

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



(於中華人民共和國註冊成立之外商投資股份有限公司)
(股票代碼：2880)

截至二零二一年十二月三十一日止年度業績公告

遼寧港口股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其子公司(本公司聯同其子公司，統稱「本集團」)於截至2021年12月31日止年度根據中國企業會計準則編製的經審計財務業績。本集團報告期財務業績已經安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)審計。

2021年12月31日合併資產負債表
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	2021年12月31日 合併	2020年12月31日 合併(已重述)
流動資產		
貨幣資金	4,682,837,844.76	7,419,447,281.30
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	—	—
交易性金融資產	—	903,950,958.91
應收票據	382,699,154.88	409,666,882.28
應收賬款	2,484,558,788.25	1,913,470,160.89
應收款項融資	40,454,782.00	—
預付款項	57,266,286.24	36,860,762.57
其他應收款	418,964,033.51	442,948,729.54
存貨	113,803,685.78	106,399,428.86
合同資產	—	—
一年內到期的非流動資產	25,705,000.00	—
其他流動資產	477,689,360.75	72,798,850.63
流動資產合計	8,683,978,936.17	11,305,543,054.98
非流動資產		
長期應收款	4,706,562.92	80,486,851.34
長期股權投資	3,854,128,735.24	3,701,209,332.27
其他權益工具投資	179,291,854.27	204,067,639.27
投資性房地產	184,436,193.34	202,727,314.03
固定資產	31,618,423,562.64	28,972,089,412.60
在建工程	2,697,449,538.01	2,648,649,114.25
使用權資產	4,414,466,347.72	6,526,116,478.72
無形資產	5,624,837,547.39	3,330,626,488.21
開發支出	13,695,980.00	—
商譽	225,929,504.67	239,567,203.59
長期待攤費用	48,222,076.27	62,263,734.24
遞延所得稅資產	237,861,355.01	144,226,490.31
其他非流動資產	25,821,465.85	33,782,189.01
非流動資產合計	49,129,270,723.33	46,145,812,247.84
資產總計	57,813,249,659.50	57,451,355,302.82

負債及股東權益	2021年12月31日 合併	2020年12月31日 合併(已重述)
流動負債		
短期借款	–	150,142,083.34
以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融負債	–	–
應付票據	–	–
應付賬款	299,243,621.90	325,276,634.53
預收款項	8,310,000.53	3,154,967.98
合同負債	394,018,044.43	255,839,053.10
應付職工薪酬	283,539,639.27	327,005,950.16
應交稅費	157,612,682.63	119,073,940.80
其他應付款	5,211,704,627.42	702,588,201.79
一年內到期的非流動負債	1,317,029,437.70	2,739,874,519.62
流動負債合計	7,689,658,566.50	4,634,987,842.36

負債及股東權益	2021年12月31日 合併	2020年12月31日 合併(已重述)
非流動負債		
長期借款	1,020,537,454.00	1,132,693,298.00
應付債券	2,486,907,371.14	3,547,236,158.87
租賃負債	4,479,123,277.25	6,557,286,700.42
長期應付款	17,500,000.00	44,070,000.00
遞延收益	503,761,225.92	549,147,318.64
遞延所得稅負債	288,311,027.10	381,864,183.86
其他非流動負債	61,401,012.91	69,655,256.65
	<u>9,069,849,472.65</u>	<u>12,314,713,134.86</u>
非流動負債合計	9,069,849,472.65	12,314,713,134.86
負債合計	16,759,508,039.15	16,949,700,977.22
股東權益		
股本	23,987,065,816.00	12,894,535,999.00
資本公積	9,022,246,406.02	20,226,360,298.43
其他綜合收益	59,093,962.51	84,557,142.33
專項儲備	92,693,542.25	77,238,967.01
盈餘公積	1,346,971,923.09	1,170,622,731.39
未分配利潤	3,437,962,835.75	2,781,159,734.80
歸屬於母公司股東權益合計	37,946,034,485.62	37,234,474,872.96
少數股東權益	3,107,707,134.73	3,267,179,452.64
股東權益合計	41,053,741,620.35	40,501,654,325.60
負債及股東權益總計	57,813,249,659.50	57,451,355,302.82

