,154.79
合计	4,346,762.36	9,786,049.26

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
营口集装箱码头有限公司	72,578,156.63			19,744,362.52						92,322,519.15
中储粮营口储运有限责任公司	228,153,335.18			-5,163,743.46						222,989,591.72
小计	300,731,491.81			14,580,619.06						315,312,110.87
二、联营企业										
营口港务集团财务有限公司	400,815,827.07			23,713,734.98						424,529,562.05
鞍钢营口港务有限公司	232,637,549.95			4,609,548.47			8,266,200.00			228,980,898.42
小计	633,453,377.02			28,323,283.45			8,266,200.00			653,510,460.47
合计	934,184,868.83			42,903,902.51			8,266,200.00			968,822,571.34

其他说明

(1) 对合营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	2020年6月30日资产总额	2020年6月30日负债总额	2020年6月30日净资产总额	2020年1-6月营业收入总额	2020年1-6月净利润	被投资单位2020年1-6月归属于母公司净利润
合营企业											
营口集	营口市	集装箱	8,000,000.00	50.00	50.00	194,960,905.98	10,315,867.68	184,645,038.30	150,109,535.80	39,488,725.04	39,488,725.04

装箱码头有限公司	装卸										
中储粮营口储运有限责任公司	营口市 粮油储存加工	393,152,400.00	48.30	48.30	3,139,270,414.98	2,677,594,241.63	461,676,173.35	38,294,080.87	-10,690,980.24	-10,690,980.24	
合计	—	—	—	—	3,334,231,320.96	2,687,910,109.31	646,321,211.65	188,403,616.67	28,797,744.80	28,797,744.80	

(2) 对联营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	2020年6月30日资产总额	2020年6月30日负债总额	2020年6月30日净资产总额	2020年1-6月营业收入总额	2020年1-6月净利润	被投资单位2020年1-6月归属于母公司净利润
营口市港务集团财务有限公司	营口市	非银行金融机构	500,000,000.00	49.00	49.00	868,475,303.29	2,088,441.98	866,386,861.31	29,356,523.01	48,395,377.50	48,395,377.50
鞍钢营口港务有限公司	营口市	港口工程建设装卸搬运	801,545,800.00	20.00	20.00	970,302,993.20	34,699,317.44	935,603,675.76	154,542,616.92	24,054,236.83	24,054,236.83
合计	—	—	—	—	—	1,838,778,296.49	36,787,759.42	1,801,990,537.07	183,899,139.93	72,449,614.33	72,449,614.33

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,174,461,757.24	9,508,266,691.46
固定资产清理		
合计	9,174,461,757.24	9,508,266,691.46

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	港口及码头设施	汽车及船舶	机器设备、家具、器具及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,475,174,465.07	8,072,352,711.74	203,732,002.08	5,224,664,416.08	16,975,923,594.97
2. 本期增加金额	161,365.81	-	-	753,195.27	914,561.08
1) 购置	-	-	-	727,629.23	727,629.23
2) 在建工程转入	161,365.81	-	-	25,566.04	186,931.85
3) 企业合					

并增加						
. 本期减少金额	143,744.32		28,604,974.78	21,973,982.00		50,722,701.10
1) 处置或报废	143,744.32		28,604,974.78	21,973,982.00		50,722,701.10
4 . 期末余额	3,475,192,086.56	8,072,352,711.74	175,127,027.30	5,203,443,629.35		16,926,115,454.95
二、累计折旧						
1 . 期初余额	1,654,112,434.03	2,301,995,838.10	169,258,448.53	3,342,290,182.85		7,467,656,903.51
2 . 本期增加金额	60,361,663.25	111,711,450.64	5,537,232.86	154,405,255.52		332,015,602.27
1) 计提	60,361,663.25	111,711,450.64	5,537,232.86	154,405,255.52		332,015,602.27
3 . 本期减少金额	136,557.10	-	27,008,637.87	20,873,613.10		48,018,808.07
1) 处置或报废	136,557.10	-	27,008,637.87	20,873,613.10		48,018,808.07
4 . 期末余额	1,714,337,540.18	2,413,707,288.74	147,787,043.52	3,475,821,825.27		7,751,653,697.71

额					
三、 减值 准备					
1 . 期 初余 额					
2 . 本 期增 加金 额					
1) 计 提					
3 . 本 期减 少金 额					
1) 处 置或 报废					
4 . 期 末余 额					
四、 账面 价值					
1 . 期 末账 面价 值	1,760,854,546.38	5,658,645,423.00	27,339,983.78	1,727,621,804.08	9,174,461,757.24
2 . 期 初账 面价 值	1,821,062,031.04	5,770,356,873.64	34,473,553.55	1,882,374,233.23	9,508,266,691.46

(2). 暂时闲置的固定资产情况

 适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	73,022,873.51
港口及码头设施	238,795,391.51
车辆及船舶	363,987.00
机器设备、家具、器具及其他设备	140,735,961.81
合计	452,918,213.83

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日已提足折旧仍继续使用固定资产情况：

项目	金额	备注
2020 年 6 月 30 日已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	1,672,984,654.93	—

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,572,758.56	16,553,890.64
工程物资		
合计	16,572,758.56	16,553,890.64

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
消防控制系统升级改造	15,826,652.11	-	15,826,652.11	15,826,652.11	-	15,826,652.11

鲅鱼圈港区集装箱类海关监管作业场所升级、改造工程	727,238.53	-	727,238.53	727,238.53		727,238.53
59#、60#泊位改造工程	18,867.92	-	18,867.92			
合计	16,572,758.56	-	16,572,758.56	16,553,890.64	-	16,553,890.64

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

截至 2020 年 6 月 30 日大额在建工程明细项:

项目	预算数	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1-6 月 增加	2020 年 1-6 月 转固金额	2020 年 6 月 30 日	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
消防控制系统升级改造	19,771,491.53	15,826,652.11	-	-	15,826,652.11	80.00	80.00	自有资金
鲅鱼圈港区集装箱类海关监管作业场所升级、改造工程	990,000.00	727,238.53	-	-	727,238.53	73.46	73.46	自有资金
合计	20,761,491.53	16,553,890.64	-	-	16,553,890.64	——	——	——

