



# 秦皇岛港股份有限公司

## QINHUANGDAO PORT CO.,LTD.

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
股份代號：3369



# 2025

中期報告

## 重要提示

- 一、 本公司董事會及董事、高級管理人員保證半年度報告內容的真實性、準確性、完整性，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二、 公司全體董事出席董事會會議。
- 三、 本半年度報告未經審計。
- 四、 公司負責人張小強、主管會計工作負責人卜周慶及會計機構負責人(會計主管人員)韓巧豔聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五、 董事會決議通過的本報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案  
不適用
- 六、 前瞻性陳述的風險聲明  
 適用  不適用  
本報告所涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性描述不構成公司對投資者的實質承諾，敬請投資者注意投資風險。
- 七、 是否存在被控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況  
否
- 八、 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況  
否
- 九、 是否存在半數以上董事無法保證公司所披露半年度報告的真實性、準確性和完整性  
否
- 十、 重大風險提示  
公司已在本報告中描述可能存在的相關風險，具體內容詳見本報告「第三節管理層討論與分析」之「七、(一)可能面對的風險」。
- 十一、 其他  
 適用  不適用



# 目錄

第一節	釋義	2
第二節	公司簡介和主要財務指標	4
第三節	管理層討論與分析	8
第四節	公司治理、環境和社會	19
第五節	重要事項	22
第六節	股份變動及股東情況	32
第七節	債券相關情況	37
第八節	審閱報告	38

備查文件目錄	載有董事長簽名的2025年半年度報告
	載有公司負責人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表
	載有註冊會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審閱報告原件



在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

## 常用詞語釋義

秦港股份	指	秦皇島港股份有限公司
公司、本公司	指	秦皇島港股份有限公司及其附屬公司
河北港口集團、 控股股東、秦港集團	指	河北港口集團有限公司，一家根據中國法律註冊成立的有限責任公司，原名秦皇島港務集團有限公司，截至本報告期末，直接持有本公司 <b>58.27%</b> 股權
報告期、本期	指	截至 <b>2025年6月30日</b> 止6個月
2024年同期	指	截至 <b>2024年6月30日</b> 止6個月
元	指	人民幣元，除特別註明的幣種外
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
上交所	指	上海證券交易所
上海上市規則	指	上海證券交易所股票上市規則
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
香港上市規則	指	香港聯交所證券上市規則
《企業管治守則》	指	載於香港上市規則附錄 <b>C1</b> 的《企業管治守則》
《標準守則》	指	載於香港上市規則附錄 <b>C3</b> 的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
招股說明書	指	本公司於 <b>2017年7月13日</b> 在上交所網站發佈的《秦皇島港股份有限公司首次公開發行A股股票並上市招股說明書》
河北港口財務公司	指	河北港口集團財務有限公司
滄州礦石港務	指	滄州黃驊港礦石港務有限公司，於 <b>2012年4月10日</b> 在中國成立的有限責任公司，於本報告日期，本公司持有 <b>97.59%</b> 股權
曹妃甸煤炭港務	指	唐山曹妃甸煤炭港務有限公司，於 <b>2009年10月29日</b> 在中國成立的有限責任公司，於本報告日期，本公司持有 <b>51.00%</b> 股權
曹妃甸實業港務	指	唐山曹妃甸實業港務有限公司，於 <b>2002年9月4日</b> 在中國成立的有限責任公司，於本報告日期，本公司持有 <b>35.00%</b> 股權
A股	指	秦港股份股本中每股面值為人民幣 <b>1.00元</b> 的境內上市人民幣普通股，該等股份已在上交所上市
H股	指	秦港股份股本中每股面值為人民幣 <b>1.00元</b> 的香港上市港股普通股，該等股份已在香港聯交所上市
港區	指	港界範圍以內的並經當地政府管理機構劃定的港口陸域和水域
秦皇島港	指	河北省秦皇島市秦皇島港
曹妃甸港	指	河北省唐山市唐山港曹妃甸港區
黃驊港	指	河北省滄州市黃驊港
吞吐量	指	進出港口貨物計量單位，轉口貨物分別按進口和出口各計算依次吞吐量
碼頭	指	供船舶停靠、貨物裝卸和上下旅客的基礎設施
泊位	指	碼頭供船舶停靠繫泊的位置

## 第一節 釋義

散貨	指	以散裝形式運輸、以其重量作為計算單位的貨物，包括乾質散裝貨(乾散貨)和液體散貨兩種
雜貨	指	品種繁雜、性質各異、包裝形式不一的貨物的統稱
標準箱、TEU	指	集裝箱的統計換算單位，以20英尺型集裝箱為一個標準箱
經濟腹地、腹地	指	陸向腹地，以某種運輸方式與港口相連，為港口產生貨源或消耗經該港口中轉貨物的地域範圍
大秦鐵路	指	自山西大同韓家嶺站至河北秦皇島柳村南站的鐵路線路
董事會	指	秦港股份董事會
董事	指	秦港股份董事

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一、 公司信息

公司的中文名稱	秦皇島港股份有限公司
公司的中文簡稱	秦港股份
公司的外文名稱	QINHUANGDAO PORT CO., LTD.
公司的外文名稱縮寫	QHD PORT
公司的法定代表人	張小強

### 二、 聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	高峰	田宏偉
聯繫地址	河北省秦皇島市海港區海濱路35號	河北省秦皇島市海港區海濱路35號
電話	0335-3099676	0335-3099676
傳真	0335-3093599	0335-3093599
電子信箱	qggf@portqhd.com	qggf@portqhd.com

### 三、 基本情況變更簡介

公司註冊地址	河北省秦皇島市海港區海濱路35號
公司註冊地址的歷史變更情況	不適用
公司辦公地址	河北省秦皇島市海港區海濱路35號
公司辦公地址的郵政編碼	066001
公司網址	www.portqhd.com
電子信箱	qggf@portqhd.com
報告期內變更情況查詢索引	不適用

### 四、 信息披露及備置地地點變更情況簡介

公司選定的信息披露報紙名稱	《中國證券報》《上海證券報》 《證券時報》
登載半年度報告的網站地址	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk
公司半年度報告備置地地點	本公司董事會辦公室
報告期內變更情況查詢索引	不適用

### 五、 公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上海證券交易所	秦港股份	601326	不適用
H股	香港聯合交易所有限公司	秦港股份	03369	不適用

### 六、 其他有關資料

適用  不適用

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 七、公司主要會計數據和財務指標

#### (一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期比 上年同期增減(%)
營業收入	3,451,139,185.64	3,461,594,202.34	-0.30
利潤總額	1,213,612,733.55	1,237,012,567.93	-1.89
歸屬於上市公司股東的淨利潤	987,828,180.50	1,010,289,679.26	-2.22
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	981,641,047.18	943,123,979.64	4.08
經營活動產生的現金流量淨額	1,013,499,405.65	1,481,449,302.79	-31.59

  

	本報告期末	上年度末	本報告期末比 上年度末增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	19,904,278,149.56	19,329,265,694.28	2.97
總資產	28,499,425,170.55	27,880,013,639.48	2.22

#### (二) 主要財務指標

主要財務指標	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期比 上年同期增減(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	0.18	-
稀釋每股收益(元/股)	0.18	0.18	-
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	0.18	0.17	5.88
加權平均淨資產收益率(%)	4.98	5.35	減少0.37個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	4.94	4.99	減少0.05個百分點

公司主要會計數據和財務指標的說明

適用  不適用

### 八、境內外會計準則下會計數據差異

適用  不適用

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 九、非經常性損益項目和金額

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額	附註(如適用)
非流動性資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部分	838,125.78	
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關、符合國家政策規定、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響的政府補助除外	7,130,953.47	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，非金融企業持有金融資產和金融負債產生的公允價值變動損益以及處置金融資產和金融負債產生的損益		
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
委託他人投資或管理資產的損益		
對外委託貸款取得的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而產生的各項資產損失		
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益		
非貨幣性資產交換損益		
債務重組損益		
企業因相關經營活動不再持續而發生的一次性費用，如安置職工的支出等		
因稅收、會計等法律、法規的調整對當期損益產生的一次性影響		
因取消、修改股權激勵計劃一次性確認的股份支付費用		
對於現金結算的股份支付，在可行權日之後，應付職工薪酬的公允價值變動產生的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
交易價格顯失公允的交易產生的收益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
受託經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	461,728.88	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
減：所得稅影響額	2,059,052.43	
少數股東權益影響額(稅後)	184,622.38	
合計	6,187,133.32	

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

對公司將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》未列舉的項目認定為非經常性損益項目且金額重大的，以及將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因。

適用  不適用

### 十、存在股權激勵、員工持股計劃的公司可選擇披露扣除股份支付影響後的淨利潤

適用  不適用

### 十一、其他

適用  不適用

### 一、報告期內公司所屬行業及主營業務情況說明

#### (一) 主要業務

本公司為客戶提供高度一體化的綜合港口服務，包括裝卸、堆存、倉儲、運輸及物流服務，經營貨種主要包括煤炭、金屬礦石、油品及液體化工、集裝箱、雜貨等。

#### (二) 經營模式

##### 1. 採購模式

本公司主要從事貨物的裝卸、堆存、港務管理及相關配套服務，與生產性企業相比，對原材料需求較少。本公司的主要採購項目包括物資、裝卸與運輸設備。

物資採購包括材料、低值易耗品、能源(包括水電)、配件四大類，其中能源採購佔公司總採購額的絕大部分。以上所有生產材料均由公司簽訂相關合同進行獨立採購。

##### 2. 生產模式

本公司的主要生產環節包括貨物的裝船和卸船、貨物港區內堆存和搬運、貨物陸路運輸的裝車和卸車。

本公司各類生產業務的運作，均具有完整的生產作業系統和組織管理系統，完整的碼頭及物流設施和配套的機械裝備系統，完整獨立的信息化運營、管理和網絡系統。

##### 3. 營銷模式

本公司具備獨立的營銷體系，不斷提高自身服務水平，穩定原有客戶群，並積極開發新客戶資源。

###### (1) 煤炭業務的營銷模式

港口煤炭業務由本公司生產業務部直接管理，無分銷、代理體系。本公司在太原、呼和浩特設立了辦事處，輻射整個貨源腹地，協調貨源調進。

本公司主要通過參加全國範圍各種行業運輸會議、訂貨會議洽談業務，實行港口與客戶互訪模式。同時，本公司不斷提高服務質量，深入開展市場營銷工作，建立健全網絡化營銷體系，向客戶提供「一站式」服務。根據市場形勢變化調整和優化現有業務模式，積極與客戶交流，開展配煤業務、專用設施、準班輪、網上營業廳等多項特色業務，與主要煤炭發運企業和終端煤炭用戶簽訂長期港口作業合同，共同確定年度中轉量基數，並適度提供專用的堆場和泊位，方便客戶利用港口資源進行煤炭中轉。

###### (2) 其他貨種業務的營銷模式

本公司其他貨種業務的營銷模式參考煤炭業務的營銷模式，優化營銷網絡，提高營銷效率。深入分析腹地的產業結構和貨運需求，加強與經濟腹地各部門的溝通，爭取政策支持，降低運營成本。舉辦推介會、展會等活動，提高新貨種業務在經濟腹地的知名度和影響力。提供優質、專業的服務，滿足客戶需求，贏得客戶信任。建立完善的客戶關係管理系統，定期與客戶溝通，了解客戶反饋，及時解決問題。關注市場動態和競爭對手情況，及時調整營銷策略，加強與合作夥伴的協同合作，共同開拓市場，實現共贏發展。

報告期內公司新增重要非主營業務的說明

適用  不適用

## 第三節 管理層討論與分析

### 二、2025年上半年行業經濟概況

#### (一) 總體形勢

2025年上半年，經初步核算，全國國內生產總值660,536億元，按不變價格計算，同比增長5.3%。分產業看，第一產業增加值31,172億元，同比增長3.7%；第二產業增加值239,050億元，增長5.3%；第三產業增加值390,314億元，增長5.5%。分季度看，一季度國內生產總值同比增長5.4%，二季度增長5.2%。

#### (二) 中國港口業務概覽

2025年上半年，全國港口完成貨物吞吐量89.0億噸，同比增長4.0%。分結構看，內貿吞吐量同比增長5.0%，外貿吞吐量同比增長1.8%。完成集裝箱吞吐量1.7億標箱，同比增長6.9%。根據中國港口協會統計，2025年上半年，主要港口企業累計完成煤炭吞吐量6.3億噸，同比下降1.8%；累計完成鐵礦石吞吐量9.0億噸，同比增長3.8%；累計完成原油吞吐量2.3億噸，同比下降3.5%。

### 三、經營情況的討論與分析

於報告期內，本公司實現貨物總吞吐量208.38百萬噸，較2024年同期吞吐量(202.16百萬噸)增長6.22百萬噸，增幅為3.08%。

本公司各港口吞吐量如下：

	2025上半年度		2024上半年度		增加／(減少) (百萬噸)	增加／(減少) 百分比(%)
	吞吐量 (百萬噸)	佔總吞吐量 百分比(%)	吞吐量 (百萬噸)	佔總吞吐量 百分比(%)		
秦皇島港	89.42	42.91	89.14	44.09	0.28	0.31
曹妃甸港	68.04	32.65	65.38	32.34	2.66	4.07
黃驊港	50.92	24.44	47.64	23.57	3.28	6.88
總計	208.38	100.00	202.16	100.00	6.22	3.08

於報告期內，本公司於秦皇島港貨物吞吐量為89.42百萬噸，較2024年同期(89.14百萬噸)增加0.28百萬噸，增幅為0.31%，其主要原因是面對煤炭產能穩步釋放，進口煤同比雖有所縮減，但仍保持高位，疊加新能源擠佔，火電需求釋放不足等情況，公司一方面強化煤炭貨類營銷，通過長期合作鎖定優質貨源，同時積極引進新客戶彌補貨源缺口，實現了煤炭貨源規模的基本穩定；另一方面積極開拓其他貨類市場，通過精準營銷和設備升級，使上半年砂石料、大件鋼管、糧食等貨源同比均有所增長，並最終保障了秦皇島港區整體吞吐量穩中有增。

本公司於曹妃甸港貨物吞吐量為68.04百萬噸，較2024年同期(65.38百萬噸)增長2.66百萬噸，增幅為4.07%，其主要原因是在京津冀地區的鋼鐵、電力等產業對鐵礦石、煤炭等大宗散貨需求穩定，腹地經濟發展帶動貨源增量，以及報告期內蒙冀鐵路貨運量增長的背景，公司子公司曹妃甸煤炭港務精準施策，持續吸引優質貨源，船貨作業銜接高效，實現了港口吞吐量增長。

本公司於黃驊港貨物吞吐量為50.92百萬噸，較2024年同期(47.64百萬噸)增長3.28百萬噸，增幅為6.88%，其主要原因是受益於腹地鋼鐵產業復蘇及「公轉鐵」政策紅利，公司子公司滄州礦石港務積極推介其區位優勢和優質服務，與重點客戶簽訂合作協議，把優化生產運行組織作為提質增效的重要抓手，打出多套「組合拳」助力黃驊港區吞吐量增長。

本公司經營的貨種吞吐量如下：

	2025上半年度		2024上半年度		增加／(減少) (百萬噸)	增加／(減少) 百分比(%)
	吞吐量 (百萬噸)	佔總吞吐量 百分比(%)	吞吐量 (百萬噸)	佔總吞吐量 百分比(%)		
煤炭	106.46	51.09	102.44	50.67	4.02	3.92
金屬礦石	76.43	36.68	76.05	37.62	0.38	0.50
油品及液體化工	0.87	0.42	0.79	0.39	0.08	10.13
集裝箱	8.73	4.19	7.23	3.58	1.50	20.75
雜貨及其他貨品	15.89	7.62	15.65	7.74	0.24	1.53
總計	208.38	100.00	202.16	100.00	6.22	3.08

### (一) 煤炭裝卸服務

於報告期內，本公司完成煤炭吞吐量106.46百萬噸，較2024年同期(102.44百萬噸)增加4.02百萬噸，增幅為3.92%，其主要原因是報告期內面對煤炭產能穩步釋放、進口煤保持高位、新能源擠佔，火電需求釋放不足等情況，煤炭市場整體呈現供大於求局面，為此公司積極市場開拓，精細化組織生產，促使煤炭吞吐量小幅增長。

### (二) 金屬礦石裝卸服務

於報告期內，本公司完成金屬礦石吞吐量76.43百萬噸，較2024年同期(76.05百萬噸)增長0.38百萬噸，增幅為0.50%，其主要原因是公司深化與核心鋼廠、主要客戶合作，簽訂長期協議並優化物流方案，推動鐵礦石吞吐量增長。

### (三) 油品及液體化工裝卸服務

於報告期內，本公司完成油品及液體化工吞吐量0.87百萬噸，較2024年同期(0.79百萬噸)增加0.08百萬噸，增幅為10.13%，其主要原因為腹地原油生產企業海上平台產量增加，來港中轉吞吐量增加。

### (四) 集裝箱服務

於報告期內，本公司完成集裝箱764,399TEU，折合總吞吐量8.73百萬噸，較2024年同期(600,199TEU及7.23百萬噸)箱量增長164,200TEU，箱量增幅為27.36%，其主要原因為公司一方面穩定現有航線，同時積極拓展新航線，不斷加強腹地區域的貨源開發工作；並著力開展多元化業務，推動「散改集」、「雜改集」業務發展。

### (五) 雜貨裝卸服務

於報告期內，本公司完成雜貨及其他貨品吞吐量15.89百萬噸，較2024年同期(15.65百萬噸)增長0.24百萬噸，增幅為1.53%，其主要原因是公司積極佈局貨種增量，爭取糧食、礦建類貨源，疊加新筒倉的投入使用，推動雜貨吞吐量增長。

### (六) 港口配套服務及增值服務

本公司亦提供各種港口配套服務及增值服務。本公司的港口配套服務及增值服務包括理貨、配煤等業務。2025年上半年度本公司港口配套及增值服務營業收入為4,308.03萬元，較2024年同期(4,674.45萬元)減少366.42萬元，降幅為7.84%。

報告期內公司經營情況的重大變化，以及報告期內發生的對公司經營情況有重大影響和預計未來會有重大影響的事項

適用  不適用

## 第三節 管理層討論與分析

### 四、報告期內核心競爭力分析

√ 適用 □ 不適用

#### (一) 河北省港口資源整合為本公司未來發展帶來新的機遇。

河北省港口資源整合後，公司控股股東河北港口集團有效整合秦皇島、唐山、滄州三港資源，避免無序競爭，依靠一體化優勢實現貨類統籌佈局，發揮各港優勢，避免資源浪費，形成營銷合力，為後續公司經營進一步提質增效提供保障。

#### (二) 本公司是全球領先的大宗乾散貨公眾碼頭運營商，實行秦皇島、唐山、滄州三地跨港經營戰略。

秦皇島港作為我國「西煤東運」、「北煤南運」煤炭運輸大通道重要港口，承擔著保障國家能源運輸安全的重任。近年來，本公司深入拓展唐山曹妃甸及滄州黃驊港區業務。滄州礦石碼頭一期續建工程正式投產運營後，本公司在滄州黃驊港區礦石裝卸能力大幅提升。

#### (三) 本公司經濟腹地輻射範圍廣，服務半徑大，具有堅實的發展基礎。

秦皇島港、曹妃甸港區通過大秦線及其支線遷曹線、蒙冀鐵路等與我國煤炭主要產區的「三西」地區相連，是該區域外運煤炭的主要下水港。經濟腹地覆蓋上海、江蘇、浙江、福建等省(市)。上述地區既是我國消耗資源物資的主要區域，又是資源稀缺地區，對煤炭的大量需求為公司未來發展提供了充足業務保障。

河北省是中國最大的鋼鐵生產基地，其中唐山、邯鄲是河北省最主要的鋼鐵生產基地，對鐵礦石需求量大，曹妃甸港區位於唐山，黃驊港區則通過邯黃鐵路與邯鄲等冀中南地區直接相連，本公司曹妃甸港區、黃驊港區均受益於鋼鐵基地進口鐵礦石需求量的增加。

#### (四) 本公司以大型優質客戶為主，並不斷推進營銷工作，提升服務質量。

本公司的客戶以大型煤炭、電力和鋼鐵企業為主，包括中煤集團、國家能源投資集團、晉控煤業集團、浙能集團、伊泰集團、首鋼集團、河北鋼鐵集團等。

本公司加強網格化營銷執行力度，進一步壓實「客戶經理負責制」，優化網上營業廳業務办理流程，全力滿足客戶的個性化合理要求，提升客戶滿意度。

### 五、報告期內主要經營情況

#### (一) 主營業務分析

##### 1、財務報表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	3,451,139,185.64	3,461,594,202.34	-0.30
營業成本	2,011,867,608.81	2,069,285,986.70	-2.77
銷售費用			
管理費用	328,913,881.76	323,910,765.75	1.54
財務費用	11,020,953.18	34,885,182.45	-68.41
研發費用	55,586,981.20	43,204,191.74	28.66
經營活動產生的現金流量淨額	1,013,499,405.65	1,481,449,302.79	-31.59
投資活動產生的現金流量淨額	-242,040,484.27	-369,336,395.03	34.47
籌資活動產生的現金流量淨額	-502,029,869.51	-269,112,569.03	-86.55

營業收入變動原因說明：本公司本期營業收入為345,113.92萬元，同比下降0.30%，主要是金屬礦石收入下降及處置船舶分公司導致拖駁收入同比減少。

營業成本變動原因說明：本公司本期營業成本為201,186.76萬元，同比下降2.77%，主要是公司落實了降本節支措施。

管理費用變動原因說明：本公司本期管理費用為32,891.39萬元，同比增長1.54%，主要是內退福利費同比增加。

財務費用變動原因說明：本公司本期財務費用為1,102.10萬元，同比下降68.41%，主要是通過壓降貸款規模和貸款利率，從而壓減利息支出。

研發費用變動原因說明：本公司本期研發費用為5,558.70萬元，同比增長28.66%，主要是研發投入增加。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本公司本期經營活動產生的現金流量淨額為101,349.94萬元，同比下降31.59%，主要是本公司預收港口費同比減少的影響。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本公司本期投資活動產生的現金流量淨額為-24,204.05萬元，同比增長34.47%，主要是三個月以上定期存款淨投資同比減少。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本公司本期籌資活動產生的現金流量淨額為-50,202.99萬元，同比下降86.55%，主要是償還借款增加所致。

##### 2、本期公司業務類型、利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

適用  不適用

#### (二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用  不適用

## 第三節 管理層討論與分析

### (三) 資產、負債情況分析

□ 適用 √ 不適用

#### 1、 資產及負債狀況

單位：元

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的 比例(%)	上年期末數	上年期末數 佔總資產的 比例(%)	本期期末金額 較上年期末 變動比例(%)	情況說明
貨幣資金	5,656,749,410.96	19.85	4,280,764,065.06	15.35	32.14	
應收票據	35,093,041.26	0.12	38,638,013.00	0.14	-9.17	
應收賬款	273,648,886.12	0.96	91,240,275.48	0.33	199.92	
應收款項融資	101,165,192.33	0.35	56,275,477.79	0.20	79.77	
預付賬款	26,812,082.85	0.09	31,310,326.20	0.11	-14.37	
其他應收款	47,654,650.60	0.17	167,937,083.02	0.60	-71.62	
存貨	152,828,832.02	0.54	140,472,576.08	0.50	8.80	
其他流動資產	154,710,545.73	0.54	168,792,974.55	0.61	-8.34	
長期股權投資	3,991,592,945.22	14.01	3,797,392,993.22	13.62	5.11	
其他權益工具投資	752,283,593.26	2.64	713,888,490.67	2.56	5.38	
固定資產	10,990,994,901.93	38.57	11,464,827,963.35	41.12	-4.13	
在建工程	2,457,143,028.14	8.62	2,222,928,377.48	7.97	10.54	
使用權資產	133,555,426.59	0.47	98,640,235.88	0.35	35.40	
無形資產	2,815,991,132.90	9.88	2,850,760,032.41	10.23	-1.22	
長期待攤費用	130,223,488.87	0.46	13,673,877.88	0.05	852.35	
遞延所得稅資產	305,924,636.76	1.07	312,907,916.77	1.12	-2.23	
其他非流動資產	473,053,375.01	1.66	1,429,562,960.64	5.13	-66.91	
短期借款	360,147,777.78	1.26	300,094,583.33	1.08	20.01	
應付賬款	306,439,837.06	1.08	324,223,205.39	1.16	-5.48	
合同負債	537,442,763.94	1.89	681,995,496.70	2.45	-21.20	
應付職工薪酬	428,129,587.68	1.50	461,140,399.50	1.65	-7.16	
應交稅費	37,487,730.33	0.13	22,480,015.81	0.08	66.76	
其他應付款	1,072,847,269.79	3.76	500,949,300.07	1.80	114.16	
一年內到期的非流動負債	614,088,485.69	2.15	684,673,557.52	2.46	-10.31	
長期借款	3,806,723,004.00	13.36	4,211,393,604.00	15.11	-9.61	
租賃負債	21,726,845.36	0.08	-	-	-	
長期應付職工薪酬	276,817,027.21	0.97	301,043,454.65	1.08	-8.05	
遞延收益	99,611,647.13	0.35	105,280,198.38	0.38	-5.38	
遞延所得稅負債	30,268,152.82	0.11	15,524,033.17	0.06	94.98	

### 其他說明

上表中變動幅度超過30%的項目，其變動原因如下：

1. 2025年6月30日貨幣資金為565,674.94萬元，較年初增加32.14%，主要是上年重分類至其他非流動資產的一年以上定期存款本期將於一年內到期及經營淨流入增加。
2. 2025年6月30日應收賬款為27,364.89萬元，較年初增加199.92%，主要是本公司加大對客戶營銷力度，今年起中國中煤公司結算方式改為季後次月收款。
3. 2025年6月30日應收款項融資為10,116.52萬元，較年初增加79.77%。主要是客戶以票據結算港口作業費增加。
4. 2025年6月30日其他應收款為4,765.47萬元，較年初減少71.62%。主要是收到聯營企業分紅款所致。
5. 2025年6月30日使用權資產為13,355.54萬元，較年初增加35.40%。主要是母公司新增確認使用權資產。
6. 2025年6月30日長期待攤費用為13,022.35萬元，較年初增加852.35%，主要是滄州礦石港務疏浚費用的增加。
7. 2025年6月30日其他非流動資產為47,305.34萬元，較年初減少66.91%，主要是一年以上定期存款減少。
8. 2025年6月30日應交稅費為3,748.77萬元，較年初增加66.76%，主要是滄州礦石港務應交企業所得稅增加。
9. 2025年6月30日其他應付款為107,284.73萬元，較年初增加114.16%，主要是母公司計提分紅款增加。
10. 2025年6月30日遞延所得稅負債為3,026.82萬元，較年初增加94.98%，主要是其他權益工具投資公允價值變動的稅會差異所致。

### 2、 境外資產情況

適用  不適用

### 3、 截至報告期末主要資產受限情況

適用  不適用

### 4、 其他說明

適用  不適用

## 第三節 管理層討論與分析

### (四) 投資狀況分析

#### 1、對外股權投資總體分析

適用  不適用

報告期末，公司對外股權投資期末餘額為399,159.29萬元，比期初增長19,420.00萬元，增幅為5.11%。有關變動的詳情參見本報告第八節五、合併財務報表主要項目註釋之8.長期股權投資。

##### (1) 重大的股權投資

適用  不適用

##### (2) 重大的非股權投資

適用  不適用

##### (3) 以公允價值計量的金融資產

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

資產類別	期初數	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	本期計提的減值	本期購買金額	本期出售/贖回金額	其他變動	期末數
應收款項融資	56,275,477.79						44,889,714.54	101,165,192.33
其他權益工具投資	713,888,490.67		38,395,102.59					752,283,593.26
合計	770,163,968.46		38,395,102.59				44,889,714.54	853,448,785.59