2021年度合併利潤表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

專案	截至2021年12月31日 止12個月期間 合併	截至2020年12月31日 止12個月期間 合併(已重述)
一、營業收入	12,347,554,608.01	12,124,932,151.55
減：營業成本	8,518,330,456.05	7,878,438,474.71
營業稅金及附加	129,281,474.13	113,054,426.45
銷售費用	—	—
管理費用	799,342,392.20	820,173,656.48
研發費用	9,306,646.62	18,437,450.14
財務費用	526,378,915.07	728,435,837.01
其中：利息費用	632,573,123.30	821,914,426.38
利息收入	104,567,205.11	96,437,344.68
加：其他收益	148,959,925.94	119,095,777.84
投資收益	381,121,868.19	380,143,929.40
其中：對聯營企業和合營企業 的投資收益	322,022,018.21	328,156,179.50
公允價值變動收益	—	(323,118.00)
信用減值損失	(114,702,724.03)	(105,661,798.69)
資產減值損失	(59,679,538.84)	(136,623,341.79)
資產處置收益	144,560,327.91	34,263,275.42
二、營業利潤	2,865,174,583.11	2,857,287,030.94
加：營業外收入	32,065,509.49	16,792,501.38
減：營業外支出	242,802,412.35	37,934,049.41
三、利潤總額	2,654,437,680.25	2,836,145,482.91
減：所得稅費用	576,241,786.81	606,093,185.36
四、淨利潤	2,078,195,893.44	2,230,052,297.55
其中：持續經營淨利潤	2,078,195,893.44	2,230,052,297.55
按所有權歸屬分類		
歸屬於母公司股東的淨利潤	1,916,076,220.45	2,053,091,078.19
少數股東損益	162,119,672.99	176,961,219.36

專案	截至2021年12月31日 止12個月期間 合併	截至2020年12月31日 止12個月期間 合併(已重述)
五、每股收益		
基本每股收益(人民幣元)	0.08	0.09
稀釋每股收益(人民幣元)	0.08	0.09
六、其他綜合收益的稅後淨額		
歸屬於母公司股東的		
其他綜合收益的稅後淨額	(25,463,179.82)	13,613,783.40
不能重分類進損益的其他綜合收益	(18,440,050.63)	11,544,725.06
其他權益工具投資公允價值變動	(18,440,050.63)	11,544,725.06
將重分類進損益的其他綜合收益	(7,023,129.19)	2,069,058.34
權益法下可轉損益的其他綜合收益	-	-
可供出售金融資產公允價值變動	-	-
外幣財務報表折算差額	(7,023,129.19)	2,069,058.34
歸屬於少數股東的		
其他綜合收益的稅後淨額	(141,788.12)	(830,919.32)
七、綜合收益總額	<u>2,052,590,925.50</u>	<u>2,242,835,161.63</u>
其中：歸屬於母公司股東的		
綜合收益總額	1,890,613,040.63	2,066,704,861.59
歸屬於少數股東的		
綜合收益總額	161,977,884.87	176,130,300.04

財務報表附註

2021年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一、基本情況

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

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

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

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

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

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

本集團的母公司和最終母公司分別為於中國成立的營口港集團和招商局集團。

本財務報表業經本公司董事會於2022年3月29日決議批准。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，截止2021年12月31日止合併範圍變動如下：

1. 同一控制下企業合併

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

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

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

2. 本期不再納入合併範圍的公司

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

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

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

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

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

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

二、財務報表的編製基礎

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

本財務報表以持續經營為基礎列報。

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

三、稅項

1. 主要稅種及稅率

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

城市維護建設稅－按實際繳納的流轉稅的7%計繳。

教育費附加－按實際繳納的流轉稅的5%計繳。

房產稅－以房產原值的70%為納稅基準，稅率為1.2%；或以房產出租的租金收入為納稅基準，稅率為12%。

企業所得稅－本集團內除部份於境內設立的子公司因享受稅務優惠及於境外設立的子公司需按其註冊當地的所得稅法規計提企業所得稅以外，企業所得稅按應納稅所得額的25%計繳。

2. 稅收優惠

房產稅及土地使用稅

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

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

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

增值稅

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

企業所得稅

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

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

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

根據財政部和稅務總局印發的《關於實施小微企業普惠性稅收減免政策的通知》(財政部和稅務總局公告2019年第13號)，自2019年1月1日至2021年12月31日，對小型微利企業年應納稅所得額不超過人民幣100萬元的一部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅；對年應納稅所得額超過人民幣100萬元但不超過人民幣300萬元的部分，減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。本集團的子公司大連長興島經濟區萬鵬港口建設監理諮詢有限公司、大連港潤燃氣有限公司、大連外輪理貨有限公司、亞太港口投資有限公司、秦皇島集港船舶代理有限公司本年度適用上述稅收優惠政策。

四、合併財務報表主要專案註釋

1. 交易性金融資產

以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融資產	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
債務工具投資(註1)	-	903,950,958.91
權益工具投資	-	-
合計	-	903,950,958.91

註1：本集團債務工具投資主要為結構性存款。於2021年12月31日，本集團已處置所有結構性存款。

2. 應收票據

	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
商業承兌匯票	—	—
銀行承兌匯票	382,699,154.88	409,666,882.28
合計	382,699,154.88	409,666,882.28