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,311,487,650.70			41,616,460.15	1,353,104,110.85
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,311,487,650.70			41,616,460.15	1,353,104,110.85
二、累计摊销					
1. 期初余额	302,012,497.86			28,751,159.98	330,763,657.84
2. 本期增加金额	14,945,289.11			1,639,810.56	16,585,099.67
(1) 计提	14,945,289.11			1,639,810.56	16,585,099.67
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	316,957,786.97			30,390,970.54	347,348,757.51
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	994,529,863.73			11,225,489.61	1,005,755,353.34
2. 期初账面价值	1,009,475,152.84			12,865,300.17	1,022,340,453.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,457,110.59	364,277.65		
内部交易未实现利润	609,818,466.56	152,454,616.64	629,102,569.73	157,275,642.43
可抵扣亏损				
货损可抵扣	58,644,267.83	14,661,066.96	58,887,349.40	14,721,837.35
递延收益	41,871,235.96	10,467,808.99	45,620,898.56	11,405,224.64
信用减值准备	64,446,752.20	16,111,688.05	62,290,119.18	15,572,529.80
合计	776,237,833.14	194,059,458.29	795,900,936.87	198,975,234.22

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		400,531,666.68
合计		400,531,666.68

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	10,338,323.91	11,962,959.97

应付测量及评估费	50,470.00	1,135,500.00
应付货款及设备款	17,520,410.87	70,660,958.77
应付劳务费及仓储费	7,482,092.44	21,368,319.98
应付倒运费及流机费	56,734,249.89	52,464,982.84
其他	1,175,826.78	7,161,083.93
合计	93,301,373.89	164,753,805.49

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
营口联丰物流有限公司	6,822,092.44	尚未结算
鞍钢营口港务有限公司	5,417,391.95	尚未结算
盘锦恒泰利建安工程有限公司	4,453,038.63	尚未结算
合计	16,692,523.02	——

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 应付账款账龄

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	70,696,632.91	75.77	146,428,640.25	88.88
1至2年(含2年)	8,917,477.74	9.56	6,041,065.72	3.67
2至3年(含3年)	1,531,103.72	1.64	8,506,315.99	5.16
3年以上	12,156,159.52	13.03	3,777,783.53	2.29
合计	93,301,373.89	100.00	164,753,805.49	100.00

(2) 应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	2020年6月30日	2019年12月31日
营口港务集团有限公司	1,563,532.12	5,086,933.52
合计	1,563,532.12	5,086,933.52

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收港口作业费及货款等	153,394,989.93	180,338,406.10
合计	153,394,989.93	180,338,406.10

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	70,704,483.41	463,191,090.71	518,875,050.90	15,020,523.22
二、离职后福利-设定提存计划	10,591,803.09	24,987,735.23	34,684,837.66	894,700.66
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	81,296,286.50	488,178,825.94	553,559,888.56	15,915,223.88

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	62,570,352.07	212,952,392.54	261,020,417.45	14,502,327.16
二、职工福利费		8,068,102.33	8,068,102.33	
三、社会保险费	5,620,533.54	13,563,922.68	18,735,715.70	448,740.52
其中：医疗保险费	4,470,930.07	11,439,960.98	15,685,467.28	225,423.77
工伤保险费	830,269.13	1,968,131.67	2,732,145.83	66,254.97
生育保险费	319,334.34	155,830.03	318,102.59	157,061.78
四、住房公积金	3,004.00	24,197,278.00	24,197,278.00	3,004.00
五、工会经费和职工教育经费	422,993.80	4,226,033.36	4,582,575.62	66,451.54
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,087,600.00	200,183,361.80	202,270,961.80	
合计	70,704,483.41	463,191,090.71	518,875,050.90	15,020,523.22

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,271,512.01	24,230,530.99	33,633,781.77	868,261.23
2、失业保险费	320,291.08	757,204.24	1,051,055.89	26,439.43
3、企业年金缴费				
合计	10,591,803.09	24,987,735.23	34,684,837.66	894,700.66

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,198,026.65	13,957,639.14
消费税		
营业税		
企业所得税	23,740,299.54	7,503,092.81
个人所得税	5,496,512.20	1,132,807.22
城市维护建设税	1,138,561.44	823,859.56
房产税	528,299.50	545,359.39
土地使用税	1,284,758.48	481,797.20
车船使用税	-	111,943.49
教育费附加	813,258.16	588,471.12
其他税费	800,153.90	610,635.60
合计	51,999,869.87	25,755,605.53

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	310,703,184.14	
其他应付款	43,727,035.31	34,943,481.06
合计	354,430,219.45	34,943,481.06

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	310,703,184.14	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	310,703,184.14	

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、抵押金等	29,578,422.09	32,979,533.01
其他	14,148,613.22	1,963,948.05
合计	43,727,035.31	34,943,481.06

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
辽宁绿港科技有限公司	7,138,568.75	保证金未到期
营口浩东实业有限公司	1,000,000.00	保证金未到期
合计	8,138,568.75	/

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 其他应付款项账龄

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	16,832,731.71	38.49	17,033,518.62	48.75
1至2年(含2年)	11,508,261.08	26.32	12,807,333.72	36.65
2至3年(含3年)	10,547,281.72	24.12	2,831,156.60	8.10
3年以上	4,838,760.80	11.07	2,271,472.12	6.50
合计	43,727,035.31	100.00	34,943,481.06	100.00

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日余额较大之其他应付款项

单位名称	所欠金额	账龄	款项性质或内容
营口海港装卸有限公司	9,283,422.23	1年以内	代收代付社保
辽宁绿港科技有限公司	7,138,568.75	2-3年	押金保证金
营口浩东实业有限公司	49,850.00	1年以内	押金保证金
	1,000,000.00	3年以上	押金保证金
合计	17,471,840.98	——	——

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		358,511,958.34
1年内到期的应付债券	38,887,270.21	11,023,163.21
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	38,887,270.21	369,535,121.55

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
14 营口港债	984,211,000.00	984,211,000.00
合计	984,211,000.00	984,211,000.00

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
14 营口港债	100.00	2014-10-20	7年	1,000,000,000.00	995,234,163.21		27,864,107.00			1,023,098,270.21

减：一年内到期的应付债券					-11,023,163.21		-27,864,107			-38,887,270.21
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	984,211,000.00					984,211,000.00

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			

未决诉讼	32,760,218.42	32,760,218.42	昆仑国际诉讼
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	32,760,218.42	32,760,218.42	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

详见附注：与昆仑国际诉讼事宜。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	45,620,898.88		3,749,662.92	41,871,235.96	与资产相关的政府补助
合计	45,620,898.88		3,749,662.92	41,871,235.96	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
鲅鱼圈港区17套码头岸电项目补贴	45,620,898.88			3,749,662.92		41,871,235.96	与资产相关
合计	45,620,898.88			3,749,662.92		41,871,235.96	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,472,983,003.00						6,472,983,003.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,523,865,673.28			1,523,865,673.28
其他资本公积	13,179,828.16			13,179,828.16
合计	1,537,045,501.44	-	-	1,537,045,501.44