##### 證券投資情況

適用  不適用

##### 證券投資情況的說明

適用  不適用

##### 私募基金投資情況

適用  不適用

##### 衍生品投資情況

適用  不適用

### (五) 重大資產和股權出售

適用  不適用

### (六) 主要控股參股公司分析

適用  不適用

主要子公司及對公司淨利潤影響達10%以上的參股公司情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
滄州礦石港務	子公司	碼頭裝卸、場地堆存等業務	5,266,348,200	9,981,392,846.84	6,959,811,105.19	1,014,981,930.63	278,616,251.54	255,164,617.44
曹妃甸煤炭港務	子公司	貨物裝卸、倉儲服務等業務	1,800,000,000	3,746,210,823.39	1,347,533,785.74	435,260,869.86	106,786,389.83	106,795,790.10
曹妃甸實業港務	參股公司	港口業務經營、基本建設投資等業務	2,000,000,000	8,695,822,669.56	7,717,414,146.53	1,012,737,010.21	630,143,533.64	497,911,761.69

報告期內取得和處置子公司的情況

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

### (七) 公司控制的結構化主體情況

適用  不適用

## 六、2025年下半年展望

2025年下半年，公司將緊盯市場變化、充分利用國家經濟政策、持續提升港口服務水平，力爭實現全年業績平穩增長。

**煤炭方面：**公司將緊盯市場走勢，靈活調整生產節奏以應對市場變化；密切關注相關行業政策變化對公司影響，著重新增貨源的開發；持續開展走訪營銷及常態化溝通等工作。

**金屬礦石方面：**公司在目前貨源比較分散的市場環境下，加強與客戶聯繫，同時繼續借助水水中轉政策，加大貨物轉水量，優化作業環節，加強對冀南地區鋼企貨源的開發，爭取實現火車疏港常態化；通過調整公司商務政策，確保鋁礬土貨源穩定。

**雜貨及其他貨品方面：**公司在鞏固現有進口糧食業務的同時，增強「北糧南運」業務的擴展力度；積極承接各類貨源，通過優化裝卸作業流程，提升裝卸效率，進一步增強客戶滿意度。

## 第三節 管理層討論與分析

### 七、其他披露事項

#### (一) 可能面對的風險

適用  不適用

當前及未來較長時期，本公司面臨的挑戰與機遇並存。公司從事的港口行業屬於國民經濟基礎產業，整個行業發展水平與國民經濟發展狀況密切相關，宏觀經濟形勢對本公司的經營業績會產生一定影響。公司主要經營貨種鐵礦石、煤炭等大宗散雜貨受鋼鐵和能源行業的影響較大。在國家供給側結構性改革的驅動下，一批落後產能正逐步淘汰，鋼鐵產能壓縮促使鐵礦石進口需求總體回落。「碳达峰、碳中和」目標加速能源結構轉型，煤炭在我國一次能源消費結構中的比重持續下降。與此同時，京津冀協同發展、一帶一路、雄安新區、河北加快建設開放強省等一系列國家及地方戰略和政策陸續出臺，為區域經濟發展增添了活力，為港口轉型發展提供了外部條件。

近期，公司面臨的主要風險包括：1. 新能源發電佔比逐步提升，擠佔火電市場份額；2. 市場競爭形勢、宏觀經濟狀況、國家政策等不確定因素或將對公司外部環境產生不可預期的影響。

#### (二) 其他披露事項

適用  不適用

##### 1. 毛利率

公司本期毛利為143,927.16萬元，同比增長3.37%；公司本期毛利率為41.70%，同比增長1.48個百分點。

##### 2. 稅金及附加

公司本期稅金及附加為6,622.15萬元，同比下降2.18%，主要是城市維護建設稅及教育費附加減少。

##### 3. 其他收益

公司本期其他收益為1,417.74萬元，同比增長76.11%，主要是母公司本期收援企穩崗補貼及「一鍵通」智慧物流示範工程項目補貼。

##### 4. 投資收益

公司本期投資收益為22,321.96萬元，同比下降0.25%，基本與上年同期持平。

##### 5. 營業外收支淨額

公司本期營業外收支淨額為101.58萬元，同比下降64.37%，主要是非流動資產處置收益減少。

### 6. 所得稅費用

公司的所得稅費用自上年同期的20,532.59萬元減少4,102.73萬元至本期的16,429.86萬元，公司實際所得稅率自上年同期的16.60%減少至本期的13.54%，主要是受利潤同比下降的影響。

### 7. 淨利潤

公司本期淨利潤為104,931.42萬元，同比增長1.71%。其中，歸屬於母公司所有者的淨利潤為98,782.82萬元，同比下降2.22%。公司淨利潤率為30.40%，同比增長0.60個百分點。

### 8. 銀行貸款及其他借款

於2025年6月30日，公司的銀行貸款及其他借款詳情列載於第八節五、合併財務報表主要項目註釋之18.短期借款、24.一年內到期的非流動負債、25.長期借款。

### 9. 外匯風險

公司的經營活動主要在中國境內，絕大部分的業務資產、負債及經營收支均以人民幣結算(外匯債務主要用於支付境外中介費用)。有鑒於此，本公司目前未作出任何外匯對沖安排。

### 10. 資產抵押與或然負債

公司本期無資產抵押及或然負債。

### 11. 資本承擔

本公司本期資本承擔詳見第八節十三、承諾及或有事項之1.重要承諾事項。

### 12. 營運資金管理

	2025年6月30日	2024年6月30日
流動比率	1.92	0.93
速動比率	1.82	0.84
應收賬款周轉天數	9.52	4.05
應付賬款周轉天數	28.21	25.10

於2025年6月30日，本公司的流動比率和速動比率分別為1.92和1.82，與2024年6月30日的流動比率和速動比率0.93和0.84相比有所增加。報告期內的應收賬款周轉天數為9.52天，應付賬款周轉天數為28.21天，較2024年同期應收賬款周轉天數4.05天增加5.47天，較2024年同期應付賬款周轉天數25.10天增加3.11天。以上指標均處在合理區間。

### 13. 資產負債率

本公司2025年6月30日的資產負債率為26.64%，較2024年12月31日的資產負債率27.29%下降0.65個百分點。

## 第四節 公司治理、環境和社會

### 一、公司董事、高級管理人員變動情況

√ 適用 □ 不適用

姓名	擔任的職務	變動情形
張小強	執行董事、董事長	選舉
聶玉中	執行董事	選舉
	總裁	聘任
高峰	執行董事	選舉
	董事會秘書	聘任
張楠	非執行董事	選舉
劉巴莽	非執行董事	選舉
肖湘	非執行董事	選舉
劉文鵬	非執行董事	選舉
趙金廣	獨立非執行董事	選舉
朱清香	獨立非執行董事	選舉
劉力	獨立非執行董事	選舉
周慶	獨立非執行董事	選舉
李玉峰	職工董事	選舉
	職工監事	離任
李迎旭	非執行董事	離任
鄭國強	監事、監事會主席	離任
王華寧	監事	離任
卞英姿	監事	離任
裴寶文	職工監事	離任
卜周慶	財務總監	聘任
孫景剛	副總裁	聘任
毛德偉	副總裁	聘任
李桑龍	副總裁	聘任

### 公司董事、高級管理人員變動的情況說明

適用  不適用

2025年6月27日，本公司2024年度股東週年大會審議通過《關於取消監事會並修改〈公司章程〉及相關議事規則的議案》，公司取消設置監事會，第五屆監事會監事、監事會主席鄭國強先生，監事王華寧女士、卞英姿女士，職工監事李玉峰先生、裴寶文先生屆滿離任。

2025年6月27日，本公司2024年度股東週年大會審議通過《關於選舉本公司第六屆董事會執行董事及非執行董事的議案》及《關於選舉本公司第六屆董事會獨立非執行董事的議案》，選舉張小強先生、聶玉中先生、高峰先生為本公司第六屆董事會執行董事；選舉張楠先生、劉巴莽先生、肖湘女士、劉文鵬先生為本公司第六屆董事會非執行董事；選舉趙金廣先生、朱清香女士、劉力先生、周慶先生為本公司第六屆董事會獨立非執行董事。

報告期內，公司召開了職工代表大會聯席會，會議選舉李玉峰先生為公司第六屆董事會職工董事。

2025年6月27日，本公司第六屆董事會第一次會議審議通過《關於選舉本公司第六屆董事會董事長、副董事長的議案》《關於聘任本公司總裁的議案》《關於聘任本公司副總裁、財務總監的議案》及《關於聘任本公司董事會秘書的議案》，選舉張小強先生為本公司第六屆董事會董事長，聶玉中先生為本公司第六屆董事會副董事長；聘任聶玉中先生為本公司總裁；聘任孫景剛先生、毛德偉先生、李桑龍先生為本公司副總裁；聘任卞周慶先生為本公司財務總監；聘任高峰先生為本公司董事會秘書。

## 二、利潤分配或資本公積金轉增預案

半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

是否分配或轉增

否

## 三、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

### (一) 相關股權激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

適用  不適用

### (二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

股權激勵情況

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

員工持股計劃情況

適用  不適用

其他激勵措施

適用  不適用

## 第四節 公司治理、環境和社會

### 四、審計委員會

審計委員會已審閱本公司截至2025年6月30日止6個月之未經審核中期財務報告。

### 五、納入環境信息依法披露企業名單的上市公司及其主要子公司的環境信息情況

適用  不適用

納入環境信息依法披露企業名單中的企業數量(個)		1
序號	企業名稱	環境信息依法披露報告的查詢索引
1	秦皇島港股份有限公司	<a href="http://121.29.48.71:8080/#/fill/yearR">http://121.29.48.71:8080/#/fill/yearR</a>

其他說明

適用  不適用

### 六、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

適用  不適用

2025年上半年，公司紮實推進防止返貧動態監測和民生保障提升工作，全力做好鞏固拓展脫貧攻堅成果同鄉村振興有效銜接各項工作：一是與河北省秦皇島市青龍縣官場鄉石門子村(以下簡稱「石門子村」)幹部一起走訪全村監測戶、建檔立卡戶及十二類重點群體，宣講黨的幫扶政策，了解村民家庭生產生活情況，關心關愛村民身體健康，同時進行防返貧動態排查，想方設法為群眾排憂解難。二是為切實保護基本農田，駐村工作隊與石門子村緊密協作，積極開展護田壩加固工程，利用5,000元消費幫扶資金，修復加固石門子村因山洪沖毀的護田壩500米，既有力保障了村民出行安全，又顯著提升了河道防洪能力，以實際行動為群眾辦實事、解難題，讓惠民成效落到實處。

### 七、員工情況

於2025年6月30日，本公司及附屬公司員工人數為8,426人。其中，本公司員工人數為6,914人，附屬公司員工人數為1,512人。公司建立了科學高效的薪酬績效考核體系，實行工資效益聯動機制，員工薪酬水平與經濟效益完成情況緊密掛鉤。公司建立健全員工教育培訓管理機制，結合需求制定員工教育培訓計劃，組織開展取證類資格性培訓、安全培訓與崗位知識技能培訓等，不斷提升培訓的匹配度。

一、 承諾事項履行情況

(一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

√ 適用 □ 不適用

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行
與首次公開發行相關的承諾	解決同業競爭	河北港口集團	<p>為了避免與秦港股份及其控股企業之間產生同業競爭，河北港口集團於2015年8月10日向秦港股份出具了《避免同業競爭承諾函》，作出以下不可撤銷的承諾及保證：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、河北港口集團及河北港口集團除秦港股份以外的控股企業目前及以後均不在中國境內和境外，以任何形式直接或間接從事或參與任何與秦港股份及其控股企業目前及今後所從事的主營業務構成競爭或可能構成競爭的業務或活動；河北港口集團承諾將盡最大努力促使河北港口集團參股企業在目前或將來不在中國境內和境外，以任何形式從事或參與任何與秦港股份及其控股企業主營業務構成或可能構成直接或間接競爭關係的業務或活動。</li> <li>2、如果河北港口集團或河北港口集團除秦港股份外的控股企業發現任何與秦港股份或其控股企業主營業務構成或可能構成直接或間接競爭關係的新業務機會，將立即書面通知秦港股份，並盡力促使該業務機會按合理和公平的條款和條件首先提供給秦港股份或其控股企業。</li> <li>3、如果秦港股份或其控股企業放棄該等競爭性新業務機會且河北港口集團或河北港口集團除秦港股份以外的控股企業從事該等競爭性業務，則秦港股份或其控股企業有權隨時一次性或分多次向河北港口集團或河北港口集團除秦港股份以外的控股企業收購在上述競爭性業務中的任何股權、資產及其他權益，或由秦港股份根據國家法律法規許可的方式選擇委託經營、租賃或承包經營河北港口集團或河北港口集團除秦港股份以外的控股企業在上述競爭性業務中的資產或業務。</li> <li>4、在河北港口集團及河北港口集團除秦港股份外的控股企業擬轉讓、出售、出租、許可使用或以其他方式轉讓或允許使用與秦港股份或其控股企業主營業務構成或可能構成直接或間接競爭關係的資產和業務時，河北港口集團及河北港口集團除秦港股份外的控股企業將向秦港股份或其控股企業提供優先受讓權，並承諾盡最大努力促使河北港口集團參股企業在上述情況下向秦港股份或其控股企業提供優先受讓權。</li> <li>5、自本承諾函出具日起，河北港口集團承諾賠償秦港股份或其控股企業因河北港口集團或河北港口集團控股企業因違反本承諾函任何條款而遭受的一切實際損失、損害和開支。</li> <li>6、本承諾函至發生以下情形時終止(以較早為準)：(1)河北港口集團及河北港口集團任何控股企業直接或間接持有秦港股份股份(合併計算)之和低於30%；(2)秦港股份股票終止在上海證券交易所及其他國際認可的證券交易所上市(但秦港股份股票因任何原因暫時停止買賣除外)。</li> </ol>	2017年7月13日	否	長期	是
信息披露責任承諾		秦港股份	<p>若中國證監會或其他有權部門認定招股說明書有虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，且該等情形對判斷秦港股份是否符合法律規定的發行條件構成重大、實質影響的，秦港股份按如下方式依法回購本次發行的全部新股：1)若上述情形發生於秦港股份本次發行的新股已完成發行但未上市交易的階段內，則秦港股份將把本次發行的募集資金，於上述情形發生之日起5個工作日內，按照發行價並加算銀行同期存款利息返還已繳納股票申購款的投資者。2)若上述情形發生於秦港股份本次發行的新股已完成上市交易之後，秦港股份將在中國證監會或人民法院等有權部門作出秦港股份存在上述事實的最終認定或生效判決後15個交易日內召開董事會，制訂針對本次發行的新股之股份回購方案提交股東大會審議批准，並將按照董事會、股東大會審議通過的股份回購具體方案通過上海證券交易所交易系統回購本次發行的全部新股，回購價格不低於本次發行的公司股票發行價加算股票發行後至回購時相關期間銀行活期存款利息或中國證監會認可的其他價格。如秦港股份本次發行後至回購前有利潤分配、資本公積金轉增股本、增發、配股等除權、除息行為，上述發行價為除權除息後的價格。秦港股份招股說明書如有虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，致使投資者在證券交易中遭受損失的，秦港股份將根據中國證監會或人民法院等有權部門的最終處理決定或生效判決，依法及時足額賠償投資者損失。</p>	2017年7月13日	否	長期	是

## 第五節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行
信息披露責任承諾	河北港口集團	秦港股份控股股東河北港口集團承諾：秦港股份招股說明書如有虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，對判斷秦港股份是否符合法律規定的發行條件構成重大、實質影響的，其將在中國證監會或人民法院等有權部門作出秦港股份存在上述事實的最終認定或生效判決後，依法購回已轉讓的原限售股份，購回價格為不低於秦港股份股票發行價加算股票發行後至回購要約發出時相關期間銀行活期存款利息或中國證監會認可的其他價格，並根據相關法律法規規定的程序實施。如秦港股份上市後有利潤分配、資本公積金轉增股本、增發或送配股份等除權、除息行為，上述發行價為除權除息後的價格。秦港股份招股說明書如有虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，致使投資者在證券交易中遭受損失的，其將根據中國證監會或人民法院等有權部門的最終處理決定或生效判決，依法及時足額賠償投資者損失。秦港股份招股說明書如有虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，對判斷秦港股份是否符合法律規定的發行條件構成重大、實質影響的，並已由中國證監會或人民法院等有權部門作出發行人存在上述事實的最終認定或生效判決的，其承諾將督促秦港股份履行股份回購事宜的決策程序，並在秦港股份召開股東大會對回購股份做出決議時，承諾就該等回購事宜在股東大會中投贊成票。	2017年7月13日	否	長期	是	
信息披露責任承諾	秦港股份董事、高級管理人員	秦港股份董事、高級管理人員已根據中國證監會相關規定對公司填補回報措施能夠得到切實履行作出的承諾，具體承諾如下：不無償或以不公平條件向其他單位或者個人輸送利益，也不採用其他方式損害秦港股份利益；對職務消費行為進行約束；不動用秦港股份資產從事與本人履行職責無關的投資、消費活動；由董事會或薪酬委員會制定的薪酬制度與秦港股份填補回報措施的執行情況相掛鉤；若秦港股份擬實施股權激勵，其將支持秦港股份制定的股權激勵的行權條件與秦港股份填補回報措施的執行情況相掛鉤；切實履行秦港股份制定的有關填補回報措施，若違反該等承諾並給秦港股份或者投資者造成損失的，願意依法承擔對秦港股份、投資者的補償責任；秦港股份本次發行上市完成前，若中國證監會作出關於填補回報措施及其承諾的其他新的監管規定的，且上述承諾不能滿足中國證監會該等規定時，屆時將按照中國證監會的最新規定出具補充承諾。	2017年7月13日	否	長期	是	
解決房屋等產權瑕疵	河北港口集團	秦港股份向河北港口集團租賃尚未辦理房屋所有權證的房產，河北港口集團出具了《承諾函》，承諾其是該等房產的唯一所有權人，該等房產上不存在任何第三方權利或任何權屬糾紛，其有權將該等房產租賃給秦港股份；如河北港口集團或任何第三方因該等房產權屬原因對秦港股份租賃、使用該等房產造成任何阻礙、干擾，致使秦港股份產生經濟損失或其他負擔，河北港口集團承諾賠償或承擔由於上述原因給秦港股份造成的任何損失或負擔。	2017年7月13日	否	長期	是	

## 第五節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行
承諾主體未履行承諾的約束措施		秦港股份	秦港股份將嚴格履行秦港股份就本次發行所作出的所有公開承諾事項，積極接受社會監督。如秦港股份的承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行的(因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等秦港股份無法控制的客觀原因導致的除外)，秦港股份將採取以下措施：1)及時、充分披露秦港股份承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因；2)向秦港股份投資者提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護投資者的權益；3)將上述補充承諾或替代承諾提交秦港股份股東大會審議；4)秦港股份將對相關責任人進行調減或停發薪酬或津貼、職務降級等形式處罰；同時，秦港股份將立即停止制定或實施重大資產購買、出售等行為，以及增發股份、發行公司債券以及重大資產重組等資本運作行為，直至秦港股份履行相關承諾；5)在股東大會及中國證監會指定的披露媒體上公開說明未履行承諾的具體原因，並向股東和社會公眾投資者道歉。如因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等秦港股份無法控制的客觀原因導致秦港股份承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行的，秦港股份將採取以下措施：1)及時、充分披露秦港股份承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因；2)向秦港股份的投資者提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護秦港股份投資者的權益；3)在股東大會及中國證監會指定的披露媒體上公開說明未履行承諾的具體原因並向股東和社會公眾投資者道歉。	2017年7月13日	否	長期	是
承諾主體未履行承諾的約束措施		河北港口集團、秦皇島市人民政府國有資產監督管理委員會	其將嚴格履行就秦港股份本次發行所作出的所有公開承諾事項，積極接受社會監督。如其承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行的(因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等其無法控制的客觀原因導致的除外)，其將採取以下措施：1)通過秦港股份及時、充分披露其承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因；2)向秦港股份及其投資者提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護秦港股份及其投資者的權益；3)將上述補充承諾或替代承諾提交秦港股份股東大會審議；4)其違反承諾所得收益將歸屬於秦港股份，因此給秦港股份或投資者造成損失的，將依法對秦港股份或投資者進行賠償，並按照下述程序進行賠償：①將其應得的現金分紅由秦港股份直接用於執行未履行的承諾或用於賠償因未履行承諾而給秦港股份或投資者帶來的損失；②若其在未完全履行承諾或賠償完畢前進行股份減持，則需將減持所獲資金交由秦港股份董事會監管並專項用於履行承諾或用於賠償，直至其承諾履行完畢或彌補完秦港股份、投資者的損失為止。如因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等其無法控制的客觀原因導致其承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行的，其將採取以下措施：1)通過秦港股份及時、充分披露其承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因；2)向秦港股份及其投資者提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護秦港股份及其投資者的權益。	2017年7月13日	否	長期	是

## 第五節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行
承諾主體未履行承諾的約束措施	秦港股份執行董事、非執行董事、高級管理人員	秦港股份	其將嚴格履行其就秦港股份本次發行所作出的所有公開承諾事項，積極接受社會監督。如其承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行的(因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等其無法控制的客觀原因導致的除外)，其將採取以下措施： <b>1)</b> 通過秦港股份及時、充分披露本人承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因； <b>2)</b> 向秦港股份及其投資者提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護秦港股份及其投資者的權益； <b>3)</b> 將上述補充承諾或替代承諾提交秦港股份股東大會審議； <b>4)</b> 如其未能按照穩定股價預案所述提出具體增持計劃，或未按披露的增持計劃實施，則其不可撤回的授權秦港股份將其上年度從秦港股份領取的薪酬總額的 <b>20%</b> 予以扣留並代其履行增持義務； <b>5)</b> 其違反承諾所得收益將歸屬於秦港股份，因此給秦港股份或投資者造成損失的，將依法對秦港股份或投資者進行賠償，並按照下述程序進行賠償：本人若從秦港股份處領取薪酬的，則同意秦港股份停止向其發放薪酬，並將此直接用於執行其未履行的承諾或用於賠償因未履行承諾而給秦港股份或投資者帶來的損失。如因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等其無法控制的客觀原因導致本人承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行的，本人將採取以下措施： <b>1)</b> 通過秦港股份及時、充分披露其承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因； <b>2)</b> 向秦港股份及其投資者提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護秦港股份及其投資者的權益。	2017年7月13日	否	長期	是
承諾主體未履行承諾的約束措施	秦港股份獨立非執行董事、監事	秦港股份	其將嚴格履行其就秦港股份本次發行所作出的所有公開承諾事項，積極接受社會監督。如其承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行的(因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等其無法控制的客觀原因導致的除外)，其將採取以下措施： <b>1)</b> 通過秦港股份及時、充分披露本人承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因； <b>2)</b> 向秦港股份及其投資者提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護秦港股份及其投資者的權益； <b>3)</b> 將上述補充承諾或替代承諾提交秦港股份股東大會審議； <b>4)</b> 其違反承諾所得收益將歸屬於秦港股份，因此給秦港股份或投資者造成損失的，將依法對秦港股份或投資者進行賠償，並按照下述程序進行賠償：本人若從秦港股份處領取薪酬的，則同意秦港股份停止向其發放薪酬，並將此直接用於執行其未履行的承諾或用於賠償因未履行承諾而給秦港股份或投資者帶來的損失。如因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等其無法控制的客觀原因導致本人承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行的，本人將採取以下措施： <b>1)</b> 通過秦港股份及時、充分披露其承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因； <b>2)</b> 向秦港股份及其投資者提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護秦港股份及其投資者的權益。	2017年7月13日	否	長期	是

### 二、 報告期內控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

適用  不適用

### 三、 違規擔保情況

適用  不適用

### 四、 半年報審計情況

適用  不適用

### 五、 上年年度報告非標準審計意見涉及事項的變化及處理情況

適用  不適用

### 六、 破產重整相關事項

適用  不適用

### 七、 重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司有重大訴訟、仲裁事項

報告期公司無重大訴訟、仲裁事項

### 八、 上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人涉嫌違法違規、受到處罰及整改情況

適用  不適用

### 九、 報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

適用  不適用

報告期內，秦港股份及其控股股東、實際控制人不存在未履行法院生效判決、所負數額較大的債務到期未清償等情況。

### 十、 重大關聯交易

#### (一) 與日常經營相關的關聯交易

##### 1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

##### 2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

#### 《租賃框架協議》

經秦港股份第五屆董事會第二十五次會議審議批准，2024年11月21日，本公司與河北港口集團簽署《租賃框架協議》，協議有效期自2025年1月1日起至2027年12月31日。根據《租賃框架協議》，河北港口集團(含下屬公司及單位，本節中下同)向本公司(含下屬公司及單位，本節中下同)出租其擁有使用管理權的房產、土建設施、設備等資產，租金的定價原則為租賃標的的成本加合理利潤。據此，公司向河北港口集團每年支付上限金額為16,247.58萬元的租金。雙方同意，對於終止使用的部分資產，本公司按照《租賃執行協議》的規定，支付河北港口集團的總租金數進行調整。有關《租賃框架協議》的詳情請參見秦港股份2024年10月30日於上交所網站刊發的《秦皇島港股份有限公司日常關聯交易公告》(公告編號：2024-037)及2024年11月21日於香港聯交所網站刊發的《續訂持續關連交易及主要交易》。

2025年上半年，本公司根據《租賃框架協議》發生租金58,123,525.97元。

## 第五節 重要事項

### 《綜合服務協議》

經2024年第一次臨時股東大會審議批准，2024年11月21日，本公司與河北港口集團簽署《綜合服務協議》，協議有效期自2025年1月1日起至2027年12月31日。根據《綜合服務協議》，本公司與河北港口集團相互提供綜合服務，各項服務的定價按如下原則和順序確定：(1)政府定價：於任何時候，政府定價適用於任何特定產品或服務，則有關產品或服務將按適用的政府定價(不論國家或地方定價)提供；(2)政府指導價：如有政府指導收費標準，則在政府指導價的範圍內協議價格；(3)市場價格：如無上述兩類定價標準，但有獨立第三方按正常商業條款在日常業務過程中提供相同或類似產品、技術或服務的價格，則參考當時的市場價格定價；雙方管理層在確定本協議項下任何一項產品交易定價是否為市場價格時，至少應參考兩項與獨立第三方進行的同期可比交易；(4)協議價格：如無前述三項標準時，應依據提供服務的合理成本費用加合理利潤確定收費標準。管理層在確定本協議項下相關服務的合理利潤時，至少應參考兩項與獨立第三方進行的同期可比交易，原則上按不高於成本15%確定，具體協議另有約定的除外。

根據《綜合服務協議》，河北港口集團向本公司提供下列服務：(1)社會服務類：醫療服務、印刷及其他相關或類似服務；(2)生活後勤服務類：物業服務(包含電梯維修等)、辦公場所租賃、辦公用品及其他日常租賃、環境衛生、綠化及其他相關或類似服務；及(3)生產服務類：勞務服務、設備制造、勘察設計、監理、港口建設、地產開發、工程代建、港口工程維修、物資供應及其他相關或類似服務；而本公司會向河北港口集團提供以下服務：港口服務、港內用電管理、運輸服務、軟件服務、勞務服務、租賃服務、物資供應服務及其他相關或類似服務。有關《綜合服務協議》的詳情請參見秦港股份2024年10月30日於上交所網站刊發的《秦皇島港股份有限公司日常關聯交易公告》(公告編號：2024-037)及2024年11月21日於香港聯交所網站刊發的《續訂持續關連交易及主要交易》。

本公司向河北港口集團提供服務的2025年度、2026年度、2027年度金額上限分別為20,000.00萬元、20,000.00萬元、20,000.00萬元；河北港口集團向本公司提供服務的2025年度、2026年度、2027年度金額上限分別為183,371.00萬元、188,872.00萬元、194,538.00萬元。