註：本集團認為所持有的銀行承兌匯票的承兌人信用評級較高，不存在重大風險，因此未計提信用減值準備。

本集團已背書或貼現但在資產負債表日尚未到期的應收票據如下：

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

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

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

3. 應收賬款：

應收賬款信用期通常為3個月。應收賬款並不計息。

應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
1年以內(含1年)	1,267,897,767.45	1,225,441,872.56
1年至2年(含2年)	654,370,784.28	681,781,198.69
2年至3年(含3年)	675,178,206.36	136,080,906.59
3年以上	218,450,854.39	105,314,956.16
小計	2,815,897,612.48	2,148,618,934.00
減：應收賬款壞賬準備	331,338,824.23	235,148,773.11
合計	2,484,558,788.25	1,913,470,160.89

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	期／年初 餘額	本期／年 計提	本期／年 轉回	本期／年 處置子公司	本期／年 轉銷／核銷	期／年末 餘額
2021年	235,148,773.11	115,061,903.76	(18,324,250.00)	(547,602.64)	-	331,338,824.23
2020年(已重述)	142,062,437.68	118,805,076.71	(25,718,741.28)	-	-	235,148,773.11

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

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

於2021年12月31日，應收賬款金額前五名匯總如下：

	餘額	壞賬準備	佔應收賬款總額的 比例(%)
餘額前五名的應收賬款總額	<u>2,170,615,838.46</u>	<u>233,882,917.63</u>	<u>77.09</u>

4. 其他應收款

專案	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
應收利息		
關聯方借款	1,803,884.62	284,496.05
減：壞賬準備	53,199.41	—
小計	1,750,685.21	284,496.05
應收股利		
大連港毅都冷鏈有限公司	88,189,824.35	88,189,824.35
大連集龍物流有限公司	22,507,539.23	22,507,539.23
大連口岸物流網股份有限公司	13,295,232.49	—
大連汽車碼頭有限公司	11,200,000.00	9,600,000.00
大連口岸物流科技有限公司	10,000,000.00	—
大連勝獅國際集裝箱有限公司	8,350,187.78	9,645,058.97
大連中聯理貨有限公司	1,112,267.52	371,505.93
大連港口設計研究院有限公司	696,000.00	696,000.00
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	637,328.53	1,380,738.26
太倉興港拖輪有限公司	—	2,142,855.00
減：壞賬準備	2,659,059.32	—
小計	153,329,320.58	134,533,521.74
其他應收款		
應收代理採購款	—	24,548,099.95
應收委託管理服務收入	85,232,416.60	77,156,780.52
應收工程款及工程質保金	31,943,816.99	39,194,600.74
關聯方借款	23,000,000.00	23,000,000.00
待劃轉結算款項	17,897,611.31	67,808,592.90
港建及港雜費	12,130,777.70	16,634,912.62
應收運費、押金及保證金	32,661,486.89	36,733,725.35
應收政府補貼款	89,578,655.40	41,021,809.25
公共基礎設施維護費用	7,128,371.74	3,408,748.58
其他	49,086,466.13	48,699,477.83
減：壞賬準備	84,775,575.04	70,076,035.99
小計	263,884,027.72	308,130,711.75
合計	418,964,033.51	442,948,729.54

其他應收款的賬齡分析如下：

	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
1年以內(含1年)	161,254,527.10	179,905,224.23
1年至2年(含2年)	36,011,047.76	70,685,446.16
2年至3年(含3年)	33,579,609.74	92,620,580.50
3年以上	117,814,418.16	34,995,496.85
小計	348,659,602.76	378,206,747.74
減：其他應收款壞賬準備	84,775,575.04	70,076,035.99
合計	263,884,027.72	308,130,711.75

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

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

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

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

於2021年12月31日，其他應收款金額前五名匯總如下：

	餘額	壞賬準備	佔其他 應收款總額的 比例(%)
餘額前五名的其他 應收賬款總額	<u>198,787,759.92</u>	<u>30,063,708.64</u>	<u>57.02</u>

於2021年12月31日，應收政府補助款項如下：

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

5. 存貨

專案	帳面餘額	期末餘額		期初餘額(已重述)		
		跌價準備	帳面價值	帳面餘額	跌價準備	帳面價值
原材料	97,769,561.70	9,246,496.78	88,523,064.92	88,873,053.66	9,247,116.06	79,625,937.60
庫存商品	4,044,357.69	-	4,044,357.69	3,759,268.33	-	3,759,268.33
周轉材料	12,230,371.35	-	12,230,371.35	9,319,387.14	-	9,319,387.14
其他	9,005,891.82	-	9,005,891.82	13,694,835.79	-	13,694,835.79
合計	<u>123,050,182.56</u>	<u>9,246,496.78</u>	<u>113,803,685.78</u>	<u>115,646,544.92</u>	<u>9,247,116.06</u>	<u>106,399,428.86</u>

於2021年12月31日，本集團無作為質押物的存貨(2020年12月31日：無)。

存貨跌價準備變動如下：

專案	期初餘額	本期增加額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	處置子公司	
原材料	9,247,116.06	-	-	619.28	-	9,246,496.78
合計	<u>9,247,116.06</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>619.28</u>	<u>-</u>	<u>9,246,496.78</u>