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	67,468,103.82	25,841,130.84	16,185,027.66	77,124,207.00
合计	67,468,103.82	25,841,130.84	16,185,027.66	77,124,207.00

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	686,687,457.89			686,687,457.89
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	686,687,457.89			686,687,457.89

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,581,085,066.92	2,979,064,357.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-14,461,178.86
调整后期初未分配利润	3,581,085,066.92	2,964,603,178.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	619,101,541.50	1,011,632,317.93
减：提取法定盈余公积		90,920,227.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	310,703,184.14	304,230,201.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,889,483,424.28	3,581,085,066.92

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,349,985,698.46	1,455,961,833.33	2,236,797,062.39	1,371,763,085.52
其他业务	57,335,340.46	35,246,978.00	66,183,078.90	61,795,368.80
合计	2,407,321,038.92	1,491,208,811.33	2,302,980,141.29	1,433,558,454.32

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,741,827.96	2,627,420.86
教育费附加	2,460,783.41	1,126,037.52
资源税		
房产税	3,346,573.63	2,735,560.80
土地使用税	9,672,950.96	14,675,625.66
车船使用税	458,578.81	
印花税	314,130.20	433,870.33
残疾人就业保障金	2,848,806.45	
地方教育费	1,640,522.29	750,691.70
环境保护税	1,034,934.59	1,322,395.13
合计	27,519,108.30	23,671,602.00

63、销售费用

□适用 √不适用

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,736,996.85	24,747,501.82
租费	21,704,164.63	21,510,158.64
无形资产及长期待摊费用摊销	16,585,099.67	16,839,897.24
电话费及网络使用费	10,222,285.23	12,432,145.32
中介服务费	2,402,664.98	2,805,043.24
业务办公费	1,645,889.65	1,204,141.30
业务招待费	1,167,768.00	901,326.35
差旅费	144,694.05	789,108.99
折旧	487,050.12	1,048,069.58
动力及照明	167,172.42	334,685.02
修理费	47,153.02	92,727.11
其他	4,508,843.11	8,197,273.80
合计	97,819,781.73	90,902,078.41

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,622,259.76	73,341,282.14
减：利息收入	-21,197,542.45	-4,746,759.14
手续费	36,981.08	50,597.54
合计	14,461,698.39	68,645,120.54

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
鲅鱼圈港区 17 套码头岸电项目补贴	3,749,662.92	3,749,662.92
进项税加计扣除	7,209,552.08	1,992,228.55
其他	1,203,326.05	
合计	12,162,541.05	5,741,891.47

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	42,903,902.51	69,962,130.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	42,903,902.51	69,962,130.76

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-24,169.21	-167.90
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-2,132,463.81	-70,109.10
合计	-2,156,633.02	-70,277.00

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,457,110.59	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,457,110.59	

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益		38,146.55
合计		38,146.55

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,054,959.37	

手续费收入	150,387.02	279,483.84	150,387.02
处置废旧物资收入		1,394,132.70	
赔偿收入	194,800.00		194,800.00
违约金、罚款收入	799,119.66	130,418.41	799,119.66
其他	426,101.23	300,913.93	426,101.23
合计	1,570,407.91	3,159,908.25	1,570,407.91

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴		1,054,959.37	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,703,893.03	25,079.87	2,703,893.03
其中：固定资产处置损失	2,703,893.03	25,079.87	2,703,893.03
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	806,000.00		806,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	10,427.70	877,896.07	10,427.70
合计	3,520,320.73	902,975.94	3,520,320.73

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	180,070,104.84	163,337,301.01
递延所得税费用	4,915,775.93	5,746,129.58
合计	184,985,880.77	169,083,430.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	825,814,426.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	206,453,606.58
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-10,725,975.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,786,971.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	-13,528,721.47
所得税费用	184,985,880.77

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款及代收款项	9,706,575.31	14,048,380.90
利息收入	21,197,542.45	4,746,759.14
政府补助	1,203,326.05	1,054,959.37
其他	1,570,407.91	827,682.37
合计	33,677,851.72	20,677,781.78

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的电话费及网络使用费	10,222,285.23	12,432,145.32
支付的押金及保证金	6,279,482.64	4,234,579.73
支付的诉讼费	2,402,664.98	2,805,043.24
支付的办公用品费	1,645,889.65	1,204,141.30
支付的差旅费	144,694.05	789,108.99
支付的业务招待费	1,167,768.00	901,326.35
支付的赔偿款	10,427.70	
支付的备用金	259,193.77	1,300,652.00
支付的租费	836,375.04	21,492,158.64
支付的水电费	167,172.42	334,685.02
支付的维修费	47,153.02	92,727.11
其他	8,111,895.01	22,610,342.25
合计	31,295,001.51	68,196,909.95

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	640,828,545.53	595,048,279.52
加：资产减值准备	1,457,110.59	70,277.00
信用减值损失	2,156,633.02	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	332,015,602.27	328,757,784.07
使用权资产摊销		
无形资产摊销	16,585,099.67	16,839,897.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		-38,146.55
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	2,703,893.03	25,079.87
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	35,622,259.76	73,341,282.14
投资损失(收益以“－”号填列)	-42,903,902.51	-69,962,130.76
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	4,915,775.93	5,746,129.58
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-	
存货的减少(增加以“－”号填列)	-313,529.12	-485,026.59
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-14,187,976.67	-105,121,032.71
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-116,886,773.89	-33,307,071.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	861,992,737.61	810,915,321.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,091,183,396.83	3,040,708,512.83
减: 现金的期初余额	3,014,705,566.94	3,251,790,455.63
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	76,477,829.89	-211,081,942.80

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,091,183,396.83	3,014,705,566.94
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,091,183,396.83	3,014,705,566.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,091,183,396.83	3,014,705,566.94
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

√适用 □不适用

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	1,203,326.05	其他收益	1,203,326.05
与资产相关	3,749,662.92	其他收益	3,749,662.92
增值税加计扣除	7,209,552.08	其他收益	7,209,552.08

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
营口新港矿石码头有限公司	营口市	营口市	港口业	88.00		投资
营口新世纪集装箱码头有限公司	营口市	营口市	港口业	60.00		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