2025年上半年，本公司向河北港口集團提供服務35,034,250.31元；河北港口集團向本公司提供服務413,380,216.02元。

### 《金融服務框架協議》

經2024年第一次臨時股東大會審議批准，2024年11月21日，本公司與河北港口財務公司簽署《金融服務框架協議》，協議有效期自2025年1月1日起至2027年12月31日。根據《金融服務框架協議》，河北港口財務公司向本公司提供包括存款服務、貸款服務及提供結算服務、與結算相關的輔助業務、委託貸款服務、票據貼現、擔保服務、財務和融資顧問服務、信用鑒證服務及相關的諮詢、代理服務及其他財務公司獲准根據適用法律及法規提供的金融服務(「其他金融服務」)；其中，存款及利息收入每日最高餘額2025年度、2026年度、2027年度分別為65.00億元、70.00億元、75.00億元，貸款及利息支出每日最高餘額2025年度、2026年度、2027年度分別為25.00億元、30.00億元、35.00億元，其他金融服務收費總額2025年度、2026年度、2027年度均為0.50億元。

河北港口財務公司的服務定價及服務收費需由雙方協商釐定，並需遵循以下規定：

1. 存款服務：

河北港口財務公司吸收本公司及其下屬企業和單位存款的利率，應符合中國人民銀行的相關規定，同時參照中國人民銀行定期頒佈的存款基準利率(如有)及相關商業銀行向本公司及其下屬企業和單位提供同期同種類存款服務所確定的利率並按一般商業條款釐定，並且將不低於河北港口集團及其下屬企業和單位(除本公司其下屬企業和單位外)同期在河北港口財務公司同類存款的存款利率。

2. 貸款服務：

河北港口財務公司向本公司及其下屬企業和單位提供的貸款利率，應符合中國人民銀行的相關規定，同時參照中國人民銀行定期頒佈的貸款基準利率(如有)及相關商業銀行向本公司及其下屬企業和單位提供同期同種類貸款服務所確定的利率並按一般商業條款釐定，並且將不高於河北港口財務公司向河北港口集團及其下屬企業和單位(除本公司及其下屬企業和單位外)發放的同期同類貸款的貸款利率。

3. 其他金融服務：

3.1 結算服務：結算及與結算相關的輔助業務免除服務費。

3.2 河北港口財務公司向本公司及其下屬企業和單位提供票據貼現、委託貸款、擔保服務、財務和融資顧問、信用鑒證及相關的諮詢、代理服務等其他河北港口財務公司可根據適用法律、法規提供的金融服務所收取的手續費，需按以下標準釐定：

(1) 凡中國人民銀行或中國銀保監會有強制性收費標準規定的，應符合相關規定；及

(2) 沒有規定的，河北港口財務公司向本公司及其下屬企業和單位提供該類金融服務所收取的服務費，應不高於國內相關商業銀行向本公司及其下屬企業和單位提供同期同種類金融服務的手續費，不高於河北港口財務公司向河北港口集團及其下屬企業和單位(除本公司及其下屬企業和單位外)提供同期同種類金融服務的手續費；服務費由本公司及其下屬企業和單位根據具體情況一次性或分期支付。有關《金融服務框架協議》的詳情請參見秦港股份2024年10月30日於上交所網站刊發的《秦皇島港股份有限公司日常關聯交易公告》(公告編號：2024-037)及2024年11月21日於香港聯交所網站刊發的《續訂持續關連交易及主要交易》。

截至2025年6月30日止半年度的存款服務(即存款及利息收入每日最高餘額)和貸款服務(即貸款和利息支出每日最高餘額)的交易實際發生日最高存款餘額和最高發放貸款金額分別為5,295,364,243.16元和1,396,800,000.00元。就其他金融服務而言，交易實際發生金額為0.00元。

### 3、 臨時公告未披露的事項

適用  不適用

## 第五節 重要事項

### (二) 資產收購或股權收購、出售發生的關聯交易

- 1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項  
 適用  不適用
- 2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項  
 適用  不適用
- 3、 臨時公告未披露的事項  
 適用  不適用
- 4、 涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況  
 適用  不適用

### (三) 共同對外投資的重大關聯交易

- 1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項  
 適用  不適用
- 2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項  
 適用  不適用
- 3、 臨時公告未披露的事項  
 適用  不適用

### (四) 關聯債權債務往來

- 1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項  
 適用  不適用
- 2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項  
 適用  不適用
- 3、 臨時公告未披露的事項  
 適用  不適用

### (五) 公司與存在關聯關係的財務公司、公司控股財務公司與關聯方之間的金融業務

√ 適用   □ 不適用

#### 1、 存款業務

√ 適用   □ 不適用

單位：元   幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	每日最高存款限額	存款利率範圍	期初餘額	本期發生額		期末餘額
					本期合計存入金額	本期合計取出金額	
河北港口財務公司	母公司的控股子公司	6,500,000,000.00	0.15%-3.27%	4,789,831,891.79	7,592,764,788.40	7,064,537,889.24	5,318,058,790.95
合計				4,789,831,891.79	7,592,764,788.40	7,064,537,889.24	5,318,058,790.95

#### 2、 貸款業務

√ 適用   □ 不適用

單位：元   幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	貸款額度	貸款利率範圍	期初餘額	本期發生額		期末餘額
					本期合計貸款金額	本期合計還款金額	
河北港口財務公司	母公司的控股子公司	2,500,000,000.00	2.27%-2.85%	1,396,800,000.00		307,950,000.00	1,088,850,000.00
合計				1,396,800,000.00		307,950,000.00	1,088,850,000.00

#### 3、 授信業務或其他金融業務

□ 適用   √ 不適用

#### 4、 其他說明

□ 適用   √ 不適用

### (六) 其他重大關聯交易

□ 適用   √ 不適用

### (七) 其他

□ 適用   √ 不適用

## 第五節 重要事項

### 十一、重大合同及其履行情況

#### (一) 託管、承包、租賃事項

適用  不適用

#### (二) 報告期內履行的及尚未履行完畢的重大擔保情況

適用  不適用

#### (三) 其他重大合同

適用  不適用

### 十二、A股募集資金使用進展說明

適用  不適用

### 十三、其他重大事項的說明

適用  不適用

### 十四、遵守香港上市規則及《企業管治守則》

於報告期內，據秦港股份董事所知，本公司已遵守了香港上市規則及《企業管治守則》中的守則條文，並無偏離行為。

### 十五、遵守《標準守則》

於報告期內，秦港股份採納了《標準守則》為秦港股份董事及監事進行證券交易之行為守則，以規範董事及監事的證券交易。經向各位董事及監事作出特定查詢後，所有董事及監事均確認彼等於相關期間已遵守《標準守則》所載條款的規定。

### 十六、H股募集資金使用情況

自2013年12月12日起，秦港股份H股在香港聯交所上市交易。經扣除相關費用後，秦港股份H股募集資金的淨額為3,823百萬港元。秦港股份2013年12月H股上市至今，H股招股書內「未來計劃及所得款項用途」章節所披露的H股募集資金用途(除營運資金以及一般企業用途外)已經按計劃完成，實際投資金額與H股招股說明書所載已分配款項相比略有結餘。為提高H股募集資金使用效率，秦港股份董事會認為有必要調整計劃的H股募集資金使用用途，且已經作出決議批准將尚未使用的H股募集資金調整為營運資金以及一般企業用途。董事會相信上述H股募集資金用途全部調整將增加本公司財務管理的靈活性以及減少其他融資成本，且符合秦港股份及其股東的整體利益。具體情況詳見2017年10月27日於香港聯交所網站的公告。

於2024年12月31日，結轉至本報告期的H股募集資金為924.75萬港元。於報告期內，本公司共使用H股募集資金181.63萬港元，主要用於營運資金以及一般企業用途。截至2025年6月30日，公司累計已使用H股募集資金385,185.86萬港元，尚未使用的H股募集資金為743.15萬港元(其中包括以自籌資金支付上市費用2,401.74萬港元、取得H股募集資金利息收入淨額1,251.69萬港元)。本報告期內，本公司H股募集資金用途符合先前公告所披露的計劃用途且未出現重大變動。

尚未使用的H股募集資金743.15萬港元預期未來五年將用作本公司的營運資金及一般企業用途(包括H股股東分紅(如有)及支付境外與H股上市相關的中介機構費用)。「尚未使用的H股募集資金」應代表儲存於專戶的尚未使用的H股募集資金。

## 第六節 股份變動及股東情況

### 一、股本變動情況

#### (一) 股份變動情況表

##### 1、 股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

##### 2、 股份變動情況說明

適用  不適用

##### 3、 報告期後到半年報披露日期間發生股份變動對每股收益、每股淨資產等財務指標的影響(如有)

適用  不適用

##### 4、 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用  不適用

#### (二) 限售股份變動情況

適用  不適用

### 二、 股東情況

#### (一) 股東總數：

---

截至報告期末普通股股東總數(戶)

50,940

---

## 第六節 股份變動及股東情況

### (二) 截至報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

前十名股東持股情況(不含通過轉融通出借股份)							
股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	持有有限售 條件股份數量	質押、標記或凍結情況		股東性質
					股份狀態	數量	
河北港口集團有限公司		3,256,008,078	58.27		無		國有法人
香港中央結算(代理人)有限公司 <sup>註</sup>	4,350	828,540,723	14.83		未知		境外法人
秦皇島市人民政府國有 資產監督管理委員會		397,975,485	7.12		無		國家
河北建投交通投資 有限責任公司		209,866,757	3.76		無		國有法人
香港中央結算有限公司 (滬股通)	4,927,457	45,856,515	0.82		無		境外法人
大秦鐵路股份有限公司		42,750,000	0.77		無		國有法人
中遠海運(天津)有限公司		41,437,588	0.74		無		國有法人
晉能控股煤業集團 有限公司		41,437,588	0.74		無		國有法人
山西省人民政府駐秦皇島 港務管理辦公室		30,538,764	0.55		無		其他
長城人壽保險股份 有限公司—自有資金	21,400,000	21,400,000	0.38		無		其他

## 第六節 股份變動及股東情況

前十名無限售條件股東持股情況(不含通過轉融通出借股份)			
股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
河北港口集團有限公司	3,256,008,078	人民幣普通股	3,256,008,078
香港中央結算(代理人)有限公司 <sup>註</sup>	828,540,723	境外上市外資股	828,540,723
秦皇島市人民政府國有資產監督管理委員會	397,975,485	人民幣普通股	397,975,485
河北建投交通投資有限責任公司	209,866,757	人民幣普通股	209,866,757
香港中央結算有限公司(滬股通)	45,856,515	人民幣普通股	45,856,515
大秦鐵路股份有限公司	42,750,000	人民幣普通股	42,750,000
中遠海運(天津)有限公司	41,437,588	人民幣普通股	41,437,588
晉能控股煤業集團有限公司	41,437,588	人民幣普通股	41,437,588
山西省人民政府駐秦皇島港務管理辦公室	30,538,764	人民幣普通股	30,538,764
長城人壽保險股份有限公司－自有資金	21,400,000	人民幣普通股	21,400,000
前十名股東中回購專戶情況說明	不適用		
上述股東委託表決權、受託表決權、放棄表決權的說明	不適用		
上述股東關聯關係或一致行動的說明	本公司未知上述股東間是否存在關聯關係，亦未知其是否屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人		
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	不適用		

註：截至報告期末，河北港口集團通過其境外全資子公司河北港口集團國際(香港)有限公司持有秦港股份H股71,303,000股，佔秦港股份股本總額的1.28%，該等股份包含在香港中央結算(代理人)有限公司持有的股份總數中。

持股5%以上股東、前十名股東及前十名無限售流通股股東參與轉融通業務出借股份情況

適用  不適用

前十名股東及前十名無限售流通股股東因轉融通出借／歸還原因導致較上期發生變化

適用  不適用

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

適用  不適用

### (三) 戰略投資者或一般法人因配售新股成為前十名股東

適用  不適用

## 第六節 股份變動及股東情況

### 三、秦港股份主要股東及其他人士於本公司股份之權益及淡倉

於2025年6月30日，據秦港股份董事所知，除秦港股份董事及高級管理人員及其各自的聯繫人外，下列人士擁有或被視作擁有根據《證券及期貨條例》第336條秦港股份須保存之登記冊所記錄之股份、相關股份及債券的權益或淡倉：

股東名稱	持有的股份數目	持有的股份的身份	股份類別	佔秦港股份已發行同類別股本總額的概約百分比	佔秦港股份已發行股本總額的概約百分比	好倉/淡倉
河北省人民政府國有資產監督管理委員會	3,256,008,078 (註1)	受控制公司權益	A股	68.44%	58.27%	好倉
河北港口集團有限公司	3,256,008,078	實益擁有人	A股	68.44%	58.27%	好倉
河北港口集團有限公司	71,303,000 (註2)	受控制公司權益	H股	8.59%	1.28%	好倉
河北港口集團國際(香港)有限公司	71,303,000 (註2)	實益擁有人	H股	8.59%	1.28%	好倉
長城人壽保險股份有限公司	258,000,000	實益擁有人	H股	31.09%	4.62%	好倉
中國海運集團有限公司	44,296,500 (註3)	受控制公司權益	H股	5.34%	0.79%	好倉
中國海運(香港)控股有限公司	44,296,500 (註3)	受控制公司權益	H股	5.34%	0.79%	好倉
中海港口發展有限公司	44,296,500	實益擁有人	H股	5.34%	0.79%	好倉

註：

1. 河北省人民政府國有資產監督管理委員會為河北港口集團的控股股東應根據《證券及期貨條例》被視為於秦港股份3,256,008,078股股份中擁有權益；
2. 河北港口集團為河北港口集團國際(香港)有限公司的控股股東應根據《證券及期貨條例》被視為於秦港股份71,303,000股股份中擁有權益；
3. 中國海運集團有限公司(中國海運(香港)控股有限公司的直接控股股東)及中國海運(香港)控股有限公司(中海港口發展有限公司的直接控股股東)各應根據《證券及期貨條例》被視為於秦港股份44,296,500股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，就秦港股份董事及高級管理人員所知悉，於2025年6月30日，沒有其他任何人士於秦港股份或相關股份(視情況而定)中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2和第3分部之規定須向本公司及香港聯交所披露的權益或淡倉，或者是本公司的主要股東(定義見香港上市規則)。

### 四、購買、出售或購回秦港股份上市股份

於本報告期內，本公司概無購買、出售或購回任何秦港股份之上市股份(包括出售股份(如有)，定義見《上市規則》)。於2025年6月30日，本公司概無持有任何庫存股份。

### 五、董事和高級管理人員情況

#### (一) 現任及報告期內離任董事和高級管理人員持股變動情況

適用  不適用

其他情況說明

適用  不適用

#### (二) 董事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

適用  不適用

#### (三) 董事、高級管理人員於秦港股份及其相聯法團的股份、相關股份及債券之權益及淡倉

適用  不適用

就董事所知，於2025年6月30日，概無秦港股份董事、最高行政人員及其各自的聯繫人於秦港股份或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債券中擁有或被視為擁有根據《證券及期貨條例》第352條須記錄於秦港股份保存的登記冊的任何權益或淡倉；或根據《標準守則》須知會秦港股份及聯交所的權益或淡倉。

### 六、控股股東或實際控制人變更情況

適用  不適用

### 七、優先股相關情況

適用  不適用

## 第七節 債券相關情況

### 一、公司債券(含企業債券)和非金融企業債務融資工具

適用  不適用

### 二、可轉換公司債券情況

適用  不適用

德師報(閱)字(25)第R00043號

秦皇島港股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的秦皇島港股份有限公司(以下簡稱「秦港股份」)的財務報表，包括2025年6月30日的合併及母公司資產負債表，2025年1月1日至6月30日止期間的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及相關財務報表附註。這些財務報表的編製是秦港股份管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對這些財務報表出具審閱報告。

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

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信上述財務報表沒有在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，未能在所有重大方面公允反映秦港股份2025年6月30日的合併及母公司財務狀況以及2025年1月1日至6月30日止期間的合併及母公司經營成果和合併及母公司現金流量。

德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：李渭華

中國註冊會計師：王鴻美

中國•上海

2025年8月28日

# 合併資產負債表

2025年6月30日

人民幣元

資產	附註五	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
<b>流動資產</b>			
貨幣資金	1	5,656,749,410.96	4,280,764,065.06
應收票據	2	35,093,041.26	38,638,013.00
應收賬款	3	273,648,886.12	91,240,275.48
應收款項融資	4	101,165,192.33	56,275,477.79
預付款項		26,812,082.85	31,310,326.20
其他應收款	5	47,654,650.60	167,937,083.02
存貨	6	152,828,832.02	140,472,576.08
其他流動資產	7	154,710,545.73	168,792,974.55
<b>流動資產合計</b>		<b>6,448,662,641.87</b>	<b>4,975,430,791.18</b>
<b>非流動資產</b>			
長期股權投資	8	3,991,592,945.22	3,797,392,993.22
其他權益工具投資	9	752,283,593.26	713,888,490.67
固定資產	10	10,990,994,901.93	11,464,827,963.35
在建工程	11	2,457,143,028.14	2,222,928,377.48
使用權資產	12	133,555,426.59	98,640,235.88
無形資產	13	2,815,991,132.90	2,850,760,032.41
長期待攤費用	14	130,223,488.87	13,673,877.88
遞延所得稅資產	15	305,924,636.76	312,907,916.77
其他非流動資產	16	473,053,375.01	1,429,562,960.64
<b>非流動資產合計</b>		<b>22,050,762,528.68</b>	<b>22,904,582,848.30</b>
<b>資產總計</b>		<b>28,499,425,170.55</b>	<b>27,880,013,639.48</b>

附註為財務報表的組成部分

# 合併資產負債表

2025年6月30日

人民幣元

負債和股東權益	附註五	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
<b>流動負債</b>			
短期借款	18	360,147,777.78	300,094,583.33
應付賬款	19	306,439,837.06	324,223,205.39
合同負債	20	537,442,763.94	681,995,496.70
應付職工薪酬	21	428,129,587.68	461,140,399.50
應交稅費	22	37,487,730.33	22,480,015.81
其他應付款	23	1,072,847,269.79	500,949,300.07
一年內到期的非流動負債	24	614,088,485.69	684,673,557.52
<b>流動負債合計</b>		<b>3,356,583,452.27</b>	<b>2,975,556,558.32</b>
<b>非流動負債</b>			
長期借款	25	3,806,723,004.00	4,211,393,604.00
租賃負債	26	21,726,845.36	-
長期應付職工薪酬	27	276,817,027.21	301,043,454.65
遞延收益	28	99,611,647.13	105,280,198.38
遞延所得稅負債	15	30,268,152.82	15,524,033.17
<b>非流動負債合計</b>		<b>4,235,146,676.52</b>	<b>4,633,241,290.20</b>
<b>負債合計</b>		<b>7,591,730,128.79</b>	<b>7,608,797,848.52</b>
<b>股東權益</b>			
股本	29	5,587,412,000.00	5,587,412,000.00
資本公積	30	5,240,141,904.03	5,240,054,962.23
其他綜合收益	31	524,962,987.14	478,763,351.17
專項儲備	32	75,447,596.39	59,619,879.38
盈餘公積	33	1,870,675,590.72	1,870,675,590.72
未分配利潤	34	6,605,638,071.28	6,092,739,910.78
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>19,904,278,149.56</b>	<b>19,329,265,694.28</b>
<b>少數股東權益</b>		<b>1,003,416,892.20</b>	<b>941,950,096.68</b>
<b>股東權益合計</b>		<b>20,907,695,041.76</b>	<b>20,271,215,790.96</b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>28,499,425,170.55</b>	<b>27,880,013,639.48</b>

公司負責人：張小強

企業經營負責人：聶玉中

主管會計工作負責人：卜周慶

會計機構負責人：韓巧艷

附註為財務報表的組成部分

# 母公司資產負債表

2025年6月30日

人民幣元

資產	附註十六	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
<b>流動資產</b>			
貨幣資金		4,641,485,846.12	3,384,222,871.76
應收票據		–	17,000,000.00
應收賬款	1	164,741,883.04	19,716,899.85
應收款項融資		36,117,800.00	15,499,312.04
預付款項		8,576,680.01	9,102,333.58
其他應收款		26,064,209.06	150,469,656.24
存貨		80,005,723.19	75,940,239.67
其他流動資產		109,427,892.90	108,995,780.13
<b>流動資產合計</b>		<b>5,066,420,034.32</b>	<b>3,780,947,093.27</b>
<b>非流動資產</b>			
長期股權投資	2	10,433,666,900.23	10,241,126,942.68
其他權益工具投資	3	707,824,969.21	664,490,019.50
固定資產		2,915,063,723.42	2,985,131,826.79
在建工程		762,477,456.00	628,050,489.52
使用權資產		37,135,638.36	–
無形資產		357,952,675.55	357,562,222.81
長期待攤費用		5,390,187.16	–
遞延所得稅資產		222,998,054.15	234,006,739.15
其他非流動資產		291,878,908.61	1,147,451,081.63
<b>非流動資產合計</b>		<b>15,734,388,512.69</b>	<b>16,257,819,322.08</b>
<b>資產總計</b>		<b>20,800,808,547.01</b>	<b>20,038,766,415.35</b>

附註為財務報表的組成部分

# 母公司資產負債表

2025年6月30日

人民幣元

負債和股東權益	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
<b>流動負債</b>		
應付賬款	192,831,372.63	157,891,591.88
合同負債	336,749,701.53	389,551,439.50
應付職工薪酬	410,165,023.56	439,811,863.68
應交稅費	10,949,494.23	11,991,866.49
其他應付款	774,488,840.34	254,909,536.94
一年內到期的非流動負債	15,737,500.43	-
<b>流動負債合計</b>	<b>1,740,921,932.72</b>	<b>1,254,156,298.49</b>
<b>非流動負債</b>		
租賃負債	21,726,845.36	-
長期應付職工薪酬	252,722,127.85	274,557,247.01
遞延收益	96,192,046.61	101,302,717.32
遞延所得稅負債	30,268,152.82	19,434,415.38
<b>非流動負債合計</b>	<b>400,909,172.64</b>	<b>395,294,379.71</b>
<b>負債合計</b>	<b>2,141,831,105.36</b>	<b>1,649,450,678.20</b>
<b>股東權益</b>		
股本	5,587,412,000.00	5,587,412,000.00
資本公積	5,229,501,819.99	5,229,526,919.59
其他綜合收益	532,835,363.42	484,746,235.93
專項儲備	42,211,229.44	31,588,261.20
盈餘公積	1,870,537,245.95	1,870,537,245.95
未分配利潤	5,396,479,782.85	5,185,505,074.48
<b>股東權益合計</b>	<b>18,658,977,441.65</b>	<b>18,389,315,737.15</b>
<b>負債和股東權益總計</b>	<b>20,800,808,547.01</b>	<b>20,038,766,415.35</b>

附註為財務報表的組成部分

# 合併利潤表

2025年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註五	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、營業收入	35	3,451,139,185.64	3,461,594,202.34
減：營業成本	35	2,011,867,608.81	2,069,285,986.70
税金及附加	36	66,221,534.59	67,699,515.07
管理費用	37	328,913,881.76	323,910,765.75
研發費用	38	55,586,981.20	43,204,191.74
財務費用	39	11,020,953.18	34,885,182.45
其中：利息費用		61,876,517.44	95,211,373.84
利息收入		51,774,984.25	60,333,288.11
加：其他收益	40	14,177,429.24	8,050,493.39
投資收益	41	223,219,585.80	223,774,464.83
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		178,519,585.80	160,848,460.37
信用減值損失	42	(2,612,362.25)	(1,431,863.39)
資產處置收益	43	284,103.62	81,159,943.71
二、營業利潤		1,212,596,982.51	1,234,161,599.17
加：營業外收入	44	1,268,868.13	6,857,197.85
減：營業外支出	45	253,117.09	4,006,229.09
三、利潤總額		1,213,612,733.55	1,237,012,567.93
減：所得稅費用	46	164,298,571.38	205,325,903.77
四、淨利潤		1,049,314,162.17	1,031,686,664.16
(一)按經營持續性分類			
1.持續經營淨利潤		1,049,314,162.17	1,031,686,664.16
(二)按所有權歸屬分類			
1.歸屬於母公司股東的淨利潤		987,828,180.50	1,010,289,679.26
2.少數股東損益		61,485,981.67	21,396,984.90
五、其他綜合收益的稅後淨額		44,384,242.15	(58,491,296.22)
(一)歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額	31	46,199,635.97	(56,711,614.84)
1.不能重分類進損益的其他綜合收益			
(1)權益法下不能轉損益的其他綜合收益		15,587,915.22	33,826,144.80
(2)其他權益工具投資公允價值變動		30,611,720.75	(90,892,520.11)
2.將重分類進損益的其他綜合收益			
(1)外幣財務報表折算差額		-	354,760.47
(二)歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	31	(1,815,393.82)	(1,779,681.38)
六、綜合收益總額		1,093,698,404.32	973,195,367.94
(一)歸屬於母公司股東的綜合收益總額		1,034,027,816.47	953,578,064.42
(二)歸屬於少數股東的綜合收益總額		59,670,587.85	19,617,303.52
七、每股收益	47		
(一)基本每股收益		0.18	0.18
(二)稀釋每股收益		0.18	0.18

附註為財務報表的組成部分

# 母公司利潤表

2025年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

	附註十六	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、營業收入	4	1,929,568,914.36	2,011,954,548.13
減：營業成本	4	1,042,045,113.84	1,114,370,964.70
税金及附加		36,667,135.18	39,691,494.42
管理費用		264,578,619.10	260,306,932.97
研發費用		41,621,512.05	35,067,498.96
財務費用		(43,461,020.21)	(46,247,616.70)
其中：利息費用		770,329.98	373,007.25
利息收入		45,124,836.78	46,559,154.72
加：其他收益		12,415,806.26	7,278,115.66
投資收益	5	223,742,974.88	214,529,512.54
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		181,977,141.93	166,566,107.16
信用減值損失		(527,676.63)	(283,484.17)
資產處置收益		-	81,159,943.71
二、營業利潤		823,748,658.91	911,449,361.52
加：營業外收入		1,152,220.15	6,794,892.70
減：營業外支出		253,117.09	3,722,900.18
三、利潤總額		824,647,761.97	914,521,354.04
減：所得稅費用		138,743,033.60	173,574,019.53
四、淨利潤		685,904,728.37	740,947,334.51
其中：持續經營淨利潤		685,904,728.37	740,947,334.51
五、其他綜合收益的稅後淨額		48,089,127.49	(55,214,053.87)
1.不能重分類進損益的其他綜合收益			
(1)權益法下不能轉損益的其他綜合收益		15,587,915.22	33,826,144.80
(2)其他權益工具投資公允價值變動		32,501,212.27	(89,040,198.67)
六、綜合收益總額		733,993,855.86	685,733,280.64

附註為財務報表的組成部分

# 合併現金流量表

2025年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

	附註五	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		3,236,040,409.43	3,614,017,691.96
收到其他與經營活動有關的現金	48.(1)	25,420,450.00	24,932,876.08
經營活動現金流入小計		3,261,460,859.43	3,638,950,568.04
購買商品、接受勞務支付的現金		845,810,526.50	765,648,734.41
支付給職工以及為職工支付的現金		943,717,226.99	962,376,131.35
支付的各项稅費		266,158,416.54	292,522,810.18
支付其他與經營活動有關的現金	48.(1)	192,275,283.75	136,953,589.31
經營活動現金流出小計		2,247,961,453.78	2,157,501,265.25
經營活動產生的現金流量淨額	49.(1)	1,013,499,405.65	1,481,449,302.79
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		188,200,000.00	743,525,550.70
取得投資收益收到的現金		172,987,197.21	193,461,284.25
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		2,021,818.27	179,584,219.96
投資活動現金流入小計		363,209,015.48	1,116,571,054.91
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		242,249,499.75	414,567,267.90
投資支付的現金		363,000,000.00	1,060,939,293.86
支付其他與投資活動有關的現金	48.(2)	-	10,400,888.18
投資活動現金流出小計		605,249,499.75	1,485,907,449.94
投資活動產生的現金流量淨額		(242,040,484.27)	(369,336,395.03)
三、籌資活動產生的現金流量：			
取得借款收到的現金		260,000,000.00	300,000,000.00
籌資活動現金流入小計		260,000,000.00	300,000,000.00
償還債務支付的現金		689,926,996.00	463,656,998.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		64,234,123.24	96,292,044.33
支付其他與籌資活動有關的現金	48.(3)	7,868,750.27	9,163,526.70
籌資活動現金流出小計		762,029,869.51	569,112,569.03
籌資活動產生的現金流量淨額		(502,029,869.51)	(269,112,569.03)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		(888,368.62)	375,667.23
五、現金及現金等價物淨增加額		268,540,683.25	843,376,005.96
加：期初現金及現金等價物餘額		1,747,326,207.33	1,689,267,856.26
六、期末現金及現金等價物餘額	49.(3)	2,015,866,890.58	2,532,643,862.22