6. 其他權益工具投資

專案	累計計入 其他綜合收益的 公允價值變動	公允價值	本期股利收入	
			本期終止確認的 權益工具	仍持有的 權益工具
錦州新時代集裝箱碼頭 有限公司	45,686,196.29	98,529,830.29	-	10,212,840.09
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭 有限公司	(16,216,233.88)	43,783,766.12	-	-
大連港口設計研究院 有限公司	1,534,192.72	2,168,792.72	-	290,000.00
韓國大仁輪渡有限公司	8,257,843.03	10,157,900.53	-	-
福建寧連港口有限公司	(1,022,921.11)	10,977,078.89	-	-
大連新北良股份有限公司	(2,509,914.28)	13,674,485.72	-	-
合計	<u>35,729,162.77</u>	<u>179,291,854.27</u>	<u>-</u>	<u>10,502,840.09</u>

7. 應付賬款

應付賬款不計息，並通常在3-6個月內清償。

應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

專案	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
1年以內(含1年)	266,927,636.69	275,237,440.99
1年至2年(含2年)	3,838,076.28	15,642,701.80
2年至3年(含3年)	1,103,354.68	12,615,005.83
3年以上	27,374,554.25	21,781,485.91
合計	299,243,621.90	325,276,634.53

於2021年12月31日，賬齡超過1年的重要應付賬款列示如下：

	應付金額	未償還原因
大連恩埃斯凱國際貿易有限公司	<u>8,000,000.00</u>	尚未結算
合計	<u>8,000,000.00</u>	

8. 合同負債

專案	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
港雜費	342,520,731.08	203,086,738.71
一年內到期的作業包乾費	13,728,000.00	17,700,000.00
運費	22,750,876.88	18,747,060.75
其他	15,018,436.47	16,305,253.64
合計	394,018,044.43	255,839,053.10

9. 其他應付款

專案	2021年12月31日	2020年12月31日 (已重述)
應付利息		
短期借款應付利息	-	-
應付債券利息	-	-
分期付息到期還本的長期借款利息	-	-
應付股利		
	109,959,372.43	153,269,260.93
新加坡大連港口投資私人有限公司	51,396,226.34	73,256,442.62
中海碼頭發展有限公司	21,724,789.52	30,964,934.78
日本郵船株式會社	13,540,928.86	19,300,255.07
中遠海運港口(大連)有限公司	8,598,984.02	12,256,366.36
中遠海運港口發展有限公司	7,235,007.25	10,312,253.08
大連保稅正通有限公司	5,779,554.22	5,779,554.22
日郵大件散貨運輸公司	748,392.10	621,979.91
美國三協控股有限公司	935,490.12	777,474.89
其他應付款		
	5,101,745,254.99	549,318,940.86
港建及安保費	1,791,804.52	29,604,205.19
工程款及質保金	320,667,434.62	259,250,008.80
土地補償款	7,500,000.00	35,070,000.00
押金及保證金	84,051,731.32	48,971,868.43
運費	5,780,651.87	7,180,847.55
滯期費	48,829,620.29	28,567,859.10
資產收購尾款(註)	4,429,144,304.85	-
其他	203,979,707.52	140,674,151.79
合計	5,211,704,627.42	702,588,201.79

於2021年12月31日，本集團賬齡超過1年的重要其他應付款如下：

專案	金額	尚未償還原因
榮海豐集裝箱有限公司	44,818,975.46	未滿足支付條件
穆稜經濟開發區基礎設施建設 投資有限公司	14,006,954.00	未滿足支付條件
大連北良企業集團有限公司	7,500,000.00	未滿足支付條件
合計	66,325,929.46	

註：本公司之全資子公司營口有限本年自營口港集團收購相關業務及資產，交易對價合計人民幣8,524,108,020.02元(不含稅)。根據交易協議約定，營口有限已於2021年12月14日向營口港集團支付首期交易價款合計人民幣4,524,108,020.02元(其中，以銀行承兌匯票結算人民幣179,826,643.55元)，剩餘價款人民幣4,000,000,000.00元將在2022年9月30日之前支付完畢。此外，於2021年12月31日，尚有該等收購相關的增值稅人民幣429,144,304.85元尚未支付。

10. 營業收入和營業成本

營業收入列示如下：

專案	截至2021年 12月31日止 12個月期間	截至2020年 12月31日止 12個月期間 (已重述)
主營業務收入	11,881,383,284.89	11,687,259,835.10
其他業務收入	466,171,323.12	437,672,316.45
合計	<u>12,347,554,608.01</u>	<u>12,124,932,151.55</u>

營業成本列示如下：

專案	截至2021年 12月31日止 12個月期間	截至2020年 12月31日止 12個月期間 (已重述)
主營業務成本	8,077,067,297.50	7,476,448,861.61
其他業務成本	441,263,158.55	401,989,613.10
合計	<u>8,518,330,456.05</u>	<u>7,878,438,474.71</u>