依据子公司的公司章程及日常管理享有的管制权。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

依据子公司的公司章程及日常管理享有的管制权

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
营口新港矿石码头有限公司	12.00	6,406,410.07	-	500,952,245.62
营口新世纪集装箱码头有限公司	40.00	15,320,593.96	25,552,870.04	50,546,935.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
营口新港矿石码头有限公司	2,082,757,827.61	2,128,898,628.73	4,211,656,456.34	36,868,323.83	186,085.65	37,054,409.48	2,018,243,238.05	2,191,299,676.66	4,209,542,914.71	88,066,798.09	-	88,066,798.09
营口新世纪集装箱码头有限公司	101,767,331.07	40,159,617.04	141,926,948.11	15,559,609.76	-	15,559,609.76	120,001,385.79	42,896,979.76	162,898,365.55	10,912,912.80	-	10,912,912.80

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
营口新港矿石码头有限公司	280,787,933.14	52,804,850.87	52,804,850.87	154,091,170.42	257,833,726.14	27,989,179.80	27,989,179.80	143,435,757.01
营口新世纪集装箱码头有限公司	147,710,154.45	38,301,484.90	38,301,484.90	39,142,192.64	164,147,600.68	45,274,358.18	45,274,358.18	45,252,922.93

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**(1). 重要的合营企业或联营企业**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
营口集装箱码头有限公司	营口市	营口市	集装箱装卸	50.00	-	权益法
中储粮营口储运有限责任公司	营口市	营口市	粮油储存加工	48.30	-	权益法
联营企业						
鞍钢营口港务有限公司	营口市	营口市	港口工程建设装卸搬运	20.00	-	权益法
营口港务集团财务有限公司	营口市	营口市	非银行金融机构	49.00	-	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	营口集装箱码头有限公司	中储粮营口储运有限责任公司	营口集装箱码头有限公司	中储粮营口储运有限责任公司
流动资产	156,189,295.21	2,699,272,385.98	110,903,449.04	2,765,742,928.36
其中：现金和现金等价物	136,837,561.54	406,973.38	99,501,632.72	6,322,427.99
非流动资产	38,771,610.77	439,998,029.00	41,465,097.45	448,207,816.64
资产合计	194,960,905.98	3,139,270,414.98	152,368,546.49	3,213,950,745.00
流动负债	10,315,867.68	2,487,609,942.38	7,212,233.23	2,552,070,992.64
非流动负债	-	189,984,299.25	-	189,512,598.77
负债合计	10,315,867.68	2,677,594,241.63	7,212,233.23	2,741,583,591.41
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	184,645,038.30	461,676,173.35	145,156,313.26	472,367,153.59
按持股比例计算	92,322,519.15	222,989,591.72	72,578,156.63	228,153,335.18

的净资产份额				
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值	92,322,519.15	222,989,591.72	72,578,156.63	228,153,335.18
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	150,109,535.80	38,294,080.87	162,357,390.81	294,185,128.37
财务费用	-510,911.09	5,074,729.27	-329,406.54	5,382,402.58
所得税费用	13,218,697.51	-	14,306,628.92	
净利润	39,488,725.04	-10,690,980.24	42,919,886.74	24,458,223.09
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	39,488,725.04	-10,690,980.24	42,919,886.74	24,458,223.09
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	营口港务集团财务有限公司	鞍钢营口港务有限公司	营口港务集团财务有限公司	鞍钢营口港务有限公司
流动资产	868,475,303.29	485,613,304.61	5,896,538,570.16	492,173,875.95
非流动资产	-	484,689,688.59	531,896,142.23	514,273,094.02
资产合计	868,475,303.29	970,302,993.20	6,428,434,712.39	1,006,446,969.97
流动负债	2,088,441.98	34,699,317.44	5,610,443,228.58	52,560,036.58
非流动负债				
负债合计	2,088,441.98	34,699,317.44	5,610,443,228.58	52,560,036.58
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	866,386,861.31	935,603,675.76	817,991,483.81	953,886,933.39
按持股比例计算的净资产份额	424,529,562.04	187,120,735.15	400,815,827.07	190,777,386.68
调整事项		41,860,163.27		41,860,163.27

—商誉		41,860,163.27		41,860,163.27
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	424,529,562.04	228,980,898.42	400,815,827.07	232,637,549.95
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	29,356,523.01	154,542,616.96	100,628,122.61	131,783,674.87
净利润	48,395,377.50	24,054,236.83	70,065,003.09	11,001,059.13
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	48,395,377.50	24,054,236.83	70,065,003.09	11,001,059.13
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括应收款项、借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见上述各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 利率变动风险

本集团存在利率风险的主要负债有借款、应付债券等。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率组合。

(2) 信用风险

截至 2020 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本集团货币资金主要存放于招商局集团财务有限公司、商业银行等金融机构，本集团认为这些金融机构具备较高信誉，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

(3) 流动风险

管理流动风险时，本集团管理层认为应保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守贷款协议。

截至 2020 年 6 月 30 日本集团持有的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流的到期不同期限分析如下：

项目	账面价值	1 年以内	1-5 年	合计
非衍生金融资产及负债				
货币资金	3,091,183,396.83	3,091,183,396.83	-	3,091,183,396.83
应收票据	338,933,602.27	338,933,602.27	-	338,933,602.27
应收账款	147,243,322.04	147,243,322.04	-	147,243,322.04
其他应收款	208,958.20	208,958.20	-	208,958.20
应付账款	93,301,373.89	70,598,995.42	22,702,378.47	93,301,373.89
其他应付款	354,430,219.45	327,535,915.85	26,894,303.60	354,430,219.45
一年内到期的非流动负债	38,887,270.21	38,887,270.21	-	38,887,270.21

应付债券	984,211,000.00	-	984,211,000.00	984,211,000.00
------	----------------	---	----------------	----------------

2. 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；

其他金融资产及金融负债（不包括衍生工具）的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；

衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
营口港务集团有限公司	营口市	港口业	2,000,000	78.29	78.29

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是招商局集团有限公司，注册地在北京，业务性质为兴办交通事业等，注册资本为人民币 169 亿元。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
营口集装箱码头有限公司	合营企业
中储粮营口储运有限责任公司	合营企业
营口港务集团财务有限公司	联营企业
鞍钢营口港务有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
营口港通电子商务有限公司	母公司之子公司
营口港务集团保税货物储运有限公司	母公司之子公司
法库营港物流有限公司	母公司之子公司
辽宁新丝路国际物流有限公司	母公司之子公司