附註為財務報表的組成部分

# 母公司現金流量表

2025年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	1,795,593,126.26	2,115,607,144.58
收到其他與經營活動有關的現金	14,968,000.33	10,339,378.75
經營活動現金流入小計	1,810,561,126.59	2,125,946,523.33
購買商品、接受勞務支付的現金	374,231,762.34	361,244,009.60
支付給職工以及為職工支付的現金	769,503,767.13	806,952,177.66
支付的各项稅費	210,487,921.82	233,756,805.73
支付其他與經營活動有關的現金	102,602,541.74	92,317,805.89
經營活動現金流出小計	1,456,825,993.03	1,494,270,798.88
經營活動產生的現金流量淨額	353,735,133.56	631,675,724.45
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	150,000,000.00	550,000,000.00
取得投資收益收到的現金	171,952,073.63	190,114,586.30
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	1,692,376.99	179,360,469.14
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	2,065,832.95	5,867,904.00
投資活動現金流入小計	325,710,283.57	925,342,959.44
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	167,970,952.11	122,026,494.16
投資支付的現金	250,000,000.00	942,630,000.00
投資活動現金流出小計	417,970,952.11	1,064,656,494.16
投資活動產生的現金流量淨額	(92,260,668.54)	(139,313,534.72)
三、籌資活動產生的現金流量：		
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	1,476.19	1,243.93
支付其他與籌資活動有關的現金	7,868,750.27	9,000,775.70
籌資活動現金流出小計	7,870,226.46	9,002,019.63
籌資活動產生的現金流量淨額	(7,870,226.46)	(9,002,019.63)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	(888,368.62)	66,203.80
五、現金及現金等價物淨增加額	252,715,869.94	483,426,373.90
加：期初現金及現金等價物餘額	975,120,531.75	793,591,427.64
六、期末現金及現金等價物餘額	1,227,836,401.69	1,277,017,801.54

附註為財務報表的組成部分

# 合併股東權益變動表

2025年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

	2025年1月1日至6月30日止期間(未經審計)								
	歸屬於母公司股東權益								
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計	少數股東權益	股東權益合計
一、本期期初餘額	5,587,412,000.00	5,240,054,962.23	478,763,351.17	59,619,879.38	1,870,675,590.72	6,092,739,910.78	19,329,265,694.28	941,950,096.68	20,271,215,790.96
二、本期增減變動金額									
(一)綜合收益總額									
1.淨利潤	-	-	-	-	-	987,828,180.50	987,828,180.50	61,485,981.67	1,049,314,162.17
2.其他綜合收益	-	-	46,199,635.97	-	-	-	46,199,635.97	(1,815,393.82)	44,384,242.15
(二)利潤分配									
1.對股東的分配	-	-	-	-	-	(474,930,020.00)	(474,930,020.00)	-	(474,930,020.00)
(三)專項儲備									
1.本期提取	-	-	-	32,725,637.81	-	-	32,725,637.81	2,317,725.63	35,043,363.44
2.本期使用	-	-	-	(16,897,920.80)	-	-	(16,897,920.80)	(527,027.14)	(17,424,947.94)
(四)其他									
1.其他權益變動	-	86,941.80	-	-	-	-	86,941.80	5,509.18	92,450.98
三、本期期末餘額	5,587,412,000.00	5,240,141,904.03	524,962,987.14	75,447,596.39	1,870,675,590.72	6,605,638,071.28	19,904,278,149.56	1,003,416,892.20	20,907,695,041.76

附註為財務報表的組成部分

# 合併股東權益變動表

2025年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

	2024年1月1日至6月30日止期間(未經審計)								
	歸屬於母公司股東權益							少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計		
一、本期期初餘額	5,587,412,000.00	5,241,882,136.35	645,070,189.30	119,947,727.76	1,754,087,442.20	5,075,119,932.68	18,423,519,428.29	948,588,746.48	19,372,108,174.77
二、本期增減變動金額									
(一)綜合收益總額									
1.淨利潤	-	-	-	-	-	1,010,289,679.26	1,010,289,679.26	21,396,984.90	1,031,686,664.16
2.其他綜合收益	-	-	(56,711,614.84)	-	-	-	(56,711,614.84)	(1,779,681.38)	(58,491,296.22)
(二)利潤分配									
1.對股東的分配	-	-	-	-	-	(463,755,196.00)	(463,755,196.00)	-	(463,755,196.00)
(三)專項儲備									
1.本期提取	-	-	-	33,330,366.58	-	-	33,330,366.58	2,550,251.54	35,880,618.12
2.本期使用	-	-	-	(23,534,812.33)	-	-	(23,534,812.33)	(631,533.78)	(24,166,346.11)
(四)其他									
1.處置其他權益工具投資	-	-	(41,068,384.46)	-	-	33,065,516.89	(8,002,867.57)	(7,689,029.64)	(15,691,897.21)
2.處置子公司股權	-	-	-	-	(4,096,657.49)	4,096,657.49	-	(12,293,376.07)	(12,293,376.07)
3.其他權益變動	-	(1,255,341.14)	-	-	-	-	(1,255,341.14)	55.50	(1,255,285.64)
三、本期期末餘額	5,587,412,000.00	5,240,626,795.21	547,290,190.00	129,743,282.01	1,749,990,784.71	5,658,816,590.32	18,913,879,642.25	950,142,417.55	19,864,022,059.80

附註為財務報表的組成部分

# 母公司股東權益變動表

2025年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

	2025年1月1日至6月30日止期間(未經審計)						
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年期初餘額	5,587,412,000.00	5,229,526,919.59	484,746,235.93	31,588,261.20	1,870,537,245.95	5,185,505,074.48	18,389,315,737.15
二、本期增減變動金額							
(一)綜合收益總額							
1. 淨利潤	-	-	-	-	-	685,904,728.37	685,904,728.37
2. 其他綜合收益	-	-	48,089,127.49	-	-	-	48,089,127.49
(二)利潤分配							
1. 對股東的分配	-	-	-	-	-	(474,930,020.00)	(474,930,020.00)
(三)專項儲備							
1. 本期提取	-	-	-	20,459,929.80	-	-	20,459,929.80
2. 本期使用	-	-	-	(9,836,961.56)	-	-	(9,836,961.56)
(四)其他	-	(25,099.60)	-	-	-	-	(25,099.60)
三、本期末餘額	5,587,412,000.00	5,229,501,819.99	532,835,363.42	42,211,229.44	1,870,537,245.95	5,396,479,782.85	18,658,977,441.65

附註為財務報表的組成部分

# 母公司股東權益變動表

2025年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

	2024年1月1日至6月30日止期間(未經審計)						
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年期初餘額	5,587,412,000.00	5,231,063,136.42	608,311,377.19	85,679,189.75	1,753,949,097.43	4,599,966,933.77	17,866,381,734.56
二、本期增減變動金額							
(一)綜合收益總額							
1. 淨利潤	-	-	-	-	-	740,947,334.51	740,947,334.51
2. 其他綜合收益	-	-	(55,214,053.87)	-	-	-	(55,214,053.87)
(二)利潤分配							
1. 對股東的分配	-	-	-	-	-	(463,755,196.00)	(463,755,196.00)
(三)專項儲備							
1. 本期提取	-	-	-	21,377,000.94	-	-	21,377,000.94
2. 本期使用	-	-	-	(13,703,440.24)	-	-	(13,703,440.24)
(四)其他	-	(1,093,564.37)	-	-	(4,096,657.49)	(36,869,917.40)	(42,060,139.26)
三、本期末餘額	5,587,412,000.00	5,229,969,572.05	553,097,323.32	93,352,750.45	1,749,852,439.94	4,840,289,154.88	18,053,973,240.64

附註為財務報表的組成部分

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 一、 基本情況

秦皇島港股份有限公司(「本公司」)是一家在中華人民共和國河北省註冊的股份有限公司，於2008年3月31日成立。本公司所發行的H股和A股股票，已分別於2013年12月12日和2017年8月16日在香港聯合交易所有限公司和上海證券交易所上市。本公司辦公地址及總部位於河北省秦皇島市海濱路35號。

本公司及子公司(統稱「本集團」)主要經營活動為：為船舶提供碼頭設施並提供貨物裝卸、堆存、倉儲、運輸、集裝箱堆放、拆拼箱等港口作業服務；港口設施、設備和機械租賃、維修，貨物稱重、港口理貨和港內電力、電器工程服務等其他港口相關服務；以及勞務派遣等。本集團港口作業服務以煤炭、礦石為主要經營貨種，同時包括油品及液體化工及其他雜貨、集裝箱等其他貨種。

本集團的母公司和最終母公司為於中華人民共和國成立的河北港口集團有限公司(「河北港口集團」)。

本財務報表業經本公司董事會於2025年8月28日決議批准報出。

## 二、 財務報表的編製基礎

### 1. 編製基礎

本集團執行財政部頒佈的企業會計準則及相關規定。此外，本集團還按照《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定(2023年修訂)》披露有關財務信息。

根據香港上市規則、財政部及中國證券監督管理委員會的有關文件規定，本公司向所有股東提供根據中國企業會計準則編製的財務報告，並在編製此財務報告時考慮了香港《公司條例》及《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》有關披露的規定。

### 2. 持續經營

本集團對自2025年6月30日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表繫在持續經營假設的基礎上編製。

### 3. 記賬基礎和計價原則

本集團會計核算以權責發生制為記賬基礎。除某些金融工具以公允價值計量外，本財務報表以歷史成本作為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

## 二、財務報表的編製基礎(續)

### 3. 記賬基礎和計價原則(續)

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

公允價值是市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。無論公允價值是可觀察到的還是採用估值技術估計的，在本財務報表中計量和披露的公允價值均在此基礎上予以確定。

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

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

## 三、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

### 1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司於2025年6月30日合併及母公司財務狀況以及2025年1月1日至6月30日止期間合併及母公司經營成果、合併及母公司現金流量和合併及母公司股東權益變動。

### 2. 會計期間

本集團會計年度為公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3. 營業週期

營業週期是指企業從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本公司的營業週期為12個月。

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 4. 記賬本位幣

人民幣為本公司及境內子公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及境內子公司以人民幣為記賬本位幣。本公司之境外子公司根據其經營所處的主要經濟環境中的貨幣確定其記賬本位幣。本公司編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

### 5. 重要性標準確定方法和選擇依據

在合理預期下，財務報表某項目的省略或錯報會影響使用者據此作出經濟決策的，該項目具有重要性。在判斷重要性時，本集團根據所處的具體環境，從項目的性質(是否屬於本集團日常活動、是否顯著影響本集團的財務狀況、經營成果和現金流量等因素)和金額(佔本集團關鍵財務指標，包括營業收入、淨利潤、資產總額及股東權益總額等的比重或所屬報表單列項目金額的比重)兩方面予以判斷。

項目	重要性標準
重要的在建工程	年初或者年末餘額佔在建工程賬面價值的比例超過10%且預算金額超過人民幣50,000萬元
賬齡超過一年的重要應付款項	賬面餘額佔其他應付款賬面價值的比例超過10%且金額超過人民幣5,000萬元
重要的投資活動有關的現金	單項投資活動佔投資活動現金總流入或流出10%以上且金額超過人民幣20,000萬元
重要的非全資子公司	對本集團營業收入貢獻超過10%且少數股東權益大於集團淨資產的3%
重要的合營企業和聯營企業	單個長期股權投資賬面價值超過人民幣50,000萬元且佔集團淨資產比例超過3%

### 6. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

企業合併分為同一控制下的企業合併和非同一控制下的企業合併。

#### 6.1 同一控制下的企業合併

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

在企業合併中取得的資產和負債，按合併日其在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值的差額，調整資本公積中的股本溢價，股本溢價不足沖減的則調整留存收益。

為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

#### 6.2 非同一控制下的企業合併及商譽

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

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 6. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

##### 6.2 非同一控制下的企業合併及商譽(續)

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

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

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

因企業合併形成的商譽在合併財務報表中單獨列報，並按照成本扣除累計減值準備後的金額計量。

#### 7. 控制的判斷標準和合併財務報表的編製方法

##### 7.1 控制的判斷標準

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

##### 7.2 合併財務報表的編製方法

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。

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

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

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 7. 控制的判斷標準和合併財務報表的編製方法(續)

#### 7.2 合併財務報表的編製方法(續)

對於通過非同一控制下的企業合併取得的子公司，其自購買日(取得控制權的日期)起的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

對於通過同一控制下的企業合併取得的子公司無論該項企業合併發生在報告期的任一時點，視同該子公司同受最終控制方控制之日起納入本集團的合併範圍，其自報告期最早期間起的經營成果和現金流量已適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

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

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

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

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

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

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

### 8. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

合營安排分為共同經營和合營企業，該分類通過考慮該安排的結構、法律形式以及合同條款等因素根據合營方在合營安排中享有的權利和承擔的義務確定。共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業是指合營方僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 8. 合營安排分類及共同經營會計處理方法(續)

本集團對合營企業的投資採用權益法核算，具體參見附註三、13.3.2.按權益法核算的長期股權投資。

本集團根據共同經營的安排確認本集團單獨所持有的資產以及按本集團份額確認共同持有的資產；確認本集團單獨所承擔的負債以及按本集團份額確認共同承擔的負債；確認出售本集團享有的共同經營產出份額所產生的收入；按本集團份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認本集團單獨所發生的費用，以及按本集團份額確認共同經營發生的費用。本集團按照適用於特定資產、負債、收入和費用的規定核算確認與共同經營相關的資產、負債、收入和費用。

#### 9. 現金及現金等價物的確定標準

現金是指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金等價物是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

#### 10. 外幣業務和外幣報表折算

##### 10.1 外幣業務

外幣交易在初始確認時採用交易發生日的即期匯率折算。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用該日即期匯率折算為人民幣，因該日的即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，除符合資本化條件的外幣專門借款的匯兌差額在資本化期間予以資本化計入相關資產的成本外，均計入當期損益。

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

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

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 外幣業務和外幣報表折算(續)

#### 10.2 外幣財務報表折算

為編製合併財務報表，境外經營的外幣財務報表按以下方法折算為人民幣報表：資產負債表中的所有資產、負債類項目按資產負債表日的即期匯率折算；股東權益項目按發生時的即期匯率折算；利潤表中的所有項目及反映利潤分配發生額的項目按交易發生日的即期近似匯率折算；折算後資產類項目與負債類項目和股東權益類項目合計數的差額確認為其他綜合收益並計入股東權益。

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

上年年末數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

### 11. 金融工具

本集團在成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

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

金融資產和金融負債在初始確認時以公允價值計量(金融資產和金融負債的公允價值的確定方法參見附註二中記賬基礎和計價原則的相關披露)。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產和金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。當本集團按照《企業會計準則第14號——收入》(「收入準則」)初始確認未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的合同中的融資成分的應收賬款時，按照收入準則定義的交易價格進行初始計量。

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

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

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 11. 金融工具(續)

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

##### 11.1 金融資產的分類、確認與計量

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

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

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

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

金融資產滿足下列條件之一的，表明本集團持有該金融資產的目的是交易性的：

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

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 11. 金融工具(續)

#### 11.1 金融資產的分類、確認與計量(續)

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

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

##### 11.1.1 以攤餘成本計量的金融資產

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

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

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

##### 11.1.2 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

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

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 11. 金融工具(續)

##### 11.1 金融資產的分類、確認與計量(續)

###### 11.1.2 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(續)

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

###### 11.1.3 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

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

##### 11.2 金融工具減值

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

本集團對由收入準則規範的交易形成的全部應收票據及應收賬款按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

對於其他金融工具，本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後的變動情況。若該金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備；若該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加，本集團按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備。信用損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。信用損失準備的增加或轉回金額，除分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外，作為減值損失或利得計入當期損益。對於分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，本集團在其他綜合收益中確認其信用損失準備，並將減值損失或利得計入當期損益，且不減少該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值。

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

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 11. 金融工具(續)

#### 11.2 金融工具減值(續)

##### 11.2.1 信用風險顯著增加

本集團利用可獲得的合理且有依據的前瞻性信息，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。本集團在評估信用風險是否顯著增加時會考慮如下因素：

- (1) 預期將導致債務人履行其償債義務的能力發生顯著變化的業務、財務或經濟狀況是否發生不利變化。
- (2) 債務人經營成果實際或預期是否發生顯著變化。
- (3) 債務人所處的監管、經濟或技術環境是否發生顯著不利變化。
- (4) 債務人預期表現和還款行為是否發生顯著變化。

於資產負債表日，若本集團判斷金融工具只具有較低的信用風險，則本集團假定該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。如果金融工具的違約風險較低，借款人在短期內履行其合同現金流量義務的能力很強，並且即使較長時期內經濟形勢和經營環境存在不利變化但未必一定降低借款人履行其合同現金義務，則該金融工具被視為具有較低的信用風險。

##### 11.2.2 已發生信用減值的金融資產

當本集團預期對金融資產未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察信息：

- (1) 發行方或債務人發生重大財務困難；
- (2) 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- (3) 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- (4) 債務人很可能破產或進行其他財務重組。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 11. 金融工具(續)

##### 11.2 金融工具減值(續)

###### 11.2.3 預期信用損失的確定

本集團按照下列方法確定相關金融工具的預期信用損失：

- 對於金融資產，信用損失為本集團應收取的合同現金流量與預期收取的現金流量之間差額的現值。

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

###### 11.2.4 減記金融資產

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

##### 11.3 金融資產的轉移

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

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產在終止確認日的賬面價值及因轉移金融資產而收到的對價與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額之和的差額計入當期損益。若本集團轉移的金融資產是指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

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

##### 11.4 金融負債和權益工具的分類

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

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 11. 金融工具(續)

#### 11.4 金融負債和權益工具的分類(續)

##### 11.4.1 權益工具

權益工具是指能證明擁有本集團在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。本集團發行(含再融資)、回購、出售或註銷權益工具作為權益的變動處理。本集團不確認權益工具的公允價值變動。與權益性交易相關的交易費用從權益中扣減。

本集團對權益工具持有方的分配作為利潤分配處理。

### 12. 存貨

#### 12.1 存貨類別、發出計價方法、盤存制度、低值易耗品和備品備件的攤銷方法

##### 12.1.1 存貨類別

本集團的存貨主要包括材料、燃料、備品備件、低值易耗品等。存貨按成本進行初始計量，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他使存貨達到目前場所和狀態所發生的支出。

##### 12.1.2 發出存貨的計價方法

存貨發出時，採用加權平均法確定發出存貨的實際成本。

##### 12.1.3 存貨的盤存制度

存貨盤存制度為永續盤存制。

##### 12.1.4 低值易耗品和備品備件的攤銷方法

低值易耗品和備品備件採用一次轉銷法進行攤銷。

#### 12.2 存貨跌價準備的確認標準和計提方法

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

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 12. 存貨(續)

##### 12.2 存貨跌價準備的確認標準和計提方法(續)

可變現淨值是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

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

#### 13. 長期股權投資

##### 13.1 共同控制、重要影響的判斷標準

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

##### 13.2 初始投資成本的確定

對於同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本，按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。合併日之前持有的股權投資因採用權益法核算或為指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資而確認的其他綜合收益，暫不進行會計處理。

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 13. 長期股權投資(續)

#### 13.2 初始投資成本的確定(續)

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

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

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

#### 13.3 後續計量及損益確認方法

##### 13.3.1 按成本法核算的長期股權投資

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

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

##### 13.3.2 按權益法核算的長期股權投資

本集團對聯營企業和合營企業的投資採用權益法核算。聯營企業是指本集團能夠對其施加重大影響的被投資單位，合營企業是指本集團僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

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

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 13. 長期股權投資(續)

##### 13.3 後續計量及損益確認方法(續)

###### 13.3.2 按權益法核算的長期股權投資(續)

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

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

##### 13.4 長期股權投資處置

處置長期股權投資時，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

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

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 14. 固定資產

#### 14.1 確認條件

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

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

#### 14.2 折舊方法

固定資產從達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法在使用壽命內計提折舊。各類固定資產的折舊方法、折舊年限、估計殘值率和年折舊率如下：

	折舊方法	折舊年限	估計殘值率	年折舊率
房屋及建築物	年限平均法	20-35年	3%	2.77-4.85%
港口設施	年限平均法	20-30年	3%	3.23-4.85%
機器設備	年限平均法	6-20年	3%	4.85-16.17%
船舶及運輸設備	年限平均法	6-10年	3%	9.70-16.17%
辦公及其他設備	年限平均法	6年	3%	16.17%

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

#### 14.3 其他說明

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

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

### 15. 在建工程

在建工程按實際成本計量，實際成本包括在建期間發生的各項工程支出、工程達到預定可使用狀態前的資本化的借款費用以及其他相關費用等。在建工程不計提折舊。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 15. 在建工程(續)

在建工程在達到預定可使用狀態後轉入固定資產或無形資產，各類在建工程結轉為固定資產的標準如下：

	結轉固定資產的標準
房屋及建築物	實際開始使用／完工驗收孰早
港口設施	實際開始使用／完工驗收孰早
機器設備	實際開始使用／完成安裝並驗收孰早
運輸工具	實際開始使用／驗收孰早
其他設備	實際開始使用／驗收孰早

#### 16. 借款費用

可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態時，停止資本化。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

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

#### 17. 無形資產

##### 17.1 使用壽命及其確定依據、估計情況、攤銷方法或覆核程序

無形資產包括土地使用權、軟件、海域使用權。

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

	攤銷方法	使用壽命	確認依據
土地使用權	直線法	40-50年	土地使用權期限
軟件	直線法	5-10年	預計使用年限
海域使用權	直線法	50年	海域使用權期限

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

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 17. 無形資產(續)

#### 17.2 研發支出的歸集範圍及相關會計處理方法

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

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

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

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

### 18. 長期資產減值

本集團在每一個資產負債表日檢查長期股權投資、固定資產、在建工程、使用權資產、使用壽命確定的無形資產是否存在可能發生減值的跡象。如果該等資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。

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

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

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 19. 長期待攤費用

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

#### 20. 合同負債

合同負債是指本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務。同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。

#### 21. 職工薪酬

##### 21.1 短期薪酬的會計處理方法

本集團在職工為其提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。本集團發生的職工福利費，在實際發生時根據實際發生額計入當期損益或相關資產成本。

本集團為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費、生育保險費等社會保險費和住房公積金，以及本集團按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工為本集團提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額，確認相應負債，並計入當期損益或相關資產成本。

##### 21.2 離職後福利的會計處理方法

離職後福利全部為設定提存計劃。

本集團在職工為其提供服務的會計期間，將根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

##### 21.3 辭退福利的會計處理方法

本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；本集團確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

對於職工內部退休計劃，本集團將自員工停止提供服務日至正常退休日之間期間、企業擬按月支付的內退員工工資和繳納的社會保險費等，作為辭退福利，採用與上述辭退福利相同的原則進行會計處理。各辭退福利及職工內部退休計劃的具體條款，根據相關員工的職位、服務年資及地區等各項因素而有所不同。

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 21. 職工薪酬(續)

#### 21.4 其他長期職工福利

向職工提供的其他長期職工福利，適用離職後福利的有關規定確認和計量其他長期職工福利淨負債或淨資產，但變動均計入當期損益或相關資產成本。

### 22. 預計負債

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

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

### 23. 收入

#### 23.1 按照業務類型披露收入確認和計量所採用的會計政策

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時，按照分攤至該項履約義務的交易價格確認收入。履約義務，是指合同中本集團向客戶轉讓可明確區分商品或服務的承諾。

本集團在合同開始日對合同進行評估，識別該合同所包含的各單項履約義務，並確定各單項履約義務是在某一時段內履行，還是在某一時點履行。滿足下列條件之一的，屬於在某一時間段內履行的履約義務，本集團按照履約進度，在一段時間內確認收入：(1)客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約帶來的經濟利益；(2)客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品；(3)本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。否則，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權的時點確認收入。

交易價格，是指本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，但不包含代第三方收取的款項以及本集團預期將退還給客戶的款項。在確定交易價格時，本集團考慮可變對價、合同中存在的重大融資成分、非現金對價、應付客戶對價等因素的影響。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 23. 收入(續)

##### 23.1 按照業務類型披露收入確認和計量所採用的會計政策(續)

###### 23.1.1 提供服務合同

本集團通過向客戶提供港口作業服務履行履約義務，本集團根據合同條款和交易實質進行分析，綜合判斷服務屬於在某一時段內履行或在某一時點履行。對於在某一時段內履行的履約義務，本集團按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。本集團按照投入法確定提供服務的履約進度。對於履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關服務控制權時確認收入。

###### 23.1.2 銷售商品合同

本集團與客戶之間的銷售商品合同通常僅包含轉讓商品的履約義務。本集團以客戶取得相關商品控制權的時點確認收入。

#### 24. 政府補助

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

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。

##### 24.1 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。

##### 24.2 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

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

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

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 25. 租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

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

#### 25.1 本集團作為承租人

##### 25.1.1 使用權資產

除短期租賃和低價值資產租賃外，本集團在租賃期開始日對租賃確認使用權資產。租賃期開始日，是指出租人提供租賃資產使其可供本集團使用的起始日期。使用權資產按照成本進行初始計量，該成本包括：

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

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

本集團按照《企業會計準則第8號——資產減值》的規定來確定使用權資產是否已發生減值，並對已識別的減值損失進行會計處理。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 25. 租賃(續)

##### 25.1 本集團作為承租人(續)

###### 25.1.2 租賃負債

除短期租賃和低價值資產租賃外，本集團在租賃期開始日按照該日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率，無法確定租賃內含利率的，採用增量借款利率作為折現率。

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

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

取決於指數或比率的可變租賃付款額在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益或相關資產成本。

租賃期開始日後，本集團按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益或相關資產成本。

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

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

###### 25.1.3 作為承租方對短期租賃和低價值資產租賃進行簡化處理的判斷依據和會計處理方法

本集團對短期租賃以及低價值資產租賃，選擇不確認使用權資產和租賃負債。短期租賃，是指在租賃期開始日，租賃期不超過12個月且不包含購買選擇權的租賃。低價值資產租賃，是指單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃。本集團將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額，在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 25. 租賃(續)

#### 25.2 本集團作為出租人

##### 25.2.1 作為出租方租賃的分類標準和會計處理方法

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

##### 25.2.2 本集團作為出租人記錄經營租賃業務

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

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

### 26. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

#### 26.1 當期所得稅

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

#### 26.2 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

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

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

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 26. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

##### 26.2 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債(續)

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

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

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

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

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

##### 26.3 所得稅的抵銷

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

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

#### 27. 安全生產費

按照規定提取的安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時計入專項儲備；使用時區分是否形成固定資產分別進行處理：屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，歸集所發生的支出，於達到預定可使用狀態時確認固定資產，同時沖減等值專項儲備並確認等值累計折舊。

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 28. 其他重要的會計政策和會計估計

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

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

#### 會計估計中採用的關鍵假設和不確定因素

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

##### 除金融資產之外的非流動資產減值

本集團於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。當存在跡象表明其賬面價值不可收回時，進行減值測試。當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。預計未來現金流量現值時，管理層必須估計該項資產或資產組的預計未來現金流量，並選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