營業收入列示如下：

	2021年	2020年 (已重述)
與客戶之間的合同產生的收入	12,122,414,522.05	11,907,111,420.87
租賃收入	225,140,085.96	217,820,730.68
合計	<u>12,347,554,608.01</u>	<u>12,124,932,151.55</u>

營業收入分解情況如下：

2021年

報告分部	商品	勞務或服務	其他	合計
主要經營地區				
大連	87,901,007.23	6,068,961,343.45	308,093,866.45	6,464,956,217.13
營口	83,207,579.91	5,532,431,435.71	167,900,825.50	5,783,539,841.12
其他	-	98,958,629.00	99,920.76	99,058,549.76
合計	<u>171,108,587.14</u>	<u>11,700,351,408.16</u>	<u>476,094,612.71</u>	<u>12,347,554,608.01</u>

營業收入分解情況如下：

分部	商品	勞務或服務	其他	合計
集裝箱碼頭及相關物流、 貿易業務	920,203.69	3,586,249,938.27	126,376,827.36	3,713,546,969.32
油品、液體化工品碼頭及 相關物流、貿易業務	27,229,543.36	1,677,227,892.45	45,924,674.26	1,750,382,110.07
散雜貨碼頭及相關物流業務	600,115.66	4,701,119,929.74	36,467,699.97	4,738,187,745.37
糧食碼頭及相關物流、 貿易業務	-	529,282,588.48	9,658,017.79	538,940,606.27
客運滾裝碼頭及 相關物流業務	1,537,114.31	135,168,072.81	10,810,626.40	147,515,813.52
港口增值及支持業務	140,821,610.12	963,090,281.62	119,233,897.35	1,223,145,789.09
汽車碼頭及相關物流、 貿易業務	-	56,107,698.89	3,271,931.22	59,379,630.11
其他	-	52,105,005.90	124,350,938.36	176,455,944.26
	<u>171,108,587.14</u>	<u>11,700,351,408.16</u>	<u>476,094,612.71</u>	<u>12,347,554,608.01</u>
收入確認時點				
在某一時點確認收入				
產品銷售收入	34,199,124.29	-	-	34,199,124.29
售電收入	136,909,462.85	-	-	136,909,462.85
在某一時段內確認收入				
工程施工及監理收入	-	125,357,114.44	-	125,357,114.44
運輸收入	-	1,251,368,537.72	-	1,251,368,537.72
港口作業業務收入	-	9,247,244,053.32	-	9,247,244,053.32
港務管理收入	-	383,907,664.89	-	383,907,664.89
理貨收入	-	53,942,760.66	-	53,942,760.66
資訊服務收入	-	3,891,723.76	-	3,891,723.76
其他	-	634,639,553.37	250,954,526.75	885,594,080.12
其他				
租賃業務	-	-	225,140,085.96	225,140,085.96
	<u>171,108,587.14</u>	<u>11,700,351,408.16</u>	<u>476,094,612.71</u>	<u>12,347,554,608.01</u>

當年確認的包括在合同負債年初帳面價值中的收入如下：

	2021年	2020年 (已重述)
港雜費	194,527,512.59	179,320,414.54
一年內到期的作業包乾費	10,593,138.00	8,850,000.00
預收貨款	-	-
運費	17,980,068.83	6,571,282.70
其他	6,377,580.05	7,793,090.58
	<u>229,478,299.47</u>	<u>202,534,787.82</u>

11. 財務費用

專案	截至2021年 12月31日止 12個月期間	截至2020年 12月31日止 12個月期間 (已重述)
利息支出	632,573,123.30	823,228,327.34
減：利息資本化金額	-	1,313,900.96
利息費用	632,573,123.30	821,914,426.38
減：利息收入	104,567,205.11	96,437,344.68
匯兌淨損失(淨收益以「-」號填列)	(3,101,268.89)	1,641,423.32
其他	1,474,265.77	1,317,331.99
合計	<u>526,378,915.07</u>	<u>728,435,837.01</u>

借款費用資本化金額已計入在建工程。

12. 信用減值損失

專案	截至2021年 12月31日止 12個月期間
壞賬損失	<u>(114,702,724.03)</u>

13. 其他收益

專案	截至2021年 12月31日止 12個月期間	截至2020年 12月31日止 12個月期間 (已重述)	與資產／ 收益相關
搬遷補助	25,903,836.39	27,031,975.66	與資產相關
交通樞紐客運站專案補助	4,773,910.88	3,412,885.44	與資產相關
海鐵聯運補助	2,829,452.91	2,191,030.92	與資產相關
安全生產	1,271,978.56	1,271,978.56	與資產相關
節能減排專項資金	939,966.24	874,605.92	與資產相關
船舶購置補助	-	517,478.20	與資產相關
其他與資產相關	638,844.69	1,044,191.76	與資產相關
設備改造補助	8,676,663.82	8,060,273.15	與資產相關
經營補助	65,273,786.29	35,473,163.49	與收益相關
增值稅加計扣除	36,432,736.10	28,696,015.40	與收益相關
代扣個人所得稅手續費返還	1,428,968.11	1,711,595.74	與收益相關
其他與收益相關	149,708.88	14,570.44	與收益相關
穩崗補貼	570,213.07	8,736,233.16	與收益相關
集裝箱補助	69,860.00	59,780.00	與收益相關
外貿發展專項補助基金	-	-	與收益相關
合計	<u>148,959,925.94</u>	<u>119,095,777.84</u>	