营口港丰大酒店有限公司	母公司之子公司
辽宁港湾船务工程技术有限公司	母公司之子公司
营口港务集团建筑安装工程有限责任公司	母公司之子公司
营口港仙人岛码头有限公司	母公司之子公司
盘锦港集团有限公司	母公司之子公司
营口港船舶燃料供应有限责任公司	母公司之子公司
营口港船货代理有限责任公司	母公司之子公司
营口港对外经济合作发展有限公司	母公司之子公司
营口红运港口集装箱发展有限公司	母公司之子公司
营口中理外轮理货有限责任公司	母公司之子公司
营口港工程监理咨询有限公司	母公司之子公司
营口港清洗舱有限公司	母公司之子公司
营口港融大数据股份有限公司	母公司之子公司
营口港信科技有限公司	母公司之子公司
营口港机电工程有限公司	母公司之子公司
营口海港大厦有限公司	母公司之子公司
辽宁港丰物流有限公司	母公司之子公司
营口港口工程设计研究院有限公司	母公司之子公司
营口中免对外供应港口服务有限责任公司	母公司之合营企业
华能营口港务有限责任公司	母公司之合营企业
营口港吉星物流有限公司	母公司之合营企业
营口中远海运船务代理有限公司	母公司之合营企业
北大荒物流股份有限公司	母公司之合营企业
吉林省陆港物流有限公司	母公司之合营企业
营口港骏物流有限公司	母公司之合营企业
营口经济技术开发区裕港物流有限公司	母公司之合营企业
营口外轮代理有限公司	母公司之合营企业
营口海德船务代理有限公司	母公司之联营企业
营口银龙港务股份有限公司	母公司之联营企业
辽宁沈哈红运物流有限公司	母公司之联营企业
营口汇丰物流有限公司	母公司之联营企业
韩国泛营轮渡株式会社	母公司之联营企业
营口新通合物流有限公司	母公司之联营企业
营口港蓬船务工程有限公司	母公司之联营企业
辽宁港星新能源有限公司	母公司之联营企业
营口港盖州物流有限公司	母公司之联营企业
招商局集团财务有限公司	同一最终控制方控制
中海码头发展有限公司	其他关联方
上海泛亚航运有限公司	其他关联方
中远海运集装箱运输有限公司	其他关联方
大连中远海运集装箱运输有限公司	其他关联方
深圳招商物业管理有限公司	其他关联方
深圳招商到家汇科技有限公司	其他关联方
大连港埠机电有限公司	其他关联方
大连沈铁远港物流有限公司	其他关联方
中国外运东北有限公司营口分公司	其他关联方
中国外运阳光速航运输有限公司	其他关联方
辽宁中外运船务代理有限公司营口分公司	其他关联方
海通（上海）贸易有限公司	其他关联方

大连港万通物流有限公司	其他关联方
-------------	-------

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
营口港务集团有限公司	过磅费、拖轮费等	43,477,140.09	72,160,626.02
中储粮营口储运有限责任公司	机械作业费	1,396,090.78	15,643,603.56
营口港通电子商务有限公司	机械费、倒运费等	13,401,126.82	28,371,181.53
营口港船货代理有限责任公司	仓储费	2,516,369.88	3,654,641.45
营口港务集团建筑安装工程有限公司	修理费	-	4,303,548.35
营口港清洗舱有限公司	清理费	634,403.65	673,861.00
营口港丰大酒店有限公司	会议费、餐饮费	580,867.05	
营口中理外轮理货有限责任公司	过磅费、理货费等	11,946.32	489,001.90
其他母公司之子公司	机械费、倒运费等	1,325,364.75	8,139,422.00
营口汇丰物流有限公司	机械费、倒运费等	44,923,098.19	20,914,308.18
辽宁沈哈红运物流有限公司	机械费、倒运费等	4,217,047.41	4,179,191.36
营口港吉星物流有限公司	机械费、倒运费等	-	211,650.00
其他关联方	办公用品等	1,681,506.03	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
营口港务集团有限公司	办公用品、物业费、机械服务、堆存服务、包干服务等	103,870,878.75	65,936,837.91
营口集装箱码头有限公司	机械服务、堆存服务、办公用品、物业费	287,428.08	50,400.00
中储粮营口储运有限责任公司	机械服务、堆存服务、包干服务、办公用品等	186,494.56	128,818.68
盘锦港集团有限公司	苫布、办公用品、修理、机械服务、加工服务等	820,506.19	5,687,198.00
营口港融大数据股份有限公司	物业、租车、办公用品等	76,603.77	1,011,013.00
营口港务集团保税货物储运有限公司	办公用品、物业费、机械服务、堆存服务等	478,083.03	487,493.00
营口港船货代理有限责任公司	办公用品、物业费、机械服务、堆存服务等	1,115,515.56	199,573.00
营口港仙人岛码头有限公司	修理服务、加工服务、包干服务、办公用品、物业费	283,439.69	7,611.14
其他母公司之子公司	办公用品、物业费、修理费、加工服务等	323,976.97	442,958.64
北大荒物流股份有限公司	包干服务等	4,080,806.35	600,023.04
辽宁沈哈红运物流有限公司	修理服务、加工服务、机械服务、堆存服务办公用品、物业费	485,522.60	165,969.00

其他母公司之联合营企业	包干服务、办公用品等	227,726.94	70,294.50
上海泛亚航运有限公司	办公用品、物业费、包干服务等	66,821,592.68	40,296,782.76
大连沈铁远港物流有限公司	包干服务等	2,065,236.13	
大连中远海运集装箱运输有限公司	包干服务等	1,678,462.29	586,382.00
中远海运集装箱运输有限公司	包干服务等	-	500,000.00
中国外运东北有限公司营口分公司	包干服务等	13,484,606.34	
其他关联方	包干服务等	936,580.02	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
营口集装箱码头有限公司	泊位等	50,786,625.54	55,090,630.96
营口港务集团有限公司	装卸及机械设备	714,285.72	655,134.27
辽宁港湾船务工程技术有限公司	泊位等	-	416,666.66
辽宁沈哈红运物流有限公司	车辆及船舶等	345,787.59	345,787.35
吉林省陆港物流有限公司	印刷厂办公楼	314,285.71	

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
营口港务集团有限公司	泊位等	140,016,598.41	87,452,093.85
营口港务集团有限公司	土地	21,492,158.64	18,768,190.08
营口港对外经济合作发展有限公司	堆场	-	4,372,744.70
营口港务集团有限公司	堆场	3,428,571.42	3,428,571.42
华能营口港务有限责任公司	设备	2,809,734.50	

营口银龙港务股份有限公司	油罐资产	2,155,593.41	2,380,952.38
其他	堆场等	2,705,097.15	1,418,181.82

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
营口港务集团有限公司	50,000,000.00	2009-2-5	2019-2-4	是
营口港务集团有限公司	61,200,000.00	2009-5-31	2019-5-25	是
营口港务集团有限公司	14,000,000.00	2009-6-18	2019-9-16	是
营口港务集团有限公司	385,000,000.00	2016-4-28	2019-4-27	是