##### 非上市股權投資的公允價值

本集團採用市場法確定對非上市股權投資的公允價值。這要求本集團確定可比上市公司、選擇市場乘數、對流動性折價進行估計等，因此具有不確定性。

##### 遞延所得稅資產

在很可能有足夠的應納稅所得額用以抵扣可抵扣虧損的限度內，應就所有尚未利用的可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。這需要管理層運用大量的判斷來估計未來取得應納稅所得額的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

##### 固定資產的可使用年限和殘值

本公司管理層確定固定資產的預計使用壽命、淨殘值以及相應需計提的折舊金額。該會計估計以對具有相似性質和功能的固定資產的實際使用壽命和殘值的歷史信息為基礎。但是會隨著技術更新和競爭者應對激烈市場環境變化的行為而發生較大的改變。當使用壽命和殘值率低於先前預期時，管理層需考慮提高其折舊額，或者對工藝已過時及已閒置售出的固定資產進行註銷或減值處理。

## 四、稅項

## 1. 主要稅種及稅率

項目	計稅依據	稅率
增值稅	銷售額和適用稅率計算的銷項稅額，抵扣准予抵扣的進項稅額後的差額	13%、6%
城市維護建設稅	實際繳納的增值稅	7%
企業所得稅	應納稅所得額	25%
房產稅	房產原值的70%及租金收入	1.2%、12%

  

土地使用稅	實際佔用的土地面積	稅法規定的單位稅額
環境保護稅	應稅污染物的排放量及污染當量	按照環保稅法適用稅額

## 2. 稅收優惠

## 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。根據《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》(財政部稅務總局公告2023年第5號)，對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，執行期限延長至2027年12月31日。本公司及本公司之子公司滄州礪石港務和曹妃甸煤炭港務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《財政部稅務總局關於增值稅小規模納稅人減免增值稅政策的公告》(財政部稅務總局公告2023年第19號)，部分子公司自2023年8月1日至2027年12月31日，允許適用3%徵收率的應稅銷售收入，減按1%徵收率徵收增值稅；適用3%預徵率的預繳增值稅項目，減按1%預徵率預繳增值稅。

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 四、稅項(續)

### 2. 稅收優惠(續)

#### 企業所得稅

根據《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》(國務院令第512號)及《國家稅務總局關於實施國家重點扶持的公共基礎設施項目企業所得稅優惠問題的通知》(國稅發[2009]80號)，本集團子公司滄州礦石港務的黃驊港散貨港區礦石碼頭一期(續建)工程符合國家重點扶持的公共基礎設施項目稅收優惠政策，滄州礦石港務的黃驊港散貨港區礦石碼頭一期(續建)工程從事規定的國家重點扶持的公共基礎設施項目的投資經營的所得，自項目取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，第一年至第三年免徵企業所得稅，第四年至第六年減半徵收企業所得稅。滄州礦石港務的黃驊港散貨港區礦石碼頭一期(續建)工程於2023年取得第一筆生產經營收入，並開始享受企業所得稅稅收優惠。

根據有關小微企業的稅收相關規定，在2022年1月1日至2027年12月31日期間，對小型微利企業年應納稅所得額不超過人民幣300萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。本集團子公司唐山曹妃甸中理外輪理貨有限公司、唐山曹妃甸冀港通用港務有限公司享受上述稅收優惠。

## 五、合併財務報表主要項目註釋

### 1. 貨幣資金

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
庫存現金	326.82	1,046.82
銀行存款	619,620,543.20	620,509,512.01
其他貨幣資金	500.00	500.00
存放於河北港口財務公司款項	5,037,128,040.94	3,660,253,006.23
合計	5,656,749,410.96	4,280,764,065.06

### 2. 應收票據

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
銀行承兌匯票	35,093,041.26	21,638,013.00
商業承兌匯票	-	17,000,000.00
合計	35,093,041.26	38,638,013.00

於2025年6月30日，本集團無質押的銀行承兌匯票。

於2025年6月30日，本集團無已背書或已貼現但在資產負債表日尚未到期的應收票據。

本集團認為所持有的應收票據不存在重大的信用風險，不會因票據承兌方違約而產生重大損失，因此未計提信用損失準備。

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款

(1) 按賬齡披露

人民幣元

賬齡	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
1年以內	278,581,104.68	94,263,405.21
1年至2年	1,087,842.80	1,820,349.70
2年至3年	2,452,192.45	2,639,193.00
3年以上	1,105,073.28	893,306.48
合計	283,226,213.21	99,616,254.39

(2) 按壞賬計提方法分類披露

2025年6月30日(未經審計)

人民幣元

項目	賬面餘額	比例(%)	壞賬準備	計提比例(%)	賬面價值
單項計提壞賬準備	2,565,299.00	0.91	2,565,299.00	100.00	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	280,660,914.21	99.09	7,012,028.09	2.50	273,648,886.12
其中：組合一	156,550,996.70	55.27	-	-	156,550,996.70
組合二	124,109,917.51	43.82	7,012,028.09	5.65	117,097,889.42
合計	283,226,213.21	100.00	9,577,327.09	-	273,648,886.12

2024年12月31日

人民幣元

項目	賬面餘額	比例(%)	壞賬準備	計提比例(%)	賬面價值
單項計提壞賬準備	2,565,299.00	2.58	2,565,299.00	100.00	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	97,050,955.39	97.42	5,810,679.91	5.99	91,240,275.48
合計	99,616,254.39	100.00	8,375,978.91	-	91,240,275.48

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

按單項計提壞賬準備

人民幣元

項目	2025年6月30日(未經審計)				2024年12月31日			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
中國秦皇島外輪代理有限公司	61,460.00	61,460.00	100.00	債務人涉訴	61,460.00	61,460.00	100.00	債務人涉訴
秦皇島外代物流有限公司	2,503,839.00	2,503,839.00	100.00	債務人涉訴	2,503,839.00	2,503,839.00	100.00	債務人涉訴
合計	2,565,299.00	2,565,299.00	-		2,565,299.00	2,565,299.00	-	

按組合計提壞賬準備

本集團以信用風險特徵為依據將應收賬款分為兩個組合，組合分類如下：

組合分類	範圍	計量預期信用損失的方法
應收賬款組合一	應收中國中煤能源股份有限公司及其關聯方款項	結合歷史合作經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計量預期信用損失。
應收賬款組合二	應收其他客戶	參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，以應收賬款的賬齡作為信用風險特徵，確定其信用損失。

按組合一計提壞賬準備

2025年6月30日(未經審計)

人民幣元

項目	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
中國中煤能源股份有限公司及其關聯方	156,550,996.70	-	-

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 3. 應收賬款(續)

## (2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

按組合二計提壞賬準備

2025年6月30日(未經審計)

人民幣元

項目	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	122,030,107.98	6,030,231.19	4.94
1至2年	1,087,842.80	108,784.28	10.00
2至3年	169,934.45	50,980.34	30.00
3年以上	822,032.28	822,032.28	100.00
合計	124,109,917.51	7,012,028.09	-

應收賬款按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量預期信用損失：

人民幣元

項目	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
2024年12月31日	5,810,679.91	2,565,299.00	8,375,978.91
本期計提	6,200,467.75	-	6,200,467.75
本期轉回	(4,927,845.37)	-	(4,927,845.37)
本期核銷	(71,274.20)	-	(71,274.20)
2025年6月30日	7,012,028.09	2,565,299.00	9,577,327.09

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 應收賬款(續)

#### (3) 壞賬準備情況

人民幣元

項目	2024年 12月31日	本期計提	本期收回 或轉回	本期核銷	2025年 6月30日 (未經審計)
單項計提壞賬準備	2,565,299.00	-	-	-	2,565,299.00
按組合計提壞賬準備	5,810,679.91	6,200,467.75	(4,927,845.37)	(71,274.20)	7,012,028.09
合計	8,375,978.91	6,200,467.75	(4,927,845.37)	(71,274.20)	9,577,327.09

#### (4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款

2025年6月30日(未經審計)

人民幣元

項目	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)
中國中煤能源股份有限公司	87,914,518.35	31.04	-	-
中國煤炭工業秦皇島進出口有限公司	51,017,888.35	18.01	-	-
河北新盛港國際物流有限公司	37,460,978.46	13.23	1,873,048.93	5.00
安鋼集團國際貿易有限責任公司	20,215,595.29	7.14	1,010,779.76	5.00
中國煤炭銷售運輸有限責任公司	15,230,330.00	5.38	-	-
合計	211,839,310.45	74.80	2,883,828.69	-

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 應收款項融資

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
銀行承兌匯票	101,165,192.33	56,275,477.79

於2025年6月30日，本集團無已質押的銀行承兌匯票。

於2025年6月30日，已背書或已貼現但在資產負債表日尚未到期的應收款項融資如下：

人民幣元

項目	終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	26,514,805.26	-

### 5. 其他應收款

#### 5.1 項目列示

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
應收股利	22,200,000.00	147,630,000.00
其他應收款	25,454,650.60	20,307,083.02
合計	47,654,650.60	167,937,083.02

#### 5.2 應收股利

人民幣元

被投資單位	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
國投曹妃甸港口有限公司	22,200,000.00	-
曹妃甸實業港務	-	147,630,000.00
合計	22,200,000.00	147,630,000.00

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 5. 其他應收款(續)

#### 5.3 其他應收款

(1) 按賬齡披露：

人民幣元

賬齡	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
1年以內	17,882,539.24	13,573,936.74
1年至2年	6,064,543.22	5,038,285.84
2年至3年	4,252,675.49	4,110,603.35
3年至4年	5,659,396.87	6,116,059.01
4年至5年	2,920,979.45	1,453,926.21
5年以上	27,904,155.09	27,904,170.76
合計	64,684,289.36	58,196,981.91

(2) 按款項性質分類情況：

人民幣元

款項性質	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
應收資產轉讓款	30,042,131.00	30,015,839.00
應收水電費	27,468,921.22	23,058,424.28
其他	7,173,237.14	5,122,718.63
合計	64,684,289.36	58,196,981.91

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

5.3 其他應收款(續)

(3) 壞賬準備計提情況

2025年6月30日

人民幣元

項目	賬面餘額	比例(%)	壞賬準備	計提比例(%)	賬面價值
單項計提壞賬準備	27,816,839.00	43.00	27,816,839.00	100.00	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	36,867,450.36	57.00	11,412,799.76	30.96	25,454,650.60
合計	64,684,289.36	100.00	39,229,638.76	-	25,454,650.60

2024年12月31日

人民幣元

項目	賬面餘額	比例(%)	壞賬準備	計提比例(%)	賬面價值
單項計提壞賬準備	27,816,839.00	47.80	27,816,839.00	100.00	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	30,380,142.91	52.20	10,073,059.89	33.16	20,307,083.02
合計	58,196,981.91	100.00	37,889,898.89	-	20,307,083.02

按單項計提壞賬準備

人民幣元

項目	2025年6月30日(未經審計)				2024年12月31日			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
滄州市國土資源局渤海新區分局	23,222,539.00	23,222,539.00	100.00	預計難以收回	23,222,539.00	23,222,539.00	100.00	預計難以收回
邯黃鐵路有限責任公司	4,594,300.00	4,594,300.00	100.00	預計難以收回	4,594,300.00	4,594,300.00	100.00	預計難以收回
合計	27,816,839.00	27,816,839.00	-		27,816,839.00	27,816,839.00	-	

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 5. 其他應收款(續)

#### 5.3 其他應收款(續)

##### (3) 壞賬準備計提情況(續)

按組合計提壞賬準備

人民幣元

項目	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	17,882,539.24	862,850.38	4.83
1至2年	6,064,543.22	606,454.32	10.00
2至3年	4,252,675.49	1,275,802.65	30.00
3年以上	8,667,692.41	8,667,692.41	100.00
合計	36,867,450.36	11,412,799.76	-

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

人民幣元

項目	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
2024年12月31日	10,073,059.89	-	27,816,839.00	37,889,898.89
本期計提	1,346,739.87	-	-	1,346,739.87
本期轉回	(7,000.00)	-	-	(7,000.00)
2025年6月30日(未經審計)	11,412,799.76	-	27,816,839.00	39,229,638.76

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

5.3 其他應收款(續)

(4) 壞賬準備的情況：

人民幣元

項目	2024年12月31日	本期計提	本期轉回	2025年6月30日 (未經審計)
單項計提壞賬準備	27,816,839.00	-	-	27,816,839.00
按賬齡組合計提壞賬準備	10,073,059.89	1,346,739.87	(7,000.00)	11,412,799.76
合計	37,889,898.89	1,346,739.87	(7,000.00)	39,229,638.76

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款

2025年6月30日(未經審計)

人民幣元

項目	賬面餘額	佔其他應收款餘額 合計數的比例(%)	賬齡	壞賬準備	計提比例(%)
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	24,284,383.02	37.55	1年以內、1至2年、 2至3年、3年以上	8,830,103.25	36.36
滄州市國土資源局渤海新區分局	23,222,539.00	35.90	5年以上	23,222,539.00	100.00
邯黃鐵路有限責任公司	4,620,592.00	7.14	1年以內及5年以上	4,595,614.60	99.46
中國檢驗認證集團河北有限公司黃驊港分公司	2,703,805.10	4.18	1年以內	135,190.26	5.00
河北港口集團港口工程有限公司	2,676,939.42	4.14	1年以內	133,846.97	5.00
合計	57,508,258.54	88.91		36,917,294.08	-

6. 存貨

人民幣元

項目	2025年6月30日(未經審計)			2024年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
材料	68,458,388.96	6,849,246.13	61,609,142.83	65,497,823.93	6,882,339.06	58,615,484.87
燃料	572,336.58	-	572,336.58	408,865.08	-	408,865.08
備品備件	103,308,268.54	14,460,135.05	88,848,133.49	94,546,028.32	14,599,734.89	79,946,293.43
低值易耗品	2,056,682.58	257,463.46	1,799,219.12	1,785,596.16	283,663.46	1,501,932.70
合計	174,395,676.66	21,566,844.64	152,828,832.02	162,238,313.49	21,765,737.41	140,472,576.08

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 6. 存貨(續)

存貨跌價準備變動如下：

人民幣元

項目	2024年12月31日	本期計提	本期轉銷	2025年6月30日 (未經審計)
材料	6,882,339.06	-	(33,092.93)	6,849,246.13
備品備件	14,599,734.89	-	(139,599.84)	14,460,135.05
低值易耗品	283,663.46	-	(26,200.00)	257,463.46
合計	21,765,737.41	-	(198,892.77)	21,566,844.64

### 7. 其他流動資產

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
預繳企業所得稅	109,427,892.90	81,286,115.39
增值稅留抵稅額	43,276,476.39	74,377,705.40
待認證進項稅額	2,006,176.44	13,084,396.24
其他	-	44,757.52
合計	154,710,545.73	168,792,974.55

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 長期股權投資

(1) 長期股權投資情況

人民幣元

權益法	2024年 12月31日	本期變動			2025年 6月30日 (未經審計)	其中：期末 減值準備
		權益法下 投資損益	其他 綜合收益	其他 權益變動		
一、合營企業						
渤海津冀港口投資發展有限公司	8,988,445.32	(125,118.40)	-	-	8,863,326.92	(81,850,806.99)
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	-	-	-	-	-	(18,119,045.54)
滄州渤海新區港口房地產開發有限公司	53,513,189.49	(47,923.90)	-	-	53,465,265.59	-
小計	62,501,634.81	(173,042.30)	-	-	62,328,592.51	(99,969,852.53)
二、聯營企業						
河北港口財務公司	736,449,730.23	8,652,595.95	-	-	745,102,326.18	-
曹妃甸實業港務	2,497,545,381.97	174,268,287.88	15,587,915.22	(45,628.30)	2,687,355,956.77	-
秦皇島興泰港能源儲運有限公司	-	-	-	-	-	(20,800,000.00)
邯鄲國際陸港有限公司	152,601,626.58	(6,887,168.57)	-	3,460.79	145,717,918.80	-
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	181,393,388.48	4,331,547.50	-	135,442.31	185,860,378.29	-
唐山曹妃甸綜合保稅區鑫理理貨 有限責任公司	1,922,990.53	38,527.30	-	(823.82)	1,960,694.01	-
浙江越華能源檢測有限公司	17,796,366.35	328,664.78	-	-	18,125,031.13	-
益海嘉里(秦皇島)糧油工業有限公司	112,992,969.43	(901,419.51)	-	-	112,091,549.92	-
滄州黃驊港原油港務有限公司	34,188,904.84	(1,138,407.23)	-	-	33,050,497.61	-
小計	3,734,891,358.41	178,692,628.10	15,587,915.22	92,450.98	3,929,264,352.71	(20,800,000.00)
合計	3,797,392,993.22	178,519,585.80	15,587,915.22	92,450.98	3,991,592,945.22	(120,769,852.53)

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 8. 長期股權投資(續)

#### (2) 長期股權投資減值準備情況

人民幣元

項目	2024年12月31日	本期增加	本期減少	2025年6月30日 (未經審計)
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	20,800,000.00	-	-	20,800,000.00
渤海津冀港口投資發展有限公司	81,850,806.99	-	-	81,850,806.99
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	18,119,045.54	-	-	18,119,045.54
合計	120,769,852.53	-	-	120,769,852.53

### 9. 其他權益工具投資

#### (1) 其他權益工具投資情況

人民幣元

項目	期初餘額	本期增減變動		期末餘額 (未經審計)	本期確認的 股利收入	累計計入其他 綜合收益的利得	累計計入其他 綜合收益的損失	指定為以公允價值計量且其變動 計入其他綜合收益的原因
		本期計入其他 綜合收益的利得	本期計入其他 綜合收益的損失					
國投曹妃甸港口有限公司	594,613,749.10	42,849,219.11	-	637,462,968.21	44,700,000.00	139,462,968.21	-	非交易性權益工具
秦皇島曹港煤炭物流有限公司	17,004,895.79	77,111.06	-	17,082,006.85	-	-	(16,917,993.15)	非交易性權益工具
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	36,902,124.30	1,362,811.98	-	38,264,936.28	-	7,512,578.33	-	非交易性權益工具
全國煤炭交易中心有限公司	15,969,250.31	-	(954,192.44)	15,015,057.87	-	-	(8,984,942.13)	非交易性權益工具
唐山曹妃甸動力煤儲配有限公司	49,398,471.17	-	(4,939,847.12)	44,458,624.05	-	-	(20,581,375.95)	非交易性權益工具
合計	713,888,490.67	44,289,142.15	(5,894,039.56)	752,283,593.26	44,700,000.00	146,975,546.54	(46,484,311.23)	/

### 10. 固定資產

#### 10.1 固定資產匯總

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
固定資產	10,983,740,443.00	11,457,754,846.46
固定資產清理	7,254,458.93	7,073,116.89
合計	10,990,994,901.93	11,464,827,963.35

**五、 合併財務報表主要項目註釋(續)**

**10. 固定資產(續)**

**10.2 固定資產**

**(1) 固定資產情況**

人民幣元

	房屋及建築物	港口設施	機器設備	船舶及運輸設備	辦公及其他設備	合計
<b>一、賬面價值</b>						
2024年12月31日	6,961,389,440.41	8,221,836,533.72	11,620,127,391.77	93,086,604.46	254,794,023.72	27,151,233,994.08
本期增加	21,556,605.73	5,666,956.64	82,636,706.82	-	3,393,429.80	113,253,698.99
(1)購置	38,761.06	-	233,628.32	-	569,699.99	842,089.37
(2)在建工程轉入	21,517,844.67	5,666,956.64	82,403,078.50	-	2,823,729.81	112,411,609.62
本期減少	5,168,320.00	-	32,230,972.74	635,284.87	3,084,048.59	41,118,626.20
(1)處置或報廢	307,383.00	-	32,230,972.74	635,284.87	3,084,048.59	36,257,689.20
(2)轉入在建工程	4,860,937.00	-	-	-	-	4,860,937.00
2025年6月30日(未經審計)	6,977,777,726.14	8,227,503,490.36	11,670,533,125.85	92,451,319.59	255,103,404.93	27,223,369,066.87
<b>二、累計折舊</b>						
2024年12月31日	3,151,646,236.28	3,570,910,803.49	8,590,279,945.92	62,426,444.78	196,503,150.02	15,571,766,580.49
本期增加	142,497,908.53	150,760,007.95	279,247,918.37	3,274,347.47	7,671,671.21	583,451,853.53
(1)計提	142,497,908.53	150,760,007.95	279,247,918.37	3,274,347.47	7,671,671.21	583,451,853.53
本期減少	2,702,953.10	-	30,711,808.34	616,226.32	2,990,172.54	37,021,160.30
(1)處置或報廢	266,938.49	-	30,711,808.34	616,226.32	2,990,172.54	34,585,145.69
(2)轉入在建工程	2,436,014.61	-	-	-	-	2,436,014.61
2025年6月30日(未經審計)	3,291,441,191.71	3,721,670,811.44	8,838,816,055.95	65,084,565.93	201,184,648.69	16,118,197,273.72
<b>三、減值準備</b>						
2024年12月31日	20,552,470.15	34,402,929.19	65,895,414.58	18,091.61	843,661.60	121,712,567.13
(1)處置或報廢	-	-	280,250.51	-	966.47	281,216.98
2025年6月30日(未經審計)	20,552,470.15	34,402,929.19	65,615,164.07	18,091.61	842,695.13	121,431,350.15
<b>四、賬面價值</b>						
2025年6月30日(未經審計)	3,665,784,064.28	4,471,429,749.73	2,766,101,905.83	27,348,662.05	53,076,061.11	10,983,740,443.00
2024年12月31日	3,789,190,733.98	4,616,522,801.04	2,963,952,031.27	30,642,068.07	57,447,212.10	11,457,754,846.46

(2) 於2025年6月30日，本集團無暫時閒置的固定資產。

**(3) 經營性租出固定資產**

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)
房屋及建築物	19,894,092.93
機器設備	25,098,019.55
辦公及其他設備	3,553,643.34
合計	48,545,755.82

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 10. 固定資產(續)

#### 10.2 固定資產(續)

(4) 2025年6月30日，未辦妥產權證書的固定資產如下：

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	未辦妥產權證書原因
房屋及建築物	534,818,044.25	正在辦理過程中

### 11. 在建工程

#### (1) 在建工程情況

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
在建工程	2,457,143,028.14	2,222,928,377.48

人民幣元

項目	2025年6月30日(未經審計)			2024年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
多用途碼頭1、2#泊位提升改造	1,646,765,074.37	-	1,646,765,074.37	1,500,799,498.67	-	1,500,799,498.67
秦皇島港東港區糧食管廊工程	193,212,285.60	-	193,212,285.60	123,027,330.83	-	123,027,330.83
煤二期堆料機更新項目	94,341,362.25	-	94,341,362.25	92,115,274.71	-	92,115,274.71
煤四期S3、S4堆料機更新項目	68,580,507.71	-	68,580,507.71	68,580,507.71	-	68,580,507.71
煤二期1#裝船機更新	50,002,174.98	-	50,002,174.98	48,386,400.04	-	48,386,400.04
工作交通船購置項目	45,300,884.96	-	45,300,884.96	45,300,884.96	-	45,300,884.96
煤一二期及煤一期擴容堆場防風網擴建	39,013,559.94	-	39,013,559.94	768,968.31	-	768,968.31
煤四期S5堆料機更新項目	33,895,548.85	-	33,895,548.85	33,895,548.85	-	33,895,548.85
40T門座式起重機購置項目	28,226,650.97	-	28,226,650.97	17,396,251.90	-	17,396,251.90
秦港股份散糧11號泊位卸船線新增項目	23,844,255.90	-	23,844,255.90	974,531.13	-	974,531.13
其他	258,377,188.86	24,416,466.25	233,960,722.61	316,099,646.62	24,416,466.25	291,683,180.37
合計	2,481,559,494.39	24,416,466.25	2,457,143,028.14	2,247,344,843.73	24,416,466.25	2,222,928,377.48

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 在建工程(續)

(2) 重要在建工程項目本期變動情況

人民幣元

項目	預算	2024年 12月31日	本期增加	本期由固定 資產轉入	本期轉入固定 資產/無形資產 及長期待攤費用	其他減少	2025年6月30日 (未經審計)	資金來源	利息資本化 累計金額	其中：本期 利息資本化	本期利息 資本化率%	累計工程投入 佔預算比例(%)
多用途碼頭1、2#泊位提升改造	2,075,099,718.76	1,500,799,498.67	145,965,575.70	-	-	-	1,646,765,074.37	金融機構貸款 及自有資金	3,968,954.17	2,113,477.78	2.41	79.36

(3) 在建工程減值準備：

人民幣元

項目	2024年12月31日	本期增加	本期減少	2025年6月30日 (未經審計)	計提原因
地基處理工程	24,416,466.25	-	-	24,416,466.25	可回收金額低於賬面價值

12. 使用權資產

(1) 使用權資產情況

人民幣元

項目	房屋及建築物	港口設施	機器設備	合計
一、賬面原值				
2024年12月31日	131,748,679.27	-	-	131,748,679.27
本期增加	3,757,784.82	10,759,533.68	30,045,447.58	44,562,766.08
2025年6月30日(未經審計)	135,506,464.09	10,759,533.68	30,045,447.58	176,311,445.35
二、累計折舊				
2024年12月31日	33,108,443.39	-	-	33,108,443.39
本期計提	2,846,745.17	1,793,255.62	5,007,574.58	9,647,575.37
2025年6月30日(未經審計)	35,955,188.56	1,793,255.62	5,007,574.58	42,756,018.76
三、賬面價值				
2025年6月30日(未經審計)	99,551,275.53	8,966,278.06	25,037,873.00	133,555,426.59
2024年12月31日	98,640,235.88	-	-	98,640,235.88

(2) 於2025年6月30日，本集團管理層認為使用權資產無需計提減值準備。

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 13. 無形資產

#### (1) 無形資產情況

人民幣元

項目	土地使用權	軟件	海域使用權	合計
一、賬面原值				
2024年12月31日	2,581,243,473.98	251,086,912.99	729,579,486.95	3,561,909,873.92
本期增加金額	-	11,127,464.20	-	11,127,464.20
(1) 購置	-	1,112,454.50	-	1,112,454.50
(2) 在建工程轉入	-	10,015,009.70	-	10,015,009.70
本期減少金額	-	968,890.00	-	968,890.00
(1) 處置報廢	-	968,890.00	-	968,890.00
2025年6月30日(未經審計)	2,581,243,473.98	261,245,487.19	729,579,486.95	3,572,068,448.12
二、累計攤銷				
2024年12月31日	516,559,486.70	119,866,192.94	74,724,161.87	711,149,841.51
本期增加額	27,546,633.18	10,987,520.83	7,362,209.70	45,896,363.71
(1) 計提	27,546,633.18	10,987,520.83	7,362,209.70	45,896,363.71
本期減少金額	-	968,890.00	-	968,890.00
(1) 處置報廢	-	968,890.00	-	968,890.00
2025年6月30日(未經審計)	544,106,119.88	129,884,823.77	82,086,371.57	756,077,315.22
三、賬面價值				
2025年6月30日(未經審計)	2,037,137,354.10	131,360,663.42	647,493,115.38	2,815,991,132.90
2024年12月31日	2,064,683,987.28	131,220,720.05	654,855,325.08	2,850,760,032.41

(2) 於2025年6月30日，本集團無通過內部研發形成的無形資產。

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 長期待攤費用

人民幣元

項目	2024年12月31日	本期增加	本期攤銷	2025年6月30日 (未經審計)
裝修費	11,669,056.94	44,968.87	1,191,005.76	10,523,020.05
疏浚費	-	120,495,029.80	2,398,017.56	118,097,012.24
其他	2,004,820.94	-	401,364.36	1,603,456.58
合計	13,673,877.88	120,539,998.67	3,990,387.68	130,223,488.87