14. 投資收益

專案	截至2021年 12月31日止 12個月期間	截至2020年 12月31日止 12個月期間 (已重述)
權益法核算的長期股權投資收益	322,022,018.21	328,156,179.50
處置子公司產生的投資收益	19,639,517.15	13,548,342.78
處置長期股權投資產生的投資收益	15,589.45	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產在持有期間取得的投資收益	-	-
交易性金融資產在持有期間取得的投資收益	-	53,190.00
仍持有的其他權益工具投資的股利收入	10,502,840.09	1,134,967.00
處置以公允價值計量且其變動計入當期 損益的金融資產取得的投資收益	-	-
處置交易性金融資產取得的投資收益	25,965,850.49	31,878,450.06
理財及委託投資取得的投資收益	-	-
其他	2,976,052.80	5,372,800.06
合計	<u>381,121,868.19</u>	<u>380,143,929.40</u>

15. 所得稅費用

專案	截至2021年 12月31日止 12個月期間	截至2020年 12月31日止 12個月期間 (已重述)
當期所得稅	605,086,915.48	652,212,288.98
遞延所得稅	(28,845,128.67)	(46,119,103.62)
合計	<u>576,241,786.81</u>	<u>606,093,185.36</u>

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

專案	截至2021年 12月31日止 12個月期間	截至2020年 12月31日止 12個月期間 (已重述)
利潤總額	<u>2,654,437,680.25</u>	<u>2,836,145,482.91</u>
按適用稅率計算的所得稅	663,609,420.06	709,036,370.73
某些子公司適用不同稅率的影響	(2,723,286.32)	(4,081,179.54)
對以前期間當期所得稅的調整	4,511,783.93	(9,052,329.76)
無需納稅的收益	(169,098,365.77)	(146,981,519.41)
不得扣除的費用	6,703,683.00	10,876,046.90
利用以前年度可抵扣虧損	(8,767,420.69)	(1,734,609.15)
未確認的可抵扣暫時性差異的影響和 可抵扣虧損	83,048,640.42	38,675,225.35
其他	(1,042,667.82)	9,355,180.24
所得稅費用	<u><u>576,241,786.81</u></u>	<u><u>606,093,185.36</u></u>

16. 每股收益

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。

專案	截至2021年 12月31日止 12個月期間	截至2020年 12月31日止 12個月期間 (已重述)
歸屬於母公司普通股股東的 合併淨利潤	1,916,076,220.45	2,053,091,078.19
本公司發行在外普通股的加權平均數	<u>22,850,702,180.17</u>	<u>22,623,429,453.00</u>
基本每股收益	<u><u>0.08</u></u>	<u><u>0.09</u></u>

2021年12月31日和2020年12月31日，本公司無發行在外的稀釋性潛在普通股。

17. 分部資訊

經營分部

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

- (1) 油品、液體化工品碼頭及相關物流、貿易業務，負責油品及液體化工品裝卸、儲存及中轉、港務管理及油品貿易業務；
- (2) 集裝箱碼頭及相關物流、貿易業務，負責集裝箱裝卸、儲存及中轉、碼頭租賃、多項集裝箱物流業務、港口貿易業務及物業出售；
- (3) 散雜貨碼頭及相關物流業務，負責裝卸礦石、雜貨及相關物流服務，鋼材貿易業務；
- (4) 散糧碼頭及相關物流、貿易業務，負責裝卸糧食及相關物流服務，原糧貿易業務；
- (5) 客運滾裝碼頭及相關物流業務，負責客運及雜貨滾裝及提供相關物流服務；
- (6) 港口增值及港口支持業務，負責理貨、拖輪、運輸服務、供電、資訊科技服務及建設服務；
- (7) 汽車碼頭及相關物流、貿易業務，負責裝卸汽車及相關物流服務，汽車貿易業務。