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(1) 采购货物

关联方名称	关联交易及内容	2020年1-6月	2019年度
营口港船舶燃料供应有限责任公司	购买燃料等	33,427,601.11	89,944,220.94

(2) 水电汽、信息采购

关联方名称	关联交易及内容	2020年1-6月	2019年度
营口港务集团有限公司	采购水电等	67,644,839.93	135,887,886.46
营口港务集团有限公司	采购信息服务	11,816,693.54	28,202,351.98

(3) 关联方存款

关联方名称	2020年6月30日	2019年12月31日
营口港务集团财务有限公司	-	2,628,903,542.31

招商局集团财务有限公司	1,817,359,304.63	-
-------------	------------------	---

(4) 关联方利息收入

关联方名称	关联交易及内容	2020年1-6月	2019年度
营口港务集团财务有限公司	利息收入	601,788.77	21,592,906.99
招商局集团财务有限公司	利息收入	12,239,520.79	-

(5) 关联方借款

关联方名称	借款类别	借款金额	借款起始日	借款到期日
营口港务集团财务有限公司	短期借款	300,000,000.00	2018-2-23	2019-2-22
营口港务集团财务有限公司	短期借款	150,000,000.00	2018-4-10	2019-4-9

(6) 关联方利息支出

关联方名称	关联交易及内容	2020年1-6月	2019年度
营口港务集团财务有限公司	利息支出	-	3,838,875.00

(7) 关联方代理和结算情况

①本集团部分关联方经营港口船货代理业务，即船货代理公司受客户委托，代理安排货物港口装卸事宜，包括与本集团之间签订合同、结算港口费等。考虑到本集团与前述关联方之间发生的营业收入实质对应的最终客户并非前述关联方，本集团未将与此类关联方之间就船货代理等业务形成的营业收入作为关联方交易收入。

②报告期内，与本集团之间存在船货代理等业务的关联方主要有：营口港船货代理有限责任公司、营口外轮代理有限公司、沈阳营口港港务有限公司、韩国泛营轮渡株式会社、华能营口港务有限责任公司、辽宁新丝路国际物流有限公司、营口港对外经济合作发展有限公司、营口港务集团保税货物储运有限公司、营口汇丰物流有限公司、辽宁沈哈红运物流有限公司、营口海德船务代理有限公司、营口港通电子商务有限公司、营口中远海运船务代理有限公司、营口港融大数据股份有限公司等。

③本集团部分客户通过营口港融大数据股份有限公司（以下简称“港融公司”）与本集团开展业务，港融公司是国内首家集港、航和第三方电商平台于一体的港航电商平台。2020年1-6月本集团共有975,517,229.95元业务通过港融公司结算，其中集装箱业务本集团向港融公司开具发票金额227,909,287.69元（不含税）；2019年度本集团共有2,009,549,288.64元业务通过港融公司结算，其中集装箱业务本集团向港融公司开具发票金额523,629,637.19元（不含税）；2018年度共有1,680,929,890.26元业务通过港融公司结算，其中集装箱业务本集团向港融公司开具发票金额496,733,979.73元（不含税）。

(8) 关联方资产转让

关联方名称	关联交易及内容	2020年1-6月	2019年度
盘锦港务集团有限公司	购买装卸机械设备	-	47,459,162.16
其它关联方	工程建设等	-	622,936.94

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华能营口港务有限责任公司	5,875,723.04	1,175.13	8,806,241.54	1,761.25
应收账款	上海泛亚航运有限公司	9,769,674.20	1,953.93	8,708,974.16	1,741.79
应收账款	营口集装箱码头有限公司	7,009,096.33	1,401.82		
应收账款	营口港骏物流有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	2,800,000.00	2,800,000.00
应收账款	辽宁沈哈红运物流有限公司	1,532,870.15	306.57	7,567,380.57	1,513.48
应收账款	中国外运东北有限公司营口分公司	1,486,965.40	297.39		
应收账款	营口港务集团有限公司	2,491,009.84	498.20		
应收账款	其他关联方	2,313,216.84	462.64	1,070,145.40	214.03
预付账款	营口港务集团有限公司	4,856,941.20			
预付账款	营口港信科技有限公司	502,243.00			
其他应收款	营口港务集团有限公司			2,999.40	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	鞍钢营口港务有限公司	5,417,391.95	5,417,391.95
应付账款	营口汇丰物流有限公司	2,571,913.20	-
应付账款	营口港务集团建筑安装工程有限公司	1,181,172.97	959,130.00
应付账款	营口港信科技有限公司	622,936.94	-
应付账款	营口港务集团有限公司	1,563,532.12	5,086,933.52
应付账款	其他关联方	40,844.49	169,669.00
预收账款	营口汇丰物流有限公司	-	28,827,383.64
预收账款	营口港船货代理有限责任公司	-	2,533,745.75
预收账款	营口外轮代理有限公司	-	1,226,891.88
预收账款	其他关联方	-	9,514.68
其他应付款	营口港务集团建筑安装工程有限公司	818,811.85	888,619.50
其他应付款	营口港蓬船务工程有限公司	510,400.00	-
其他应付款	海通(上海)贸易有限公司	182,800.00	-
其他应付款	营口港信科技有限公司	148,228.37	218,857.42
其他应付款	营口港融大数据股份有限公司	-	1,932,112.00
其他应付款	其他关联方	183,026.71	288,694.70
合同负债	营口汇丰物流有限公司	23,814,527.78	
合同负债	营口港船货代理有限责任公司	2,800,997.88	
合同负债	辽宁沈哈红运物流有限公司	2,473,426.78	
合同负债	营口外轮代理有限公司	2,458,355.03	
合同负债	其他关联方	358,218.27	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

剩余租赁期	2020年6月30日	2019年12月31日
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	689,730,985.13	709,437,584.70
资产负债表日后第1年	39,413,199.15	39,413,199.15
资产负债表日后第2年	39,413,199.15	39,413,199.15
资产负债表日后第3年	39,413,199.15	39,413,199.15
以后年度	571,491,387.68	591,197,987.25
合计	689,730,985.13	709,437,584.70