15. 遞延所得稅資產／負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

人民幣元

項目	2025年6月30日(未經審計)		2024年12月31日	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
政府補助	99,708,731.16	24,927,182.79	104,819,401.87	26,204,850.47
資產減值準備	192,482,343.99	48,112,527.74	191,879,199.98	47,963,312.44
職工獎金	259,047,000.00	64,761,750.00	259,047,000.00	64,761,750.00
預提內退福利	417,405,084.71	104,220,208.50	458,928,674.55	114,556,895.80
可彌補虧損	169,019,001.91	42,254,750.48	169,019,001.91	42,254,750.48
固定資產稅會差異	59,172,581.62	14,793,145.40	62,155,226.32	15,538,806.58
租賃負債暫時性差異	37,464,345.79	9,366,086.46	-	-
內部交易未實現利潤	6,510,204.00	1,627,551.00	6,510,204.00	1,627,551.00
其他權益工具投資公允價值變動	46,484,311.23	11,621,077.81	40,667,382.73	10,166,845.69
合計	1,287,293,604.41	321,684,280.18	1,293,026,091.36	323,074,762.46

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 15. 遞延所得稅資產／負債(續)

#### (2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

人民幣元

項目	2025年6月30日(未經審計)		2024年12月31日	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
使用權資產稅會差異	37,135,638.36	9,283,909.59	-	-
其他權益工具投資公允價值變動	146,975,546.54	36,743,886.63	102,763,515.45	25,690,878.86
合計	184,111,184.90	46,027,796.22	102,763,515.45	25,690,878.86

#### (3) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

人民幣元

項目	2025年6月30日(未經審計)		2024年12月31日	
	抵銷金額	抵銷後餘額	抵銷金額	抵銷後餘額
遞延所得稅資產	(15,759,643.42)	305,924,636.76	(10,166,845.69)	312,907,916.77
遞延所得稅負債	(15,759,643.42)	30,268,152.82	(10,166,845.69)	15,524,033.17

#### (4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損如下：

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
可抵扣暫時性差異	95,439,713.37	96,218,409.61
可抵扣虧損	64,106,882.80	151,463,803.97
合計	159,546,596.17	247,682,213.58

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 遞延所得稅資產／負債(續)

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
2025年	7,920,589.74	95,379,363.69
2026年	6,070,282.62	6,070,282.62
2027年	7,211,794.90	7,211,794.90
2028年	9,839,057.09	19,638,447.95
2029年	22,929,371.82	23,163,914.81
2030年	10,135,786.63	-
合計	64,106,882.80	151,463,803.97

16. 其他非流動資產

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
一年以上定期存款及利息	424,931,994.30	1,316,181,628.70
預付工程設備款	47,867,180.67	113,145,133.89
增值稅留抵稅額	254,200.04	236,198.05
合計	473,053,375.01	1,429,562,960.64

於2025年6月30日，上述定期存款的年利率為1.70%-2.65%，存款期分為一年至三年不等。

17. 所有權或使用權受到限制的資產

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
貨幣資金(註1)	500.00	500.00
應收票據	-	8,000,000.00
合計	500.00	8,000,500.00

註1： 於2025年6月30日，本集團其他保證金人民幣500.00元。

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 18. 短期借款

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
信用借款	360,147,777.78	300,094,583.33

於2025年6月30日，本集團無逾期借款，上述借款的年利率為2.11%-2.27% (2024年12月31日：2.27%)。

### 19. 應付賬款

#### (1) 應付賬款列示

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
應付賬款	306,439,837.06	324,223,205.39

#### (2) 應付賬款按賬齡列示

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
1年以內	294,334,929.80	285,432,658.94
1年至2年	8,356,320.23	23,146,846.44
2年至3年	2,513,896.72	14,414,563.65
3年以上	1,234,690.31	1,229,136.36
合計	306,439,837.06	324,223,205.39

於2025年6月30日，本集團無賬齡超過一年的重要應付賬款。

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

20. 合同負債

(1) 合同負債情況

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
港口作業費	530,978,015.90	679,862,379.03
衡重費	206,971.03	159,569.19
其他	6,257,777.01	1,973,548.48
合計	537,442,763.94	681,995,496.70

合同負債主要係本集團為客戶提供港口作業服務收取的款項。本期末合同負債與上年末未發生重大變化，預計將於一年內確認為收入。

(2) 在本期確認的包括在合同負債期初賬面價值的收入

2025年1月1日至6月30日止期間，本集團確認包含在合同負債期初賬面價值的收入為人民幣518,922,951.54元(2024年1月1日至6月30日止期間：人民幣402,794,814.80元)。

21. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

人民幣元

項目	2024年12月31日	本期增加	本期減少	2025年6月30日 (未經審計)
1.短期薪酬	275,479,209.44	707,429,601.34	707,547,726.90	275,361,083.88
2.離職後福利—設定提存計劃	20,968,109.26	131,732,480.92	145,038,113.68	7,662,476.50
3.一年內到期的內退福利(附註五、27)	164,693,080.80	74,156,111.47	93,743,164.97	145,106,027.30
合計	461,140,399.50	913,318,193.73	946,329,005.55	428,129,587.68

(2) 短期薪酬如下

人民幣元

項目	2024年12月31日	本期增加	本期減少	2025年6月30日 (未經審計)
工資、獎金、津貼和補貼	259,047,000.00	516,427,038.80	516,427,038.80	259,047,000.00
職工福利費	890,890.66	43,779,510.14	43,919,573.38	750,827.42
社會保險費	-	59,452,415.30	59,452,415.30	-
其中：醫療保險費	-	53,310,177.28	53,310,177.28	-
工傷保險費	-	6,142,238.02	6,142,238.02	-
住房公積金	7,717,856.76	68,754,445.70	68,102,557.38	8,369,745.08
工會經費和職工教育經費	7,823,462.02	13,160,239.79	15,205,284.78	5,778,417.03
短期帶薪缺勤	-	2,831,978.69	2,831,978.69	-
其他短期薪酬	-	3,023,972.92	1,608,878.57	1,415,094.35
合計	275,479,209.44	707,429,601.34	707,547,726.90	275,361,083.88

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 21. 應付職工薪酬(續)

#### (3) 設定提存計劃如下

人民幣元

項目	2024年12月31日	本期增加	本期減少	2025年6月30日 (未經審計)
基本養老保險費	-	82,071,473.49	82,071,473.49	-
失業保險費	-	3,590,340.76	3,590,340.76	-
企業年金繳費(註1)	20,968,109.26	46,070,666.67	59,376,299.43	7,662,476.50
合計	20,968,109.26	131,732,480.92	145,038,113.68	7,662,476.50

註1：本集團委託獨立第三方運作一項設定提存退休金計劃，該計劃要求向獨立管理的基金繳存費用。根據該退休金計劃，企業繳費最高額度不超過國家規定，為本集團上年度工資總額的8%，企業和職工個人繳費合計不超過本集團上年度工資總額12%。自2017年1月起，年度企業繳費金額按照上年度工資總額8%計算。

### 22. 應交稅費

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
環境保護稅	14,727,921.58	14,434,830.95
企業所得稅	15,444,865.74	2,298,400.05
個人所得稅	1,243,891.46	5,138,824.02
印花稅	122,529.40	263,248.00
增值稅	5,318,902.34	323,355.53
其他	629,619.81	21,357.26
合計	37,487,730.33	22,480,015.81

### 23. 其他應付款

#### 23.1 項目列示

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
應付股利	474,932,267.86	3,724.05
其他應付款	597,915,001.93	500,945,576.02
合計	1,072,847,269.79	500,949,300.07

#### 23.2 應付股利

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
普通股股利	474,932,267.86	3,724.05

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

23. 其他應付款(續)

23.3 其他應付款

(1) 按款項性質列示其他應付款

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
工程設備款	577,411,499.99	472,579,400.66
其他	20,503,501.94	28,366,175.36
合計	597,915,001.93	500,945,576.02

24. 一年內到期的非流動負債

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
一年內到期的長期借款(附註五、25)	598,350,985.26	684,673,557.52
一年內到期的租賃負債(附註五、26)	15,737,500.43	-
合計	614,088,485.69	684,673,557.52

25. 長期借款

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
信用借款	4,405,073,989.26	4,896,067,161.52
減：一年內到期的長期借款	598,350,985.26	684,673,557.52
合計	3,806,723,004.00	4,211,393,604.00

於2025年6月30日，上述借款的年利率為2.30%-2.90%(2024年12月31日：2.30%-3.45%)。

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 26. 租賃負債

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
租賃負債	37,464,345.79	-
減：一年內到期的租賃負債	15,737,500.43	-
合計	21,726,845.36	-

### 27. 長期應付職工薪酬

其他長期職工福利

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
應付內退福利費	421,923,054.51	465,736,535.45
減：一年內到期部分	145,106,027.30	164,693,080.80
非流動部分	276,817,027.21	301,043,454.65

應付內退福利費變動如下：

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年
期／年初餘額	465,736,535.45	506,400,977.47
本期／年增加	50,214,376.42	190,146,142.17
本期／年減少	94,027,857.36	230,810,584.19
期／年末餘額	421,923,054.51	465,736,535.45

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

27. 長期應付職工薪酬(續)

其他長期職工福利(續)

本集團預計未來將要支付的內退福利費：

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
一年以內	145,106,027.30	164,693,080.80
一至二年	102,777,182.10	110,675,483.76
二至三年	76,983,972.26	76,385,014.65
三年以上	129,088,028.97	150,165,006.11
未折現金額合計	453,955,210.63	501,918,585.32
未確認融資費用	(32,032,156.12)	(36,182,049.87)
合計	421,923,054.51	465,736,535.45

本集團根據自願原則對達到一定條件的員工進行優化調整，制定並施行離崗等退政策。本集團對這些內退和離崗等退人員負有在未來支付離崗等退費用的義務，直至員工達到法定退休年齡。離崗等退費用按照員工正式離崗等退時上一年度月均工資的一定比例確定。同時本集團為這些員工按照當地社保規定繳納五險一金。在考慮對離崗等退員工的未來離崗等退費用支付義務時，按照同期中債國債收益率折現後於發生時計入管理費用。

28. 遞延收益

人民幣元

項目	2024年12月31日	本期新增	本期計入 其他收益	2025年6月30日 (未經審計)
政府補助(附註九)	105,280,198.38	4,193,247.09	9,861,798.34	99,611,647.13

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 29. 股本

人民幣元

項目	2024年12月31日	本期變動			2025年6月30日 (未經審計)
		發行新股	其他	小計	
人民幣普通股	4,757,559,000.00	-	-	-	4,757,559,000.00
境外上市的外資股	829,853,000.00	-	-	-	829,853,000.00
股份總數	5,587,412,000.00	-	-	-	5,587,412,000.00

### 30. 資本公積

人民幣元

項目	2024年12月31日	本期增加	本期減少	2025年6月30日 (未經審計)
股本溢價	5,196,156,925.69	-	-	5,196,156,925.69
其他資本公積(註)	43,898,036.54	86,941.80	-	43,984,978.34
合計	5,240,054,962.23	86,941.80	-	5,240,141,904.03

註：其他資本公積本期增加係合營和聯營企業計提的安全生產費專項儲備。

### 31. 其他綜合收益

人民幣元

項目	2024年12月31日	本期發生額					2025年6月30日 (未經審計)
		本期所得稅 前發生額	減：所得稅費用	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	減：前期 計入其他綜合 收益當期轉入 留存收益	
一、不能重分類進損益的其他綜合收益	478,763,351.17	53,983,017.81	9,598,775.66	46,199,635.97	(1,815,393.82)	-	524,962,987.14
其中：權益法下不能轉損益的其他綜合 收益	426,442,989.76	15,587,915.22	-	15,587,915.22	-	-	442,030,904.98
其他權益工具投資公允價值變動	52,320,361.41	38,395,102.59	9,598,775.66	30,611,720.75	(1,815,393.82)	-	82,932,082.16
其他綜合收益合計	478,763,351.17	53,983,017.81	9,598,775.66	46,199,635.97	(1,815,393.82)	-	524,962,987.14

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

32. 專項儲備

人民幣元

項目	2024年12月31日	本期增加	本期減少	2025年6月30日 (未經審計)
安全生產費	59,619,879.38	32,725,637.81	16,897,920.80	75,447,596.39

本集團根據財政部與應急部聯合下發的《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》(財資〔2022〕136號)計提安全生產費。

33. 盈餘公積

人民幣元

項目	2024年12月31日	本期增加	本期減少	2025年6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積	1,870,675,590.72	-	-	1,870,675,590.72

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

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

34. 未分配利潤

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年度
期/年初未分配利潤	6,092,739,910.78	5,075,119,932.68
歸屬於母公司股東的淨利潤	987,828,180.50	1,564,897,805.73
加：處置其他權益工具投資	-	33,065,516.89
處置子公司股權	-	4,096,657.49
減：提取法定盈餘公積	-	120,684,806.01
應付普通股現金股利(註1)	474,930,020.00	463,755,196.00
期/年末未分配利潤	6,605,638,071.28	6,092,739,910.78

註1：根據2025年3月28日召開的第五屆董事會第二十八次會議決議通過的2024年度利潤分配議案，本公司按已發行股份5,587,412,000股計算，向全體股東派發現金股利人民幣0.085元(含稅)/股，共分配現金股利人民幣474,930,020.00元，上述提議已經本公司於2025年6月27日召開的2024年度股東週年大會批准。

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 35. 營業收入和營業成本

#### (1) 營業收入和營業成本情況

人民幣元

項目	2025年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)		2024年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	3,445,945,917.78	2,009,729,129.82	3,451,709,173.13	2,064,791,778.17
其他業務	5,193,267.86	2,138,478.99	9,885,029.21	4,494,208.53
合計	3,451,139,185.64	2,011,867,608.81	3,461,594,202.34	2,069,285,986.70

#### (2) 營業收入列示情況

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
與客戶之間的合同產生的收入	3,442,831,510.14	3,455,319,752.60
租賃收入	8,307,675.50	6,274,449.74
合計	3,451,139,185.64	3,461,594,202.34

#### (3) 與客戶之間的合同產生的收入分解信息

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
服務類型		
煤炭及相關製品服務	2,298,965,776.70	2,270,746,659.54
金屬礦石及相關製品服務	737,180,620.76	968,638,028.61
其他雜貨服務	303,748,919.04	111,086,066.10
集裝箱服務	51,923,885.87	47,422,980.25
液體貨物服務	16,239,673.48	16,955,977.28
其他	34,772,634.29	40,470,040.82
合計	3,442,831,510.14	3,455,319,752.60
經營地區		
秦皇島	1,994,343,001.31	2,063,433,950.35
其他	1,448,488,508.83	1,391,885,802.25
合計	3,442,831,510.14	3,455,319,752.60

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 35. 營業收入和營業成本(續)

## (4) 分攤至剩餘履約義務的說明

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
1年以內	537,442,763.94	681,995,496.70
合計	537,442,763.94	681,995,496.70

## 36. 稅金及附加

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
環境保護稅	27,113,084.55	26,866,800.51
土地使用稅	24,480,565.50	24,129,924.74
房產稅	9,551,029.66	9,562,573.25
城市維護建設稅及教育費附加	4,520,252.69	6,059,134.79
印花稅	357,017.21	836,830.58
車船使用稅	191,763.48	228,457.70
水資源稅	7,821.50	15,793.50
合計	66,221,534.59	67,699,515.07

## 37. 管理費用

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
職工薪酬及外付勞務費	212,121,292.69	203,236,150.77
內退福利	50,137,313.11	47,673,376.70
折舊與攤銷	27,981,000.71	25,172,964.74
租賃費	14,035,844.18	14,303,945.88
辦公費	3,764,868.94	5,143,262.46
修理費	1,690,670.49	1,368,234.61
差旅費	2,639,841.67	2,499,615.77
業務招待費	2,024,964.76	3,350,481.64
衛生防疫費	197,594.93	998,842.60
其他	14,320,490.28	20,163,890.58
合計	328,913,881.76	323,910,765.75

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 38. 研發費用

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
委託研發支出	24,084,371.90	6,742,684.33
人工費用	27,291,107.52	32,172,370.12
直接投入	2,506,309.43	4,032,568.88
折舊和攤銷	1,394,053.75	124,182.82
其他	311,138.60	132,385.59
合計	55,586,981.20	43,204,191.74

### 39. 財務費用

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
利息支出	63,989,995.22	95,461,651.62
其中租賃負債利息支出	770,329.98	373,663.53
減：利息收入	51,774,984.25	60,333,288.11
減：利息資本化金額	2,113,477.78	250,277.78
匯兌損益	888,368.62	(20,906.76)
其他	31,051.37	28,003.48
合計	11,020,953.18	34,885,182.45

### 40. 其他收益

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
與日常活動相關的政府補助	13,729,109.73	7,550,946.41
代扣個人所得稅手續費返還	448,319.51	499,546.98
合計	14,177,429.24	8,050,493.39

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 41. 投資收益

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	178,519,585.80	160,848,460.37
其他權益工具投資在持有期間取得的股利收入	44,700,000.00	61,918,200.00
處置長期股權投資產生的投資收益	-	1,007,804.46
合計	223,219,585.80	223,774,464.83

## 42. 信用減值損失

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
應收賬款信用減值損失	(1,272,622.38)	(1,035,662.25)
其他應收款信用減值損失	(1,339,739.87)	(396,201.14)
合計	(2,612,362.25)	(1,431,863.39)

## 43. 資產處置收益

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
固定資產處置收益	284,103.62	81,159,943.71
合計	284,103.62	81,159,943.71

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 44. 營業外收入

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	計入2025年1月1日 至6月30日止期間 非經常性損益
非流動資產毀損報廢收入	757,902.41	6,685,678.79	757,902.41
其他	510,965.72	171,519.06	510,965.72
合計	1,268,868.13	6,857,197.85	1,268,868.13

### 45. 營業外支出

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	計入2025年1月1日 至6月30日止期間 非經常性損益
非流動資產毀損報廢損失	203,880.25	3,770,327.67	203,880.25
其他	49,236.84	235,901.42	49,236.84
合計	253,117.09	4,006,229.09	253,117.09

### 46. 所得稅費用

#### (1) 所得稅費用表

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
當期所得稅費用	152,169,947.38	184,033,951.45
遞延所得稅費用	12,128,624.00	21,291,952.32
合計	164,298,571.38	205,325,903.77

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

46. 所得稅費用(續)

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
利潤總額	1,213,612,733.55	1,237,012,567.93
按法定稅率計算的所得稅費用	303,403,183.39	309,253,141.98
子公司適用不同稅率的影響	(38,156,706.05)	(38,542,555.87)
調整以前期間所得稅的影響	(28,581,323.37)	(6,276,453.36)
非應稅收入的影響	(11,908,541.76)	(15,479,550.00)
歸屬於合營企業和聯營企業的損益的影響	(44,629,896.45)	(40,056,440.44)
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	6,008,386.19	5,402,233.06
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	(24,373,176.95)	(10,367,317.89)
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異的影響 或可抵扣虧損的影響	2,339,272.60	1,531,044.55
其他	197,373.78	(138,198.26)
所得稅費用	164,298,571.38	205,325,903.77

47. 每股收益

(1) 基本每股收益

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，扣除當期分配給預計未來可解鎖限制性股票持有者的現金股利，除以發行在外普通股的加權平均數(不包含限制性股票及庫存股的股數)計算。

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤	987,828,180.50	1,010,289,679.26
本公司發行在外普通股的加權平均數	5,587,412,000.00	5,587,412,000.00
基本每股收益(元/股)	0.18	0.18

(2) 2025年1月1日至6月30日止期間，本公司無發行在外的潛在稀釋普通股(2024年1月1日至6月30日止期間：無)。

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 48. 現金流量表項目註釋

#### (1) 與經營活動有關的現金

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
收到其他與經營活動有關的現金		
銀行存款利息收入	7,522,758.79	16,819,974.87
政府補助	8,060,558.48	682,188.33
租賃收入	8,307,675.50	6,274,449.74
其他	1,529,457.23	1,156,263.14
合計	25,420,450.00	24,932,876.08

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
支付其他與經營活動有關的現金		
租賃費	57,967,516.70	52,833,396.78
疏浚費	31,393,993.03	-
衛生費、綠化費	24,598,679.40	33,990,253.44
研發費用	24,084,371.90	6,742,684.33
保險費	15,594,470.46	19,786,585.00
專業服務費	2,135,737.52	4,771,224.19
警衛消防費	5,150,700.73	5,835,561.16
辦公費、會議費	3,945,338.90	5,452,559.43
差旅費	3,135,010.24	3,007,161.41
其他	24,269,464.87	4,534,163.57
合計	192,275,283.75	136,953,589.31

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

48. 現金流量表項目註釋(續)

(2) 與投資活動有關的現金

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
支付其他與投資活動有關的現金		
處置子公司及其他營業單位支付的現金淨額	-	10,400,888.18
合計	-	10,400,888.18

(3) 與籌資活動有關的現金

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
支付其他與籌資活動有關的現金		
支付使用權資產租賃費	7,868,750.27	9,163,526.70

籌資活動產生的各項負債的變動如下：

人民幣元

項目	期初餘額	本期增加		本期減少		2025年6月30日 (未經審計)
		現金變動	非現金變動	現金變動	非現金變動	
短期借款	300,094,583.33	260,000,000.00	3,947,569.10	203,894,374.65	-	360,147,777.78
長期借款(含一年內到期的部分)	4,896,067,161.52	-	59,272,096.14	550,265,268.40	-	4,405,073,989.26
租賃負債(含一年內到期的部分)	-	-	45,333,096.06	7,868,750.27	-	37,464,345.79
合計	5,196,161,744.85	260,000,000.00	108,552,761.30	762,028,393.32	-	4,802,686,112.83

(4) 不涉及當期現金收支的重大活動

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
銀行承兌匯票背書轉讓	50,704,134.56	98,693,313.55
商業承兌匯票背書轉讓	-	1,000,000.00
合計	50,704,134.56	99,693,313.55

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 49. 現金流量表補充資料

#### (1) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量：

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
淨利潤	1,049,314,162.17	1,031,686,664.16
加：信用減值損失	2,612,362.25	1,431,863.39
固定資產折舊	583,451,853.53	596,612,196.87
使用權資產折舊	9,647,575.37	10,802,658.47
無形資產攤銷	45,896,363.71	45,135,201.06
長期待攤費用的攤銷	3,990,387.68	27,161.69
遞延收益的攤銷	(9,861,798.34)	(7,368,305.06)
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的收益	(838,125.78)	(84,075,294.83)
財務費用	18,512,660.60	51,677,153.84
投資收益	(223,219,585.80)	(223,774,464.83)
遞延所得稅資產的減少	12,128,624.00	21,291,952.32
存貨的增加	(12,356,255.94)	(11,676,867.97)
經營性應收項目的增加	(274,570,884.47)	(97,123,464.21)
經營性應付項目的(減少)增加	(208,826,348.83)	135,088,575.88
其他	17,618,415.50	11,714,272.01
經營活動產生的現金流量淨額	1,013,499,405.65	1,481,449,302.79

現金及現金等價物淨變動：

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
現金的期末餘額	2,015,866,890.58	2,532,643,862.22
減：現金的期初餘額	1,747,326,207.33	1,689,267,856.26
現金及現金等價物淨增加額	268,540,683.25	843,376,005.96

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

49. 現金流量表補充資料(續)

(2) 與租賃相關的現金流量信息

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
與租賃相關的現金流入	8,307,675.50	6,274,449.74
與租賃相關的現金流出	71,053,343.47	66,751,929.19

(3) 現金及現金等價物的構成

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
現金	2,015,866,890.58	1,747,326,207.33
其中：庫存現金	326.82	1,046.82
可隨時用於支付的銀行存款	2,015,866,563.76	1,747,325,160.51
現金及現金等價物餘額	2,015,866,890.58	1,747,326,207.33

(4) 不屬於現金及現金等價物的貨幣資金

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日	理由
三個月以上的定期存款及利息	3,640,882,020.38	2,533,437,357.73	以持有到期為目的
其他保證金	500.00	500.00	使用權受到限制
合計	3,640,882,520.38	2,533,437,857.73	

50. 外幣貨幣性項目

項目	2025年6月30日(未經審計)		
	原幣	匯率	折合人民幣
貨幣資金			
港幣	62,890,773.09	0.9120	57,353,240.52
其他應付款			
港幣	61,643.43	0.9120	56,215.72

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 51. 租賃

#### (1) 作為承租方

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
租賃負債利息費用	770,329.98	373,663.53
計入當期損益的採用簡化處理的短期租賃費用	58,530,310.91	55,347,154.57
計入當期損益的採用簡化處理的低價值資產租賃費用(短期租賃除外)	226,801.83	50,215.67
與租賃相關的總現金流出	71,053,343.47	66,751,929.19

本集團承租的租賃資產包括經營過程中使用的房屋及建築物、港口設施、機器設備、運輸工具及其他設備，租賃期通常為1年。租賃合同通常約定本集團不能將租賃資產進行轉租。部分租賃合同包含續租選擇權、終止選擇權的條款。

#### 已承諾但尚未開始的租賃

本集團已承諾但尚未開始的租賃預計未來年度現金流出的情況如下：

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
1年以內(含1年)	1,146,448.07	573,945.36
1年至2年(含2年)	1,000,731.63	207,388.00
2年至3年(含3年)	640,965.44	221,905.00
3年以上	664,880.76	237,439.00
合計	3,453,025.90	1,240,677.36

#### 其他租賃信息

使用權資產，參見附註五、12；對短期租賃和低價值資產租賃的簡化處理，參見附註三、25；租賃負債，參見附註五、26。

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 51. 租賃(續)

#### (2) 作為出租方

本集團將部分堆場及機器設備等港口設施用於出租，形成經營租賃。

#### 經營租賃

與經營租賃有關的損益列示如下：

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
租賃收入	8,307,675.50	6,274,449.74

根據與承租人簽訂的租賃合同，未折現最低租賃收款額如下：

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
1年以內(含1年)	4,390,542.37	316,613.65
1年至2年(含2年)	1,129,206.73	-
合計	5,519,749.10	316,613.65

經營租出固定資產，參見附註五、10。

## 六、 研發支出

本集團無符合資本化條件的研發項目開發支出。2025年1月1日至6月30日止期間及2024年1月1日至6月30日止期間，費用化研發支出按性質分類，參見附註五、38。

## 七、 合併範圍的變更

### 1. 本期註銷子公司的情況

名稱	註銷時間
唐山曹妃甸冀港通用港務有限公司	2025年4月

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 八、 在其他主體中的權益

### 1. 在子公司中的權益

#### (1) 企業集團的構成

項目	主要經營地及註冊地	法定實體類別	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例(%)		取得方式
					直接	間接	
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	秦皇島市	有限責任公司	裝卸服務	40,000	55.00	-	本公司設立時河北港口集團以股權出資投入的子公司
曹妃甸煤炭港務	唐山市	有限責任公司	裝卸服務	180,000	51.00	-	通過設立或投資等方式取得的子公司
滄州礮石港務	滄州市	有限責任公司	裝卸服務	526,635	97.59	-	通過設立或投資等方式取得的子公司
滄州中理外輪理貨有限公司	滄州市	有限責任公司	理貨服務	500	33.00	23.00	通過設立或投資等方式取得的子公司
唐山港口投資開發有限公司	唐山市	有限責任公司	港口投資	200,000	56.00	-	通過設立或投資等方式取得的子公司
滄州黃驊港散貨港務有限公司	滄州市	有限責任公司	裝卸服務	5,000	100.00	-	通過設立或投資等方式取得的子公司
唐山曹妃甸中理外輪理貨有限公司	唐山市	有限責任公司	理貨服務	928	100.00	-	通過設立或投資等方式取得的子公司
河北唐山曹妃甸冀同港口有限公司	唐山市	有限責任公司	裝卸服務	300,000	59.00	-	通過設立或投資等方式取得的子公司
秦皇島港新益港務有限公司	秦皇島市	有限責任公司	裝卸服務	6,000	100.00	-	通過設立或投資等方式取得的子公司
秦皇島中理外輪理貨有限責任公司	秦皇島市	有限責任公司	理貨服務	1,274	84.00	-	同一控制下企業合併取得的子公司