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

上述報告分部為本集團呈報分部數據的基礎，無經營分部合併以形成報告分部。

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

2021年分部資訊列示如下：

專案	油、液體化 工品碼頭及 相關物流、 貿易業務 人民幣千元	集裝箱碼頭及 相關物流、 貿易業務 人民幣千元	散雜貨碼頭及 相關物流業務 人民幣千元	散糧碼頭及 相關物流、 貿易業務 人民幣千元	客運滾裝碼頭及 相關物流業務 人民幣千元	港口增值及 港口支持業務 人民幣千元	汽車碼頭及 相關物流、 貿易業務 人民幣千元	其他 人民幣千元	分部間抵銷 人民幣千元	合計 人民幣千元
對外交易收入	1,750,382	3,713,547	4,738,188	538,941	147,516	1,223,146	59,380	176,455	-	12,347,555
分部間交易收入	1,337	5,260	18,664	3,783	269	227,291	-	196,140	(452,744)	-
營業成本	1,114,301	2,526,483	3,196,291	463,130	154,449	883,284	47,198	133,194	-	8,518,330
稅金及附加	21,655	20,862	27,051	2,339	3,262	5,183	2,536	46,393	-	129,281
管理費用	52,462	187,120	116,239	39,135	31,477	151,961	16,673	204,275	-	799,342
研發費用	-	5,736	-	-	-	3,528	-	43	-	9,307
財務費用	90,907	51,150	143,385	747	(88)	15,833	(1,459)	225,904	-	526,379
資產減值損失	-	(59,680)	-	-	-	-	-	-	-	(59,680)
信用減值損失	(116,237)	(12,463)	19,629	(1)	44	2,401	(4)	(8,072)	-	(114,703)
投資收益	188,306	120,395	19,148	(1,177)	(10,560)	23,438	15,605	25,967	-	381,122
其中：對聯營和合營企業的投資收益	188,291	108,528	8,862	(1,177)	(10,560)	12,473	15,605	-	-	322,022
資產處置收益	10,643	36	133,237	-	-	201	-	443	-	144,560
其他收益	32,464	70,198	5,608	807	6,107	3,751	239	29,786	-	148,960
營業利潤	586,233	1,040,682	1,432,844	33,219	(45,993)	193,148	10,272	(385,230)	-	2,865,175
營業外收入	166	2,073	4,609	9,536	27	14,629	2	1,023	-	32,065
營業外支出	12	180,142	47,301	(573)	5	2,886	23	13,006	-	242,802
利潤總額	586,387	862,613	1,390,152	43,328	(45,971)	204,891	10,251	(397,213)	-	2,654,438
所得稅	115,013	241,368	378,617	15,022	(10,234)	9,417	935	(173,896)	-	576,242
淨利潤	471,374	621,245	1,011,535	28,306	(35,737)	195,474	9,316	(223,317)	-	2,078,196
資產總額	10,493,039	12,647,106	18,132,113	2,791,406	1,507,782	3,686,142	869,743	11,210,254	(3,524,335)	57,813,250
負債總額	2,383,737	3,931,931	4,338,050	273,527	42,490	620,629	18,777	8,674,702	(3,524,335)	16,759,508
補充資訊										
折舊和攤銷費用	381,735	551,712	645,388	137,537	53,946	200,989	13,745	290,022	-	2,275,074
對聯營企業和合營企業的長期股權投資	1,631,532	947,389	159,878	265,446	324,419	220,521	304,944	-	-	3,854,129
資本性支出(i)	65,578	59,503	5,671,795	31,846	8,160	14,272	2,755	1,152,178	-	7,006,087

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

18. 資產負債表日後事項中的非調整事項

(1) 擬發行公司債券

根據本公司於2021年10月召開的第六屆董事會2021年第7次會議決議，本公司擬以面向專業投資者公開發行的方式，註冊發行不超過人民幣80億元公司債。本次債券的期限不超過5年（含），可以為單一期限品種，也可以為多種期限的混合品種。本次發行的公司債券的具體期限和各品種的發行規模由董事會授權人士發行前在法律法規允許的範圍內，根據公司資金需求和市場的具體情況確定。本次發行公司債券已經本公司2021年12月14日召開的股東大會審議通過。2022年3月4日，上海證券交易所核准本次債券發行。截至本財務報表報出之日，本次公司債券發行尚未完成中國證券監督管理委員會註冊及最終發行。

(2) 資產負債表日後利潤分配

經本公司於2022年3月29日召開的董事會審議通過，2021年利潤分配方案擬以23,987,065,816股為基數，向全體股東每10股派發0.27元（含稅）的現金股利，共計分配現金股利人民幣647,650,777.03元，該提議尚待本公司股東大會批准。

管理層討論與分析

概述

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

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

報告期內本集團所處行業情況

報告期內，我國沿海碼頭生產作業能力總體適應，部分區域、部分貨種生產作業能力適度超前。沿海港口建設總體由「增量為主」向以「存量設施整合、改造、提升為基礎，優化增量供給方向」轉變，港口發展重點向高質量與其他運輸方式銜接融合、高水平構建港航服務體系、高標準落實綠色安全發展轉變。