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1.与昆仑国际诉讼事宜

2015年8月19日，昆仑国际贸易有限公司（以下简称“昆仑国际”）就与本公司申请提货遭拒事宜向大连海事法院提起诉讼，要求本公司向其赔偿损失28,560万元及利息。2018年12月28日，大连海事法院做出（2015）大海商初字第517号一审判决，判决本公司赔付昆仑国际货物短少损失5,045.57万元及该款项自2015年8月20日起至实际给付之日止按中国人民银行同期贷款利率计算的利息，在综合考虑昆仑国际应付本公司仓储费等费用2,588.40万元基础上，判决本公司向昆仑国际赔付净额为3,276.02万元。本公司根据上述判决于2018年底计提预计负债3,276.02万元。

本公司及昆仑公司均不服判决，于 2019 年 1 月向辽宁省高级人民法院申请二审。辽宁省高级人民法院于 2019 年 11 月 6 日做出民事裁定书（（2019）辽民终 685 号），裁定如下：1) 撤销大连海事法院（2015）大海商初字第 517 号民事判决；2) 本案发回大连海事法院重审。

2020 年 7 月 9 日，大连海事法院已公开开庭审理此案，尚未判决。

本公司目前无法合理估计其财务影响。

2.截至 2020 年 6 月 30 日，除上述以上事项外，无其他应披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、2020 年 7 月 7 日，本公司第七届董事会第五次会议通过《关于大连港股份有限公司换股吸收合并营口港务股份有限公司并募集配套资金符合上市公司重大资产重组相关法律法规规定的议案》、《关于大连港股份有限公司换股吸收合并营口港务股份有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等十二条相关议案，大连港股份有限公司拟以发行 A 股方式换股吸收合并本公司，同时大连港股份有限公司拟采用询价方式向不超过 35 名特定投资者非公开发行 A 股股份募集配套资金不超过 21 亿元。

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

本集团经营地集中在营口市，不存在多种经营或跨地区经营，因此，本集团无需披露分部信息。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(1) 实际控制人变更

2019年5月31日，辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“辽宁省国资委”）与招商局（辽宁）港口发展有限公司（以下简称“招商局辽宁”）签署了《关于辽宁港口集团有限公司之股权无偿划转协议》，辽宁省国资委拟将其持有的辽宁港口集团有限公司（以下简称“辽港集团”）1.1%的股权无偿划转给招商局辽宁。招商局辽宁实际控制人为招商局集团有限公司。

2019年9月30日，公司收到母公司营口港集团发来的通知，辽宁省国资委将所持辽港集团1.1%的股权无偿划转给招商局辽宁的工商变更登记手续已办理完毕。同时，辽宁省国资委将所持辽港集团36.34%的股权无偿划转给大连市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“大连市国资委”）、将所持辽港集团2.66%的股权无偿划转给营口市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“营口市国资委”）的工商变更登记手续亦已同步办理完毕。前述工商变更登记手续完成后，招商局辽宁持有辽港集团51.00%的股权；大连市国资委持有辽港集团36.34%的股权；辽宁省国资委持有辽港集团10.00%的股权；营口市国资委持有辽港集团2.66%的股权。

至此，公司实际控制人由辽宁省国资委变更为招商局集团有限公司，公司母公司不变，仍为营口港集团。

(2) 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估：

新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）自 2020 年 1 月爆发以来，新冠疫情的防控工作在全国范围内持续进行，本集团积极响应并执行国家对新冠疫情防控的规定和要求，2020 年 6 月 30 日以来，新冠疫情得到一定程度遏制，但并未彻底根除，本集团将继续响应并执行国家对新冠疫情防控的规定和要求。

预计新冠疫情及防控措施将对本集团 2020 年下半年的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本集团持续密切关注新冠疫情的发展情况，评估其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响，加强疫情防控，积极有序推进复工复产。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	164,766,207.08
1 至 2 年	2,800,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	31,941,821.67
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	199,508,028.75

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	60,482,948.15	2,133,951.26				62,616,899.41
合计	60,482,948.15	2,133,951.26				62,616,899.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
泉州安通物流有限公司	客户	31,415,715.68	1年以内(含1年)	25,719,880.67	15.75
上海中谷物流股份有限公司	客户	18,656,093.96	1年以内(含1年)	3,731.22	9.35
大连万鸿石油化工有限公司	客户	15,968,753.75	3年以上	15,968,753.75	8.00
信风(宁波)海运物流有限公司	客户	12,005,730.60	1年以内(含1年)	2,401.15	6.02
营口新世纪集装箱码头有限公司	客户	11,147,270.00	1年以内(含1年)	-	5.59
合计	——	89,193,563.99	——	41,694,766.79	44.71

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 应收账款整体账龄

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	164,766,207.08	82.59	27,875,077.74	137,531,770.38	79.83	25,741,126.48
1至2年(含2年)	2,800,000.00	1.40	2,800,000.00	2,800,000.00	1.63	2,800,000.00
2至3年(含3年)	-	-	-	-	-	-
3年以上	31,941,821.67	16.01	31,941,821.67	31,941,821.67	18.54	31,941,821.67
合计	199,508,028.75	100.00	62,616,899.41	172,273,592.05	100.00	60,482,948.15

(2) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
营口集装箱码头有限公司	母公司之合营企业	7,009,096.33	1年以内	3.51	1,401.82

营口港骏物流有限公司	母公司之合营企业	2,800,000.00	1-2 年	1.40	2,800,000.00
辽宁沈哈红运物流有限公司	母公司之联营企业	1,532,870.15	1 年以内	0.77	306.57
其他	母公司之子公司等	5,198,511.48	1 年以内	2.61	1,039.70
合计	——	16,540,477.96	——	8.29	2,802,748.09

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	199,960.00	304,574.78
合计	199,960.00	304,574.78

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	200,000.00
1 至 2 年	-
2 至 3 年	-
3 年以上	24,127.41
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	224,127.41

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款		2,999.40
备用金	224,127.41	301,439.50
其他		135.88
合计	224,127.41	304,574.78

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	0	24,167.41				24,167.41
合计	0	24,167.41				24,167.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
牟岗	备用金	110,000.00	1 年以内	49.08	22
李正辉	备用金	59,000.00	1 年以内	26.32	11.8
韩衍理	备用金	25,000.00	1 年以内	11.15	5
刘家齐	备用金	24,127.41	3 年以内	10.77	24,127.41
李丽	备用金	6,000.00	1 年以内	2.68	1.2
合计	/	224,127.41	/	100.00	24,167.41

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 其他应收款整体账龄

项目	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	200,000.00	89.23	40.00	260,447.37	85.51	-
1 至 2 年 (含 2 年)	-	-	-	20,000.00	6.57	-
2 至 3 年 (含 3 年)	-	-	-	6,727.41	2.21	-
3 年以上	24,127.41	10.77	24,127.41	17,400.00	5.71	-
合计	224,127.41	100.00	24,167.41	304,574.78	100.00	-