## 八、 在其他主體中的權益(續)

## 1. 在子公司中的權益(續)

## (2) 重要的非全資子公司

人民幣元

子公司名稱	少數股東 持股比例	本期歸屬於 少數股東的損益	本期向少數股東 宣告分派的股利	期末少數股東 權益餘額
曹妃甸煤炭港務	49%	52,329,937.15	-	660,291,555.01

## (3) 重要非全資子公司的主要財務信息

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
流動資產	339,235,512.32	238,687,543.22
非流動資產	3,406,975,311.07	3,582,305,745.32
資產合計	3,746,210,823.39	3,820,993,288.54
流動負債	564,406,427.94	531,509,322.20
非流動負債	1,834,270,609.71	2,048,025,751.10
負債合計	2,398,677,037.65	2,579,535,073.30

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
營業收入	435,260,869.86	351,944,729.35
淨利潤	106,795,790.10	29,393,141.94
其他綜合收益	(3,704,885.34)	(84,158,246.87)
綜合收益總額	103,090,904.76	(54,765,104.93)
經營活動產生的現金流量淨額	234,530,290.00	233,400,359.17

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 八、 在其他主體中的權益(續)

### 2. 在合營企業和聯營企業中的權益

#### (1) 合營企業及聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地及註冊地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例(%)		會計處理
				直接	間接	
合營企業						
渤海津冀港口投資發展有限公司	天津市	投資開發	200,000	50.00	-	權益法
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	滄州市	裝卸服務	45,000	10.00	45.00	權益法
滄州渤海新區港口房地產開發有限公司	滄州市	房地產開發	12,000	-	50.00	權益法
聯營企業						
河北港口財務公司	秦皇島市	金融服務	150,000	40.00	-	權益法
曹妃甸實業港務	唐山市	裝卸服務	200,000	35.00	-	權益法
秦皇島興奧泰港能源儲運有限公司	秦皇島市	能源服務	5,000	40.00	-	權益法
邯鄲國際陸港有限公司	邯鄲市	物流服務	107,000	-	21.13	權益法
唐山曹妃甸綜合保稅區鑫理程理貨 有限責任公司	唐山市	理貨服務	300	-	30.00	權益法
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	滄州市	拖輪業務	40,573	-	35.00	權益法
浙江越華能源檢測有限公司	寧波市	零售業務	1,379	15.00	-	權益法
益海嘉里(秦皇島)糧油工業有限公司	秦皇島市	食品製造	111,765	15.00	-	權益法
滄州黃驊港原油港務有限公司	滄州市	裝卸服務	15,700	49.00	-	權益法

下表列示了本集團重要聯營企業曹妃甸實業港務和河北港口財務公司的財務信息。曹妃甸實業港務成立於2002年，位於曹妃甸港區，為本集團發展成為環渤海地區最重要的礦石碼頭運營商之一提供強有力的支持。河北港口財務公司成立於2014年，為本集團提供存款、貸款及結算服務等金融服務。該些公司財務政策與本集團無重大差異，本集團採用權益法核算。

八、 在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

(2) 重要聯營企業的主要財務信息

人民幣元

項目	2025年6月30日(未經審計)	
	曹妃甸實業港務	河北港口財務公司
流動資產	3,524,587,545.76	8,329,259,648.94
其中：現金和現金等價物	2,572,855,438.99	4,989,599,084.60
非流動資產	5,171,235,123.80	8,385,061,028.80
資產合計	8,695,822,669.56	16,714,320,677.74
流動負債	552,058,351.78	14,843,136,012.42
非流動負債	426,350,171.25	8,428,849.88
負債合計	978,408,523.03	14,851,564,862.30
少數股東權益	39,254,270.06	-
歸屬於母公司股東權益	7,678,159,876.47	1,862,755,815.44
按持股比例享有的淨資產份額	2,687,355,956.77	745,102,326.18
投資的賬面價值	2,687,355,956.77	745,102,326.18

人民幣元

項目	2025年1月1日至6月30日止期間(未經審計)	
	曹妃甸實業港務	河北港口財務公司
營業收入	1,012,737,010.21	155,015,950.73
管理費用	61,326,810.52	-
財務費用－利息收入	17,469,483.63	-
財務費用－利息費用	375,076.63	-
所得稅費用	131,225,149.25	7,210,496.64
淨利潤	497,911,761.69	21,631,489.87
其中：歸屬於母公司的淨利潤	497,909,393.94	21,631,489.87
其他綜合收益	44,536,900.61	-
綜合收益總額	542,448,662.30	21,631,489.87
收到的股利	147,630,000.00	-

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 八、 在其他主體中的權益(續)

### 2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

#### (2) 重要聯營企業的主要財務信息(續)

人民幣元

項目	2024年12月31日	
	曹妃甸實業港務	河北港口財務公司
流動資產	2,494,237,605.84	14,847,525,934.82
其中：現金和現金等價物	1,561,476,312.68	5,670,636,140.51
非流動資產	6,081,055,495.59	1,339,816,839.48
資產合計	8,575,293,101.43	16,187,342,774.30
流動負債	990,776,228.03	14,340,462,558.42
非流動負債	409,421,022.60	5,755,890.31
負債合計	1,400,197,250.63	14,346,218,448.73
少數股東權益	39,251,902.31	-
歸屬於母公司股東權益	7,135,843,948.49	1,841,124,325.57
按持股比例享有的淨資產份額	2,497,545,381.97	736,449,730.23
投資的賬面價值	2,497,545,381.97	736,449,730.23

人民幣元

項目	2024年1月1日至6月30日止期間(未經審計)	
	曹妃甸實業港務	河北港口財務公司
營業收入	1,096,370,158.90	178,047,756.39
管理費用	56,596,444.97	-
財務費用－利息收入	10,309,251.22	-
財務費用－利息費用	1,343,632.88	-
所得稅費用	159,191,148.09	11,243,963.04
淨利潤	502,115,316.82	33,731,889.08
其中：歸屬於母公司的淨利潤	502,248,991.11	33,731,889.08
其他綜合收益	96,646,128.02	-
綜合收益總額	598,761,444.84	33,731,889.08
收到的股利	110,950,000.00	-

八、 在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

(3) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

人民幣元

項目	2025年6月30日及 2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年12月31日及 2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
合營企業		
投資賬面價值合計	62,328,592.51	62,501,634.81
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨虧損	(173,042.30)	(22,536,785.07)
綜合收益總額	(173,042.30)	(22,536,785.07)
聯營企業		
投資賬面價值合計	496,806,069.76	500,896,246.21
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨虧損	(4,228,255.73)	(5,757,626.20)
綜合收益總額	(4,228,255.73)	(5,757,626.20)

九、 政府補助

1. 涉及政府補助的負債項目

人民幣元

補助項目	2024年12月31日	本期新增	本期計入 其他收益	2025年6月30日 (未經審計)	與資產/ 收益相關
環保專項資金補貼	85,447,380.46	-	5,278,189.26	80,169,191.20	與資產相關
煤炭應急儲備點改造	675,000.00	-	675,000.00	-	與資產相關
技術中心課題經費	2,186,174.91	-	170,901.92	2,015,272.99	與資產相關
智能化堆場改造系統	3,516,684.55	-	557,880.54	2,958,804.01	與資產相關
內燃機車更新改造	11,860,000.00	-	-	11,860,000.00	與資產相關
其他	1,594,958.46	4,193,247.09	3,179,826.62	2,608,378.93	與資產相關
合計	105,280,198.38	4,193,247.09	9,861,798.34	99,611,647.13	

## 九、政府補助(續)

### 2. 計入當期損益的政府補助

人民幣元

補助項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
與資產相關的政府補助		
計入其他收益	9,861,798.34	7,368,305.06
與收益相關的政府補助		
計入其他收益	3,867,311.39	182,641.35
合計	13,729,109.73	7,550,946.41

## 十、與金融工具相關的風險

本集團的主要金融工具包括貨幣資金、應收票據、應收款項融資、應收賬款、其他應收款、其他非流動資產中的一年以上定期存款及利息、其他權益工具投資、短期借款、應付賬款、其他應付款、部分一年內到期的非流動負債、長期借款等，各項金融工具的詳細情況說明見附註五。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

本集團採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、可能變化對當期損益或股東權益可能產生的影響。由於任何風險變量很少孤立的發生變化，而變量之間存在的相關性對某一風險變量的變化的最終影響金額將產生重大作用，因此下述內容是在假設每一變量的變化是獨立的情況下進行的。

### 1. 風險管理的目標與政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本集團所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線和進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

#### 1.1 市場風險

##### (1) 利率風險

本集團面臨的市場利率變動的風險主要與本集團以浮動利率計息的負債有關。本集團通過密切監控利率變化以及定期審閱借款來管理利率風險。

下表為利率風險的敏感性分析，反映了在其他所有變量保持不變的假設下，利率發生合理、可能的變動時，將對淨損益(通過對浮動利率借款的影響)和其他綜合收益的稅後淨額的影響。

十、與金融工具相關的風險(續)

1. 風險管理的目標與政策(續)

1.1 市場風險(續)

(1) 利率風險(續)

2025年6月30日(未經審計)

人民幣元

項目	基點 增加/(減少)	淨損益 (減少)/增加	其他綜合收益 的稅後淨額 增加/(減少)	股東權益合計 (減少)/增加
長期借款	50	(16,507,877.27)	-	(16,507,877.27)
長期借款	(50)	16,507,877.27	-	16,507,877.27

2024年12月31日

人民幣元

項目	基點 增加/(減少)	淨損益 (減少)/增加	其他綜合收益 的稅後淨額 增加/(減少)	股東權益合計 (減少)/增加
長期借款	50	(18,345,103.50)	-	(18,345,103.50)
長期借款	(50)	18,345,103.50	-	18,345,103.50

(2) 匯率風險

本集團計價結算以記賬本位幣為主，面臨的匯率風險主要與本集團於境外的外幣銀行存款有關，無重大匯率風險。

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 1. 風險管理的目標與政策(續)

#### 1.2 信用風險

本集團僅與經認可的、信譽良好的第三方進行交易。按照本集團的政策，需對所有要求採用信用方式進行交易的客戶進行信用審核。另外，本集團對應收賬款餘額進行持續監控，以確保本集團不致面臨重大壞賬風險。對於未採用相關經營單位的記賬本位幣結算的交易，除非本集團信用控制部門特別批准，否則本集團不提供信用交易條件。

由於貨幣資金和應收銀行承兌匯票的交易對手是聲譽良好並擁有較高信用評級的銀行以及關聯方財務公司，這些金融工具信用風險較低。

本集團其他金融資產包括應收賬款和其他應收款，這些金融資產的信用風險源自交易對手違約，最大風險敞口等於這些工具的賬面價值。

由於本集團僅與經認可的且信譽良好的第三方進行交易，所以無需擔保物。信用風險集中按照客戶進行管理。於2025年6月30日，本集團具有特定信用風險集中，本集團的應收賬款的31%和75%(2024年12月31日：35%和70%)源於應收賬款餘額最大客戶和前五大大客戶。本集團對應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

##### (1) 信用風險顯著增加判斷標準

本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。本集團判斷信用風險顯著增加的主要標準為逾期天數超過30日，或者以下一個或多個指標發生顯著變化：債務人所處的經營環境、內外部信用評級、實際或預期經營成果出現重大不利變化等。

於2025年6月30日，已逾期超過30天的其他應收款由於未出現報告日剩餘存續期違約概率較初始確認時上升超過一定比例以及債務人經營或財務情況出現重大不利變化、預警客戶清單等情況，被認為信用風險尚未顯著增加，本集團依然按照未來12個月預期信用損失對其計提減值準備。

##### (2) 已發生信用減值資產的定義

本集團判斷已發生信用減值的主要標準為逾期天數超過90日，但在某些情況下，如果內部或外部信息顯示，在考慮所持有的任何信用增級之前，可能無法全額收回合同金額，本集團也會將其視為已發生信用減值。

金融資產發生信用減值，有可能是多個事件的共同作用所致，未必是可單獨識別的事件所致。

##### (3) 信用風險敞口

於2025年6月30日和2024年12月31日，本集團對於按照未來12個月或在整個剩餘存續期信用損失計提信用損失準備的應收款項的信用風險敞口，參見附註五、3應收賬款和附註五、5其他應收款。

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 1. 風險管理的目標與政策(續)

#### 1.3 流動性風險

本集團的目標是運用多種融資手段以保持融資的持續性與靈活性的平衡。本集團通過經營和借款等產生的資金為經營融資。

下表概括了金融負債按未折現的合同現金流量所作的到期期限分析：

#### 2025年6月30日(未經審計)

人民幣元

項目	1年以內	1年以上至5年	5年以上	合計
短期借款	366,169,905.56	-	-	366,169,905.56
應付賬款	306,439,837.06	-	-	306,439,837.06
其他應付款	1,072,847,269.79	-	-	1,072,847,269.79
租賃負債(含一年內到期的部分)	16,890,800.18	22,452,950.94	-	39,343,751.12
長期借款(含一年內到期的部分)	703,679,616.30	2,391,844,969.48	1,794,838,804.18	4,890,363,389.96
合計	2,466,027,428.89	2,414,297,920.42	1,794,838,804.18	6,675,164,153.49

#### 2024年12月31日

人民幣元

項目	1年以內	1年以上至5年	5年以上	合計
短期借款	306,854,138.89	-	-	306,854,138.89
應付賬款	324,223,205.39	-	-	324,223,205.39
其他應付款	500,949,300.07	-	-	500,949,300.07
長期借款(含一年內到期的部分)	814,904,408.07	2,548,700,046.61	2,147,478,078.06	5,511,082,532.74
合計	1,946,931,052.42	2,548,700,046.61	2,147,478,078.06	6,643,109,177.09

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 2. 資本管理

本集團資本管理的主要目標是確保本集團持續經營的能力，並保持健康的資本結構，以支持業務發展並使股東價值最大化。

本集團根據經濟形勢以及相關資產的風險特徵的變化管理資本結構對其進行調整。為維持或調整資本結構，本集團可以調整對股東的利潤分配、向股東歸還資本或發行新股。本集團不受外部強制性資本要求約束。2025年1月1日至6月30日止期間及2024年度，資本管理目標、政策或程序未發生變化。

本集團採用槓桿比率來管理資本，槓桿比率是指淨負債和調整後資本加淨負債的比率。淨負債是指應付賬款、其他應付款、短期借款、一年內到期的非流動負債、長期借款、租賃負債減去貨幣資金及一年以上定期存款。本集團的政策將使該比率保持在合理區間範圍內。本集團於資產負債表日的槓桿比率如下：

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
應付賬款	306,439,837.06	324,223,205.39
其他應付款	1,072,847,269.79	500,949,300.07
短期借款	360,147,777.78	300,094,583.33
一年內到期的非流動負債	614,088,485.69	684,673,557.52
租賃負債	21,726,845.36	-
長期借款	3,806,723,004.00	4,211,393,604.00
減：貨幣資金	5,656,749,410.96	4,280,764,065.06
其他非流動資產－定期存款及利息	424,931,994.30	1,316,181,628.70
淨負債	100,291,814.42	424,388,556.55
歸屬於母公司股東權益	19,904,278,149.56	19,329,265,694.28
資本和淨負債	20,004,569,963.98	19,753,654,250.83
淨負債權益比率	1%	2%

十、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融資產轉移

(1) 轉移方式分類

人民幣元

轉移方式	已轉移金融資產性質	已轉移金融資產金額	終止確認情況	終止確認情況的判斷依據
票據背書	應收款項融資	26,489,768.20	終止確認	已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬
票據貼現	應收款項融資	25,037.06	終止確認	已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬
合計		26,514,805.26		

(2) 因轉移而終止確認的金融資產

人民幣元

項目	金融資產轉移的方式	終止確認的金融資產金額	與終止確認相關的利得或損失
應收款項融資	票據背書	26,489,768.20	-
應收款項融資	票據貼現	25,037.06	-

(3) 已轉移但未整體終止確認的金融資產

於2025年6月30日，本集團已背書或已貼現但尚未到期的用於結算應付款項的銀行承兌匯票和商業承兌匯票的賬面價值為0.00元(2024年12月31日：8,000,000.00元)。本集團認為，本集團保留了其幾乎所有的風險和報酬，包括與其相關的違約風險，因此，繼續全額確認其及與之相關的已結算其他應付款。背書後，本集團不再保留使用其的權利，包括將其出售、轉讓或質押給其他第三方的權利。

(4) 已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2025年6月30日，本集團已背書但尚未到期的用於結算應付款項的銀行承兌匯票的賬面價值為26,489,768.20元(2024年12月31日：52,250,000.00元)，已貼現但尚未到期的用於結算應付款項的銀行承兌匯票的賬面價值為25,037.06元(2024年12月31日：0.00元)。根據《票據法》相關規定，若承兌銀行拒絕付款的，持票人可以按照匯票債務人的先後順序，對包括本集團在內的匯票債務人中的任何一人、數人或者全體行使追索權(「繼續涉入」)。本集團認為，該些票據承兌銀行均為信譽良好的銀行，因銀行無力承兌而被追索的潛在風險較小，因此，全額終止確認其及與之相關的已結算應付款。繼續涉入及回購的最大損失和未折現現金流量等於其賬面價值。本集團認為，繼續涉入公允價值並不重大。

2025年1月1日至6月30日止期間，本集團於其轉移日未確認利得或損失。本集團無因繼續涉入已終止確認金融資產當期和累計確認的收益或費用。票據背書在本期間大致均衡發生。

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 十一、公允價值的披露

### 1. 以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

2025年6月30日(未經審計)

人民幣元

項目	公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
資產				
持續的公允價值計量				
應收款項融資	-	101,165,192.33	-	101,165,192.33
指定以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的其他權益工具投資	-	-	752,283,593.26	752,283,593.26
合計	-	101,165,192.33	752,283,593.26	853,448,785.59

2024年12月31日

人民幣元

項目	公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
資產				
持續的公允價值計量				
應收款項融資	-	56,275,477.79	-	56,275,477.79
指定以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的其他權益工具投資	-	-	713,888,490.67	713,888,490.67
合計	-	56,275,477.79	713,888,490.67	770,163,968.46

### 2. 第二層次公允價值計量

應收款項融資採用未來現金流量折現法確定公允價值，以具有相似信用風險、剩餘期限的其他金融工具的市場收益率作為折現率，因剩餘期限不長，公允價值與賬面價值相若。

十一、公允價值的披露(續)

3. 第三層次公允價值計量

本集團的財務部門由財務經理領導，負責制定金融工具公允價值計量的政策和程序。財務團隊直接向財務總監和審計委員會報告。每個資產負債表日，財務部門分析金融工具價值變動，確定估值適用的主要輸入值。估值須經財務經理審核批准。出於中期和年度財務報表目的，每年兩次與審計委員會討論估值流程和結果。

對於部分非上市的權益工具投資，根據不可觀察的市場價格或利率假設，採用市場法估計公允價值。本集團需要根據行業、規模、槓桿和戰略確定可比上市公司，並就確定的每一可比上市公司計算恰當的市場乘數，如企業價值乘數、市盈率乘數和市淨率乘數。根據企業特定的事實和情況，考慮與可比上市公司之間的流動性和規模差異等因素後進行調整。本集團相信，以估值技術估計的公允價值及其變動，是合理的，並且亦是於資產負債表日最合適的價值。

對於其他非上市的權益工具投資的公允價值，本集團估計了採用其他合理、可能的假設作為估值模型輸入值的潛在影響。

(1) 如下為第三層次公允價值計量的重要不可觀察輸入值概述

人民幣元

項目	期末	期末公允價值	估值技術	不可觀察輸入值 (加權平均值)	範圍區間
權益工具投資	2025年6月30日(未經審計)	752,283,593.26	上市公司比較法	流動性折價	20%-22%
權益工具投資	2024年12月31日	713,888,490.67	上市公司比較法	流動性折價	20%-22%

(2) 第三層次公允價值計量的調節信息

2025年6月30日(未經審計)

人民幣元

項目	當期利得或損失總額				2025年6月30日 (未經審計)	期末持有的資產 計入損益的當期 未實現利得或 損失的變動
	2025年1月1日	計入損益	計入其他 綜合收益	結算		
其他權益工具投資	713,888,490.67	-	38,395,102.59	-	752,283,593.26	-

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 十一、公允價值的披露(續)

### 3. 第三層次公允價值計量(續)

#### (2) 第三層次公允價值計量的調節信息(續)

2024年12月31日

人民幣元

項目	2024年1月1日	當期利得或損失總額			結算	2024年12月31日	期末持有的資產 計入損益的當期 未實現利得或 損失的變動
		計入損益	計入其他 綜合收益				
其他權益工具投資	1,091,562,136.20	-	(188,423,410.12)	(189,250,235.41)	713,888,490.67	-	

### 4. 不以公允價值計量的金融資產和金融負債

本集團對長期借款採用未來現金流量折現法確定公允價值，以有相似合同條款、信用風險和剩餘期限的其他金融工具的市場收益率作為折現率。於2025年6月30日，針對長期借款自身不履約風險評估為不重大。

## 十二、關聯方關係及其交易

### 1. 本公司的母公司情況

項目	註冊地	業務性質	註冊資本	對本公司 持股比例(%)	對本公司 表決權比例(%)
河北港口集團	唐山市	港口綜合服務	200億元	58.27	58.27

本公司的最終控制方為河北港口集團。

### 2. 子公司

子公司詳見附註八、1。

### 3. 合營企業和聯營企業

合營企業和聯營企業詳見附註八、2。

十二、關聯方關係及其交易(續)

4. 其他關聯方

公司名稱	關聯方關係
河北港口集團港口工程有限公司	控股股東子公司
河北港口集團港口機械有限公司	控股股東子公司
河北港口集團檢測技術有限公司	控股股東子公司
秦皇島科正工程檢測有限公司	控股股東子公司
秦皇島方宇物業服務有限公司	控股股東子公司
河北港口集團健康產業發展有限公司	控股股東子公司
秦皇島海運煤炭交易市場有限公司	控股股東子公司
秦皇島港韻會議服務有限公司	控股股東子公司
唐山港京唐港區進出口保稅儲運有限公司	控股股東子公司
曹妃甸港集團股份有限公司	控股股東子公司
唐山港集團股份有限公司	控股股東子公司
河北港口集團數聯科技(雄安)有限公司	控股股東子公司
唐山港(山西)物流有限公司	控股股東子公司
河北港口集團國際物流有限公司	控股股東子公司
河北港口集團(天津)投資管理有限公司	控股股東子公司
唐山港合德海運有限公司	控股股東子公司
河北港口集團城市建設發展有限公司	控股股東子公司
秦皇島之海船務代理有限公司	控股股東子公司
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	控股股東子公司
唐山港集團拖輪有限公司	控股股東子公司
唐山海港港興建設工程檢測有限公司	控股股東子公司
秦皇島智遠船舶有限公司	控股股東子公司
唐山港國際物流有限公司	控股股東子公司
秦皇島外代物流有限公司	控股股東子公司
中國秦皇島外輪代理有限公司	控股股東子公司
唐山曹妃甸綜合保稅區港務有限公司	控股股東子公司
河北港口港航發展股份有限公司	控股股東子公司
曹妃甸港礦石碼頭股份有限公司	控股股東子公司
唐山港口實業集團有限公司	控股股東子公司
唐山曹妃甸工業區聯合國際船舶代理有限公司	控股股東子公司
合德(香港)國際航運有限公司	控股股東子公司
冀港(天津)供應鏈有限公司	控股股東子公司
冀港融資租賃(天津)有限公司	控股股東子公司
唐山曹妃甸港聯物流有限公司	控股股東子公司
唐山港興工程管理有限公司	控股股東子公司
津唐國際集裝箱碼頭有限公司	控股股東子公司
京唐港首鋼碼頭有限公司	控股股東子公司
秦皇島秦仁海運有限公司	受控股股東影響的其他企業
河北數港科技有限公司	受控股股東影響的其他企業

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 十二、關聯方關係及其交易(續)

### 4. 其他關聯方(續)

公司名稱	關聯方關係
秦皇島東方石油有限公司	受控股股東影響的其他企業
秦皇島匯博石油有限公司	受控股股東影響的其他企業
河北華電曹妃甸儲運有限公司	受控股股東影響的其他企業
國投曹妃甸港口有限公司	受控股股東影響的其他企業
唐港鐵路有限責任公司	受控股股東影響的其他企業
唐山曹妃甸鋼鐵物流有限公司	受控股股東影響的其他企業
黃驊港外輪代理有限公司	受控股股東影響的其他企業
華能曹妃甸港口有限公司	受控股股東影響的其他企業
黃驊港外代國際貨運代理有限公司	受控股股東影響的其他企業
國投中煤同煤京唐港口有限公司	受控股股東影響的其他企業
唐山曹妃甸動力煤儲配有限公司	受控股股東影響的其他企業
秦皇島秦山港務有限責任公司	同一關鍵管理人員***
秦皇島市自來水有限公司	同一關鍵管理人員*
中國—阿拉伯化肥有限公司	同一關鍵管理人員*
晉能控股山西煤業股份有限公司	同一關鍵管理人員*
邯黃鐵路有限責任公司	同一關鍵管理人員*
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	同一關鍵管理人員**
河北建投交通投資有限責任公司	同一關鍵管理人員****
大秦鐵路股份有限公司	同一關鍵管理人員*****

\* 本公司董事兼任該公司董事。

\*\* 本公司高級管理人員兼任該公司董事。

\*\*\* 本公司監事兼任該公司董事。

\*\*\*\* 本公司董事兼任該公司高級管理人員。

\*\*\*\*\* 控股股東高級管理人員兼任該公司董事。

十二、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯方交易

採購商品/接受勞務情況

人民幣元

項目	關聯交易內容	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>與母公司交易</b>			
河北港口集團	綜合服務	7,426,915.69	5,058,635.95
<b>與合營聯營企業交易</b>			
曹妃甸實業港務	生產服務	18,264.00	-
浙江越華能源檢測有限公司	後勤服務	4,245.28	-
小計		22,509.28	-
<b>與其他關聯公司交易</b>			
河北港口集團港口工程有限公司	工程服務	244,951,075.65	47,249,813.95
河北港口集團港口機械有限公司	維修服務	99,602,643.56	106,011,895.66
河北港口集團數聯科技(雄安)有限公司	工程服務	37,313,623.42	551,444.48
河北港口集團檢測技術有限公司	檢測服務	7,373,520.35	7,296,740.31
秦皇島方宇物業服務有限公司	後勤服務	6,270,186.42	13,703,303.39
秦皇島智遠船舶有限公司	後勤服務	4,046,823.63	-
秦皇島市自來水有限公司	水費	2,245,771.39	1,003,581.04
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	監理服務	2,011,500.73	1,365,900.84
河北數港科技有限公司	研發費	1,826,264.16	261,509.43
秦皇島秦山港務有限責任公司	後勤服務	763,073.06	-
唐山港興工程管理有限公司	工程服務	236,509.43	-
唐山港京唐港區進出口保稅儲運有限公司	後勤服務	153,430.80	3,456.00
秦皇島港韻會議服務有限公司	業務招待費	48,888.00	146,856.00
秦皇島科正工程檢測有限公司	工程服務	28,636.79	2,415.09
唐山海港港興建設工程檢測有限公司	檢測服務	15,262.14	3,669.90
河北港口集團健康產業發展有限公司	後勤服務	4,000.00	240.00
國投曹妃甸港口有限公司	生產服務	3,332.07	-
秦皇島海運煤炭交易市場有限公司	後勤服務	-	1,353,880.37
秦皇島秦仁海運有限公司	諮詢費	-	404,665.70
曹妃甸港集團股份有限公司	後勤服務	-	152,060.11
小計		406,894,541.60	179,511,432.27
合計		414,343,966.57	184,570,068.22