整體業績回顧

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

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

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

淨利潤主要構成專案變動如下：

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

註1：營業外淨收益=營業外收入－營業外支出

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

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

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

2021年，本集團無銷售費用發生。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

資產負債情況

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

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

財務資源及流動性

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

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

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

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

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

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

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

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

或有事項

未決訴訟、仲裁

關於本集團之子公司遼港控股(營口)有限公司的未決訴訟、仲裁形成情況。

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

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

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

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

關於本集團之子公司大連集裝箱碼頭物流有限公司的未決訴訟、仲裁形成情況。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

募集資金使用情況

A股募集資金使用情況

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

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

資本性開支

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

2021年，本集團各項業務表現分析如下：

油品部分

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

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

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

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

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

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

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

2021年，本集團油化品其他吞吐量為156.4萬噸，同比增加22.7%。

油品部分業績如下：

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

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

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

集裝箱部分

2021年，集裝箱碼頭吞吐量完成情況，以及與2020年的對比情況見下表：

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

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

集裝箱部分業績如下：

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

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

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

汽車部分

2021年，汽車碼頭吞吐量完成情況，以及與2020年的對比情況見下表：

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

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

汽車部分業績如下：

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

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

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

散雜貨部分

2021年，散雜貨部分吞吐量完成情況，以及與2020年的對比情況見下表：

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

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

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

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

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

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

散雜貨部分業績如下：

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

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

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

散糧部分

2021年，散糧碼頭吞吐量完成情況以及與2020年的對比情況見下表：

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

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

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

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

散糧部分業績如下：

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

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

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

客運滾裝部分

2021年，客運滾裝碼頭吞吐量完成情況以及與2020年的對比情況見下表：

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

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

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

客運滾裝部分業績如下：

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

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

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

增值服務部分

拖輪

本集團完成拖輪作業4.8萬艘次。

理貨

本集團完成理貨作業3860.8萬噸。

增值部分業績如下：

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

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

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

報告期內核心競爭力分析

2021年，本集團以提質增效為主線，以抓創新、謀合作為重點，延伸服務領域，拓展服務功能，實現了生產經營的平穩發展，在港口業中繼續保持着較強的競爭能力。

1、 物流體系優勢

2021年，本集團利用區位及泊位等優勢，深化與大客戶合作，打造全程物流體系。環渤海原油中轉、鐵礦石混配、環渤海內支線等物流體系建設日趨完善。

2、 增值服務優勢

本集團重點培育全程物流、港口信息服務、保稅倉儲、流通加工等港航增值服務產業，通過與鐵路、船公司及口岸聯檢單位的合作，積極延伸港口服務鏈條，拓展港口功能，提升增值服務能力。

董事會關於公司未來發展的討論與分析

（一） 行業競爭格局和發展趨勢

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

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

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

(二) 可能面對的風險

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

(三) 公司發展戰略

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

2022年，本集團各業務板塊主要市場開發措施下：

油品部分

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

集裝箱部分

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

客運滾裝部分

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

汽車部分

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

散雜貨部分

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

與營口港務股份有限公司合併

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

遵守企業管治常規守則

截至2021年12月31日止年度，本公司已遵守了《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(「《上市規則》」)附錄14所載《企業管治常規守則》。

董事及監事進行證券交易的標準守則

本公司已採納有關董事進行證券交易的行為守則(「《董事證券交易行為守則》」)，其標準不低於《上市規則》附錄10所包含的《上市公司董事進行證券交易的標準守則》所要求標準。經特定查詢，所有董事及監事均已於截至2021年12月31日止年度內遵守了證券交易行為守則。

購買、出售或贖回本公司的上市證券

截至2021年12月31日止年度，本公司並未贖回本公司任何上市證券，本公司或其任何子公司亦概無購買或售出本公司上市證券之行為。

合併財務報表之審閱

本公司之審核委員會已審查本集團所採用之會計準則和慣例，並審閱了截至2021年12月31日止年度業績。

本公司核數師的工作範疇

本公告所載本集團截至2021年12月31日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表以及其相關附註的數字已經由本公司核數師與本集團於年內的綜合財務報表所載數額核對一致。

末期股息

董事會建議就截至2021年12月31日止年度派發每股人民幣2.7分(含中國代扣代繳稅)的末期股息，總計人民幣647,650,777.03元。該建議須待於即將召開的本公司應屆股東周年大會的批准，並預計於2022年9月1日前派發。確定享有末期股息和參加即將召開的股東周年大會的登記日及登記截止時間將適時公佈。

年度業績及年度報告的刊登

根據上市規則對報告期的要求，包含此截至2021年12月31日止年度業績公告內所有本公司資料的2021年度報告將在適當時候登載於本公司網站 www.liaoganggf.cn 以及聯交所網站 www.hkex.com.hk。

承董事會命
遼寧港口股份有限公司
王慧穎及李健儒
聯席公司秘書

中華人民共和國遼寧省大連市
二零二二年三月二十九日

在此公告發佈日期，董事會成員是：

執行董事：王志賢及魏明暉

非執行董事：周擎紅、司政、徐頌及楊兵

獨立非執行董事：李志偉、劉春彥及羅文達

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

* 僅供識別