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,174,455,500.00		3,174,455,500.00	3,174,455,500.00		3,174,455,500.00
对联营、合营企业投资	968,822,571.34		968,822,571.34	934,184,868.83		934,184,868.83
合计	4,143,278,071.34		4,143,278,071.34	4,108,640,368.83		4,108,640,368.83

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
营口新港矿石码头有限公司	3,150,455,500.00			3,150,455,500.00		
营口新世纪集装箱码头有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
合计	3,174,455,500.00			3,174,455,500.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
营口集装箱码头有限公司	72,578,156.63			19,744,362.52						92,322,519.15
中储粮营口储运有限责任公司	228,153,335.18			-5,163,743.46						222,989,591.72
小计	300,731,491.81			14,580,619.06						315,312,110.87
二、联营企业										
营口港务集团财务有限公司	400,815,827.07			23,713,734.98						424,529,562.05
鞍钢营口港务有限公司	232,637,54			4,609,548.47			8,266,200.00			228,980,898.

	9.95									42	
小计	633,453,377.02			28,323,283.45			8,266,200.00			653,510,460.47	
合计	934,184,868.83			42,903,902.51			8,266,200.00			968,822,571.34	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,964,097,065.09	1,237,248,221.20	1,847,528,343.23	1,150,483,730.50
其他业务	119,255,127.98	63,881,624.98	131,288,726.56	85,248,976.7
合计	2,083,352,193.07	1,301,129,846.18	1,978,817,069.79	1,235,732,707.20

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	38,329,305.06	29,610,488.15
权益法核算的长期股权投资收益	42,903,902.51	69,962,130.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

合计	81,233,207.57	99,572,618.91
----	---------------	---------------

6、其他

√适用 □不适用

(1) 货币资金

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
银行存款	—	—	1,072,567,363.32	—	—	1,125,431,383.39
其中：人民币	1,072,567,363.32	1.00	1,072,567,363.32	1,125,431,383.39	1.00	1,125,431,383.39
合计	—	—	1,072,567,363.32	—	—	1,125,431,383.39

2020年6月30日余额中6,051,125.07元存放于本公司之关联企业招商局集团财务有限公司。

(2) 应收票据

种类	2020年6月30日	2019年12月31日
银行承兑汇票	215,629,351.00	144,892,916.49
减：坏账准备	—	—
账面价值	215,629,351.00	144,892,916.49

截至2020年6月30日已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	2020年6月30日终止确认金额	2020年6月30日未终止确认金额
银行承兑汇票	103,192,212.36	—
合计	103,192,212.36	—

(3) 短期借款

借款类别	2020年6月30日	2019年12月31日
信用借款	—	400,531,666.68
合计	—	400,531,666.68

(4) 应付债券

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
14 营口港债	984,211,000.00	984,211,000.00
合计	984,211,000.00	984,211,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2019年12月31日	按面值计提利息	2020年1-6月偿还本金及利息	2020年6月30日
14 营口港债	100.00	2014-10-20	7年	1,000,000,000.00	995,234,163.21	27,864,107.00	—	1,023,098,270.21
合计	—	—	—	1,000,000,000.00	995,234,163.21	27,864,107.00	—	1,023,098,270.21
减：一年内到期的应付债券	—	—	—	—	11,023,163.21	—	—	38,887,270.21
一年后到期的应	—	—	—	1,000,000,000.00	984,211,000.00	—	—	984,211,000.00

付债券			00.00	000.00		0.00
-----	--	--	-------	--------	--	------

(5) 资本公积

项目	2019年12月31日	2020年1-6月增加	2020年1-6月减少	2020年6月30日
资本（或股本）溢价	1,523,865,673.28	-	-	1,523,865,673.28
其他资本公积	13,179,828.16	-	-	13,179,828.16
合计	1,537,045,501.44	-	-	1,537,045,501.44

(6) 未分配利润

项目	2020年1-6月	2019年度
上期期末数	3,522,017,668.25	3,022,893,335.34
加：期初未分配利润调整数	-	-14,927,516.48
其中：会计政策变更	-	-14,927,516.48
期初数	3,522,017,668.25	3,007,965,818.86
本期增加	573,638,163.19	909,202,278.65
其中：本期归属于母公司的净利润	573,638,163.19	909,202,278.65
本期减少	310,703,184.14	395,150,429.26
其中：本期提取法定盈余公积数	-	90,920,227.86
分配利润	310,703,184.14	304,230,201.40
本期期末数	3,784,952,647.30	3,522,017,668.25

(7) 财务费用

项目	2020年1-6月	2019年度
利息支出	35,622,259.76	130,885,998.22
其中：银行及其他借款	7,758,152.76	75,062,835.01
债券利息及票据贴现	27,864,107.00	55,823,163.21
减：利息收入	3,662,306.39	5,495,429.13
手续费	30,117.74	70,175.05
合计	31,990,071.11	125,460,744.14

(8) 投资收益

项目	2020年1-6月	2019年度
长期股权投资收益	81,233,207.57	130,773,774.40
其中：权益法核算确认的投资收益	42,903,902.51	101,163,286.25
成本法核算确认的投资收益	38,329,305.06	29,610,488.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
合计	81,233,207.57	130,773,774.40

(9) 母公司现金流量表补充资料

项目	2020年1-6月	2019年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	573,638,163.19	909,202,278.65
加：资产减值损失	1,457,110.59	-
信用减值损失	2,158,118.67	25,716,900.48

固定资产折旧、投资性房地产折旧	285,079,491.45	573,449,649.31
无形资产摊销	17,610,511.63	35,524,642.11
资产处置损失(收益以“-”号填列)	-	-38,146.55
非流动资产毁损、报废损失(收益以“-”号填列)	2,703,893.03	25,079.87
财务费用(收益以“-”号填列)	35,622,259.76	130,885,998.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-81,233,207.57	-130,773,774.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	94,373.22	-8,286,267.23
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,826,745.80	5,098,799.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-102,220,899.23	-34,248,972.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-64,323,694.39	50,727,689.80
经营活动产生的现金流量净额	668,759,374.55	1,557,283,877.07
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,072,567,363.32	1,125,431,383.39
减: 现金的年初余额	1,125,431,383.39	1,721,258,456.79
现金及现金等价物净增加额	-52,864,020.07	-595,827,073.40

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	12,162,541.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对		

当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,949,912.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,553,157.06	
少数股东权益影响额	-257,710.12	
合计	7,401,761.05	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.8960	0.0956	0.0956
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.8374	0.0945	0.0945

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	---

董事长：姚平

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用