註1：本集團向關聯方購買商品和接受勞務是按本集團與關聯方簽訂的協議條款執行。

註2：綜合服務為本集團與河北港口集團簽訂的綜合服務協議，由其向本集團提供服務。服務範圍包括辦公場所租賃、港口工程維修、監理、設備維修等服務。

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 十二、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

#### (1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯方交易(續)

出售商品/提供勞務情況

人民幣元

項目	關聯交易內容	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>與母公司交易</b>			
河北港口集團	供電服務等	3,619,244.73	3,431,727.14
<b>與合營聯營企業交易</b>			
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	供電服務	4,036,261.79	17,752.36
曹妃甸實業港務	勞務服務	1,909,324.60	-
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	勞務服務	236,412.51	-
唐山曹妃甸綜合保稅區鑫理程理貨有限責任公司	勞務服務	25,537.35	-
小計		6,207,536.25	17,752.36
<b>與其他關聯方交易</b>			
唐山港合德海運有限公司	理貨服務等	11,854,447.06	12,237,567.65
秦皇島秦仁海運有限公司	貨物銷售等	8,125,985.22	7,678,864.88
唐山港集團股份有限公司	勞務服務	2,180,199.12	-
國投曹妃甸港口有限公司	水尺公估服務	1,769,734.95	1,733,662.70
曹妃甸港礦石碼頭股份有限公司	勞務服務	1,223,230.09	-
中國一阿拉伯化肥有限公司	貨物銷售	1,031,813.20	7,601.89
唐港鐵路有限責任公司	供電服務	924,960.81	1,085,551.63
唐山港(山西)物流有限公司	理貨服務等	507,948.13	3,491.51
河北港口集團港口工程有限公司	供電服務等	502,262.17	961,695.44
河北港口集團港口機械有限公司	供電服務	395,674.08	444,123.99
冀港(天津)供應鏈有限公司	勞務服務	295,695.28	-
河北港口集團國際物流有限公司	貨物銷售	274,465.09	20,753,909.45
合德(香港)國際航運有限公司	勞務服務	223,544.71	-
國投中煤同煤京唐港口有限公司	勞務服務	205,558.33	-
河北華電曹妃甸儲運有限公司	勞務服務等	172,196.35	271,348.51
秦皇島智遠船舶有限公司	供電服務	154,962.07	-
秦皇島方宇物業服務有限公司	供電服務	47,759.18	53,817.82
華能曹妃甸港口有限公司	勞務服務	37,092.32	-
河北數港科技有限公司	供電服務	19,076.11	-
河北港口港航發展股份有限公司	勞務服務等	13,552.57	-
冀港融資租賃(天津)有限公司	供電服務	5,309.73	-
河北港口集團(天津)投資管理有限公司	供電服務	4,152.89	3,534.58
唐山曹妃甸港聯物流有限公司	理貨服務等	377.36	-
秦皇島匯博石油有限公司	貨物銷售	-	2,880,730.32

十二、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯方交易(續)

出售商品/提供勞務情況(續)

項目	關聯交易內容	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
唐山港集團拖輪有限公司	拖輪費用	-	2,830,188.66
秦皇島東方石油有限公司	貨物銷售	-	537,426.52
河北港口集團檢測技術有限公司	供電服務	-	18,526.55
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	供電服務	-	-
小計		29,969,996.82	51,502,042.10
合計		39,796,777.80	54,951,521.60

處置固定資產

項目	商品或服務類型	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>與其他關聯公司交易</b>			
秦皇島智遠船舶有限公司	處置固定資產	-	171,312,892.89

本集團向關聯方銷售商品和提供勞務是按本集團與關聯方簽訂的協議條款執行。

(2) 關聯方受託管理

2025年6月30日(未經審計)

人民幣元

委託方	受託方	受託資產類型	受託起始日	受託終止日	確認的託管收益
河北港口集團	秦皇島港股份 有限公司	秦皇島秦山港務 有限責任公司 43.0257%股權	2023年7月14日	2026年7月14日	-
曹妃甸港集團股份 有限公司	秦皇島港股份 有限公司	河北華電曹妃甸 儲運有限公司 40%股權	2023年12月29日	2026年12月29日	-
曹妃甸港集團股份 有限公司	秦皇島港股份 有限公司	華能曹妃甸 港口有限公司 23%股權	2023年12月29日	2026年12月29日	-
曹妃甸港集團股份 有限公司	秦皇島港股份 有限公司	曹妃甸煤炭港務 21%股權	2023年12月29日	2026年12月29日	-
唐山港口實業集團 有限公司	秦皇島港股份 有限公司	國投中煤同煤京唐 港口有限公司 20%股權	2022年12月31日	2025年12月31日	-

## 十二、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

#### (2) 關聯方受託管理(續)

2024年12月31日

人民幣元

委託方	受託方	受託資產類型	受託起始日	受託終止日	確認的託管收益
河北港口集團	秦皇島港股份有限公司	秦皇島秦山港務有限責任公司43.0257%股權	2023年7月14日	2026年7月14日	-
曹妃甸港集團股份有限公司	秦皇島港股份有限公司	河北華電曹妃甸儲運有限公司40%股權	2023年12月29日	2026年12月29日	-
曹妃甸港集團股份有限公司	秦皇島港股份有限公司	華能曹妃甸港口有限公司23%股權	2023年12月29日	2026年12月29日	-
曹妃甸港集團股份有限公司	秦皇島港股份有限公司	曹妃甸煤炭港務21%股權	2023年12月29日	2026年12月29日	-
唐山港口實業集團有限公司	秦皇島港股份有限公司	國投中煤同煤京唐港口有限公司20%股權	2022年12月31日	2025年12月31日	-

2023年，本公司與河北港口集團簽署《股權託管協議》，根據《股權託管協議》，本公司為河北港口集團託管秦皇島秦山港務有限責任公司43.0257%股權。雙方確認本協議是為解決及避免受託方與控股股東及其子公司的同業競爭問題，受託方不向委託方收取託管費用。

2023年，本公司與曹妃甸港集團股份有限公司簽署《股權託管協議》，根據《股權託管協議》，本公司為曹妃甸港集團股份有限公司託管河北華電曹妃甸儲運有限公司40%股權、華能曹妃甸港口有限公司23%股權、曹妃甸煤炭港務21%股權。雙方確認本協議是為解決及避免同業競爭問題，受託方不向委託方收取託管費用。

2022年，本公司與唐山港口實業集團有限公司(以下簡稱「唐港實業」)簽署《股權託管協議》，根據《股權託管協議》，本公司為唐港實業託管國投中煤同煤京唐港口有限公司20%股權。雙方確認本協議是為解決及避免受託方與控股股東及其子公司的同業競爭問題，受託方不向委託方收取託管費用。

## 十二、關聯方關係及其交易(續)

## 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

## (3) 關聯方租賃情況

本集團作為出租方

人民幣元

項目	租賃資產種類	2025年1月1日至 6月30日止期間 租賃收入 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 租賃收入 (未經審計)
河北港口集團	機械設備	432,597.99	-
滄州渤海新區港口房地產開發有限公司	房屋	104,052.29	102,385.32
滄州黃驊港原油港務有限公司	房屋	95,238.10	95,238.10
晉能控股山西煤業股份有限公司	房屋	37,003.06	53,234.78
冀港融資租賃(天津)有限公司	機械設備	5,309.73	-
河北港口集團港口工程有限公司	房屋	-	561,055.04
秦皇島東方石油有限公司	供熱管線使用費	-	184,888.07
秦皇島匯博石油有限公司	供熱管線使用費	-	113,612.05
河北港口集團國際物流有限公司	房屋	-	16,819.57
合計		674,201.17	1,127,232.93

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 十二、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

#### (3) 關聯方租賃情況(續)

本集團作為承租方

2025年1月1日至6月30日止期間(未經審計)

人民幣元

項目	租賃資產種類	簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃的租金費用	未納入租賃負債計量的可變租賃付款額	支付的租金	承擔的租賃負債利息支出	增加的使用權資產
河北港口集團	機器設備、港口設施、房屋設施	53,715,085.50	-	67,581,762.21	770,329.98	44,562,766.08
河北港口集團城市建設發展有限公司	房屋	882,066.10	-	1,040,904.10	-	-
大秦鐵路股份有限公司	土地使用權	-	-	-	-	-
秦皇島秦山港務有限責任公司	土地使用權	159,724.77	-	174,100.00	-	-
合計		54,756,876.37	-	68,796,766.31	770,329.98	44,562,766.08

2024年1月1日至6月30日止期間(未經審計)

人民幣元

項目	租賃資產種類	簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃的租金費用	未納入租賃負債計量的可變租賃付款額	支付的租金	承擔的租賃負債利息支出	增加的使用權資產
河北港口集團	機器設備、港口設施、房屋設施	52,928,755.65	-	59,624,855.42	373,007.25	-
河北港口集團城市建設發展有限公司	房屋	807,350.46	-	880,012.00	-	-
大秦鐵路股份有限公司	土地使用權	118,402.57	-	129,058.80	-	-
秦皇島秦山港務有限責任公司	土地使用權	159,724.77	-	174,100.00	-	-
合計		54,014,233.45	-	60,808,026.22	373,007.25	-

根據本集團與河北港口集團簽訂的相關租賃協議，本集團自其租賃土地、建築物、港口設施及設備等用於生產經營。

本集團向關聯公司出租資產或租賃資產的租金是按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

## 十二、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

#### (4) 關聯方資金拆借

##### 資金拆入

資金拆入的利息支出

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
河北港口財務公司	15,166,777.49	22,928,658.10
合計	15,166,777.49	22,928,658.10

##### 資金歸還

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
河北港口財務公司	307,950,000.00	71,350,000.00
合計	307,950,000.00	71,350,000.00

本集團自以上關聯公司借入的貸款利率由交易雙方參照中國人民銀行該類型貸款規定的利率協商確定。

#### (5) 其他關聯方交易

##### 商標使用權

於2008年12月，本公司與河北港口集團訂立協議，本公司擁有無償使用其商標十年(自2008年3月31日起)的獨家使用權。到期後無條件自動延長10年，至2028年3月31日到期。

##### 資金集中管理

於2025年6月30日，本集團於河北港口財務公司存款餘額為5,318,058,790.95元(2024年12月31日：4,789,831,891.79元)，存款年利率0.15%至3.27%，2025年1月1日至6月30日止期間本集團自河北港口財務公司取得利息收入為45,650,947.32元(2024年1月1日至6月30日止期間：50,528,999.37元)。

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 十二、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

#### (5) 其他關聯方交易(續)

##### 關鍵管理人員

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	5,508,525.39	3,117,180.77

##### 代理業務

關聯代理公司代表非關聯第三方船公司接受本集團港口服務並代為向本集團支付港口服務費用，相關代理公司自其服務的非關聯第三方取得服務收入。以下為相關關聯代理公司代理非關聯第三方與本集團結算的金額：

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
黃驊港外代國際貨運代理有限公司	12,783,193.40	-
秦皇島之海船務代理有限公司	7,037,984.09	24,239,671.15
黃驊港外輪代理有限公司	3,008,236.05	-
河北港口集團國際物流有限公司	274,465.09	-
唐山曹妃甸工業區聯合國際船舶代理有限公司	-	7,480.19
合計	23,103,878.63	24,247,151.34

## 十二、關聯方關係及其交易(續)

## 6. 本集團與關聯方的承諾

## 資本承諾

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
已簽約但未撥備		
河北港口集團港口工程有限公司	110,559,104.98	183,791,669.27
河北港口集團數聯科技(雄安)有限公司	26,992,288.40	-
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	15,710,599.75	17,214,499.84
秦皇島科正工程檢測有限公司	58,455.94	37,199.34
河北港口集團檢測技術有限公司	-	83,113.58
唐山海港港興建設工程檢測有限公司	-	17,460.00
合計	153,320,449.07	201,143,942.03

## 投資承諾

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
已簽約但未撥備		
渤海津冀港口投資發展有限公司	519,000,000.00	519,000,000.00
益海嘉里(秦皇島)糧油工業有限公司	52,914,300.00	52,914,300.00
合計	571,914,300.00	571,914,300.00

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 十二、關聯方關係及其交易(續)

### 7. 關聯方應收應付款項餘額

#### (1) 應收賬款

人民幣元

項目	2025年6月30日(未經審計)		2024年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
<u>應收母公司</u>				
河北港口集團	38,894.00	11,668.20	38,894.00	11,668.20
<u>應收合聯營企業</u>				
曹妃甸實業港務	2,834,514.21	212,857.06	3,802,481.21	281,141.55
唐山曹妃甸綜合保稅區鑫理程理貨 有限責任公司	7,869.60	393.48	-	-
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	5,016.87	250.84	475,640.50	23,782.03
小計	2,847,400.68	213,501.38	4,278,121.71	304,923.58
<u>應收其他關聯方</u>				
秦皇島外代物流有限公司	2,503,839.00	2,503,839.00	2,503,839.00	2,503,839.00
唐山港合德海運有限公司	2,446,202.00	122,310.10	3,362,093.00	168,104.65
秦皇島秦仁海運有限公司	1,961,259.00	98,062.95	2,133,739.00	106,686.95
秦皇島之海船務代理有限公司	1,175,933.26	58,796.66	116,927.00	5,846.35
秦皇島秦山港務有限責任公司	1,148,312.00	57,415.60	1,148,312.00	57,415.60
曹妃甸港礦石碼頭股份有限公司	924,042.20	46,202.11	1,790,978.38	89,548.92
唐山港國際物流有限公司	868,000.00	43,400.00	868,000.00	43,400.00
津唐國際集裝箱碼頭有限公司	787,548.00	39,377.40	787,548.00	39,377.40
唐山港集團股份有限公司	740,720.00	37,036.00	-	-
國投曹妃甸港口有限公司	253,420.27	12,671.01	1,084,421.63	54,221.08
河北港口集團港口工程有限公司	152,355.00	14,888.65	145,418.00	7,270.90
河北華電曹妃甸儲運有限公司	106,452.90	5,322.65	124,716.92	6,235.85
黃驊港外輪代理有限公司	95,911.30	4,795.57	-	-
中國秦皇島外輪代理有限公司	61,460.00	61,460.00	61,460.00	61,460.00
合德(香港)國際航運有限公司	42,662.70	2,133.14	43,659.00	2,182.95
華能曹妃甸港口有限公司	39,317.86	1,965.89	-	-
國投中煤同煤京唐港口有限公司	18,532.00	926.60	18,532.00	926.60
京唐港首鋼碼頭有限公司	16,400.00	820.00	259,984.78	12,999.24
唐山曹妃甸綜合保稅區港務 有限公司	13,200.00	660.00	26,160.00	1,308.00
唐港鐵路有限責任公司	-	-	228,015.28	11,400.76
秦皇島匯博石油有限公司	-	-	15,559.71	777.99
河北港口集團港口機械有限公司	-	-	1,176,973.25	58,848.66
小計	13,355,567.49	3,112,083.33	15,896,336.95	3,231,850.90
合計	16,241,862.17	3,337,252.91	20,213,352.66	3,548,442.68

十二、關聯方關係及其交易(續)

7. 關聯方應收應付款項餘額(續)

(2) 其他應收款

人民幣元

項目	2025年6月30日(未經審計)		2024年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
<b>應收母公司</b>				
河北港口集團	280,133.81	14,006.69	115,361.27	5,768.06
<b>應收合聯營企業</b>				
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	24,284,383.02	8,830,103.25	20,725,734.16	7,826,486.25
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	124,743.11	6,237.16	-	-
小計	24,409,126.13	8,836,340.41	20,725,734.16	7,826,486.25
<b>應收其他關聯方</b>				
邯黃鐵路有限責任公司	4,620,592.00	4,595,614.60	4,612,013.50	4,595,185.68
河北港口集團港口工程有限公司	2,676,939.42	133,846.97	2,333,240.20	116,662.01
河北華電曹妃甸儲運有限公司	260,000.00	78,000.00	260,000.00	78,000.00
河北港口集團港口機械有限公司	135,246.73	6,762.34	40,979.75	2,048.99
河北港口集團城市建設發展有限公司	110,000.00	5,500.00	100,000.00	5,000.00
京唐港首鋼碼頭有限公司	81,194.93	4,059.74	85,294.93	4,264.75
曹妃甸港礦石碼頭股份有限公司	60,000.00	4,000.00	30,000.00	1,500.00
唐山港集團股份有限公司	50,000.00	15,000.00	50,000.00	5,000.00
國投曹妃甸港口有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
秦皇島方宇物業服務有限公司	12,313.96	615.70	1,475.43	73.77
滄州黃驃港鋼鐵物流有限公司	-	-	20,000.00	2,000.00
河北港口集團數聯科技(雄安)有限公司	10,632.96	-	-	-
小計	8,036,920.00	4,863,399.35	7,553,003.81	4,829,735.20
合計	32,726,179.94	13,713,746.45	28,394,099.24	12,661,989.51

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 十二、關聯方關係及其交易(續)

### 7. 關聯方應收應付款項餘額(續)

#### (3) 預付款項

人民幣元

項目	2025年6月30日(未經審計)		2024年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
預付母公司				
河北港口集團	859,430.18	-	650,077.52	-
預付聯營企業				
曹妃甸實業港務	4,566.00	-	-	-
預付其他關聯方				
河北港口集團港口工程有限公司	4,109,006.00	-	4,109,006.00	-
河北港口集團城市建設發展有限公司	1,572,326.94	-	1,572,326.94	-
秦皇島秦仁海運有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-
秦皇島海運煤炭交易市場有限公司	500,000.00	-	500,000.00	-
秦皇島市自來水有限公司	5,302.16	-	-	-
小計	7,186,635.10	-	7,181,332.94	-
合計	8,050,631.28	-	7,831,410.46	-

#### (4) 應收股利

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
應收聯營企業		
曹妃甸實業港務	-	147,630,000.00
應收其他關聯方		
國投曹妃甸港口有限公司	22,200,000.00	-
合計	22,200,000.00	147,630,000.00

## 十二、關聯方關係及其交易(續)

## 7. 關聯方應收應付款項餘額(續)

## (5) 應付賬款

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
<u>應付母公司</u>		
河北港口集團	1,954,292.34	363,060.00
<u>應付其他關聯公司</u>		
河北港口集團港口工程有限公司	45,170,895.81	84,782,848.13
河北港口集團港口機械有限公司	28,902,709.48	42,724,484.30
河北港口集團數聯科技(雄安)有限公司	23,945,850.28	11,855,402.66
河北港口集團檢測技術有限公司	5,991,620.33	9,962,729.14
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	1,030,804.72	2,482,643.74
河北華電曹妃甸儲運有限公司	7,448.80	7,448.80
秦皇島方宇物業服務有限公司	-	546,881.00
河北港口集團國際物流有限公司	-	333,019.37
秦皇島海運煤炭交易市場有限公司	-	312,108.97
秦皇島秦仁海運有限公司	-	222,217.09
河北數港科技有限公司	-	39,600.00
小計	105,049,329.42	153,269,383.20
合計	107,003,621.76	153,632,443.20

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 十二、關聯方關係及其交易(續)

### 7. 關聯方應收應付款項餘額(續)

#### (6) 合同負債

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
預收聯營公司		
浙江越華能源檢測有限公司	-	20,000.00
預收其他關聯方		
秦皇島外代物流有限公司	85,432.00	85,432.00
唐山港(山西)物流有限公司	6,502.00	9,007.00
秦皇島之海船務代理有限公司	56,187.05	90,281.00
秦皇島秦仁海運有限公司	53,845.00	31,383.00
黃驊港外輪代理有限公司	379.60	62,464.00
河北港口港航發展股份有限公司	354.40	354.40
唐山曹妃甸動力煤儲配有限公司	325,085.91	-
中國—阿拉伯化肥有限公司	30,000.00	30,000.00
河北港口集團國際物流有限公司	19,567.00	19,623.09
秦皇島匯博石油有限公司	-	39,228.60
秦皇島東方石油有限公司	-	270,870.00
黃驊港外代國際貨運代理有限公司	-	1,196,654.75
晉能控股山西煤業股份有限公司	-	37,003.06
小計	577,352.96	1,872,300.90
合計	577,352.96	1,892,300.90

## 十二、關聯方關係及其交易(續)

## 7. 關聯方應收應付款項餘額(續)

## (7) 其他應付款

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
<u>應付母公司</u>		
河北港口集團	7,000.00	7,000.00
<u>應付聯營企業</u>		
滄州渤海新區港口房地產開發有限公司	9,300.00	9,300.00
浙江越華能源檢測有限公司	-	30,000.00
唐山曹妃甸綜合保稅區鑫理程理貨有限責任公司	7,992.55	16,144.30
滄州黃驃港原油港務有限公司	16,667.00	-
小計	33,959.55	55,444.30
<u>應付其他關聯方</u>		
河北港口集團港口工程有限公司	179,784,232.98	88,101,073.22
河北港口集團數聯科技(雄安)有限公司	15,231,325.65	5,647,221.76
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	2,506,957.70	2,976,216.74
河北數港科技有限公司	767,480.00	283,520.00
唐山港興工程管理有限公司	236,509.43	-
秦皇島科正工程檢測有限公司	111,422.62	111,422.62
秦皇島之海船務代理有限公司	100,000.00	20,000.00
河北港口集團檢測技術有限公司	69,031.08	235,157.50
河北港口集團港口機械有限公司	50,100.00	20,100.00
唐山港(山西)物流有限公司	20,000.00	-
河北港口集團國際物流有限公司	5,000.00	1,000.00
晉能控股山西煤業股份有限公司	2,000.00	2,000.00
唐山曹妃甸鋼鐵物流有限公司	-	67,332.80
小計	198,884,059.46	97,465,044.64
合計	198,925,019.01	97,527,488.94

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 十二、關聯方關係及其交易(續)

### 7. 關聯方應收應付款項餘額(續)

#### (8) 應付股利

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
應付母公司		
河北港口集團	276,760,686.63	-
應付其他關聯方		
河北建投交通投資有限責任公司	17,838,674.35	-
大秦鐵路股份有限公司	3,633,750.00	-
小計	21,472,424.35	-
合計	298,233,110.98	-

#### (9) 租賃負債(包括一年內到期部分)

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
母公司		
河北港口集團	37,464,345.79	-

#### (10) 短期借款

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
聯營企業借款		
河北港口財務公司	100,000,000.00	300,000,000.00

#### (11) 長期借款(包括一年內到期部分)

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
聯營企業借款		
河北港口財務公司	988,850,000.00	1,096,800,000.00

除短期借款及長期借款外，應收應付關聯方款項均不計利息、無擔保。

### 十三、承諾及或有事項

#### 1. 重要承諾事項

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
投資承諾	571,914,300.00	571,914,300.00
資本承諾	431,428,085.02	545,218,252.14
合計	1,003,342,385.02	1,117,132,552.14

作為承租人的租賃承諾，參見附註五、51。

#### 2. 或有事項

##### 關於本公司的重大未決訴訟、仲裁形成情況

2022年8月至2025年6月，陝西鼓風機(集團)有限公司、中國化纖有限公司、安徽普來澤貿易有限責任公司、江銅國際貿易有限公司就其與秦皇島外代物流有限公司(以下簡稱「外代物流」)等有關方的銅精礦事件糾紛，先後向法院提起訴訟，並將秦港股份列為共同被告，案由分別為進出口代理合同糾紛、海事海商糾紛、合同糾紛或海事侵權糾紛。本公司關於上述銅精礦案訴訟標的金額合計約人民幣17.80億元。

2024年7月至2024年8月，天津海事法院就中國化纖有限公司、安徽普來澤貿易有限責任公司、江銅國際貿易有限公司作為原告的案件作出一審裁定主要內容：因該案件與秦皇島市中級人民法院正在審理的葫蘆島瑞升商貿有限公司和寧波和笙國際貿易有限公司涉嫌合同詐騙罪的刑事案件基本事實相同，此案原告亦作為受害人參與了刑事審理程序，故法院駁回原告起訴，並將有關材料移送公安機關或檢察機關。刑事案件審結後，原告如仍有損失的，可另行依據民事法律關係提起訴訟。

在實際業務中，外代物流與本公司簽訂《秦皇島港外貿雜貨港口作業合同》及《秦皇島港內貿雜貨港口作業合同》，本公司根據上述港口作業合同的約定，按照作業委託人外代物流的指令對相關貨物進行卸船、出庫等作業。

綜合本公司已經掌握的證據及案件代理律師的專業意見，本公司管理層認為：本公司僅與外代物流簽署港口作業合同，與其他各方均無任何合同關係。本公司相關港口作業嚴格按照與外代物流簽署的港口作業合同的約定進行，審慎履行合同義務，不存在任何違約行為。根據合同約定及行業慣例，本公司作為港口經營人無核實貨物所有權實際歸屬的義務，本公司也未向各方承諾提供擔保或承擔連帶責任。截至2025年6月30日，本公司未計提與上述訴訟相關的預計負債。

除上述或有事項外，於2025年6月30日，本公司並無其他重大的擔保事項及其他需要說明的或有事項。

### 十四、資產負債表日後事項

截至本財務報表批准日，本集團無需作披露的資產負債表日後事項。

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 十五、其他重要事項

### 1. 分部報告

#### 經營分部

本集團主要為客戶提供綜合港口服務。管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，將業務單元的經營成果作為一個整體進行管理。

#### 其他信息

##### 產品和勞務信息

營業收入分服務類型列示，見附註五、35。

##### 地理信息

本集團100%業務和客戶在中國境內，100%營業收入來源於中國境內，所有非流動資產亦位於中國境內。

##### 主要客戶信息

營業收入(產生的收入達到或超過本集團收入10%)516,189,163.37元(2024年1月1日至6月30日止期間：472,955,120.76元)來自於本集團對某一單個客戶的收入。

### 2. 董事、監事及高級管理人員薪酬

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
袍金	200,000.00	200,000.00
其他酬金：		
薪金及津貼	5,375,779.60	2,514,572.75
養老金計劃供款	447,182.09	402,608.02
小計	5,822,961.69	2,917,180.77
合計	6,022,961.69	3,117,180.77

十五、其他重要事項(續)

2. 董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

(1) 獨立非執行董事

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
陳瑞華*	-	50,000.00
肖祖核*	-	50,000.00
趙金廣	50,000.00	50,000.00
朱清香	50,000.00	50,000.00
劉力**	50,000.00	-
周慶**	50,000.00	-
合計	200,000.00	200,000.00

\* 陳瑞華於2024年6月任期屆滿，肖祖核於2024年6月任期屆滿。

\*\* 劉力於2024年6月股東大會選舉為獨立非執行董事。

\*\* 周慶於2024年6月股東大會選舉為獨立非執行董事。

(2) 執行董事、非執行董事和監事

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
薪金及津貼		
執行董事		
聶玉中	872,575.62	366,265.30
張小強	947,646.10	403,841.16
高峰	709,246.12	296,755.28
小計	2,529,467.84	1,066,861.74
監事		
裴寶文	202,877.70	184,541.62
李玉峰	221,136.68	193,916.76
小計	424,014.38	378,458.38
養老金計劃供款		
執行董事		
聶玉中	52,701.49	47,485.92
張小強	52,701.49	47,485.92
高峰	52,701.49	47,485.92
小計	158,104.47	142,457.76
監事		
裴寶文	45,407.10	40,845.06
李玉峰	45,014.82	40,381.08
小計	90,421.92	81,226.14
合計	3,202,008.61	1,669,004.02

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 十五、其他重要事項(續)

### 2. 董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

#### (3) 高級管理人員

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
薪金及津貼		
夏志新*	-	44,993.01
楊學軍**	-	222,575.54
卜周慶	702,921.98	293,605.18
胡朝暉*	-	180,882.03
孫景剛***	712,509.76	145,179.96
丁曉平****	-	109,071.33
毛德偉*****	586,931.32	72,945.58
李桑龍*****	419,934.32	-
合計	2,422,297.38	1,069,252.63

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
養老金計劃供款		
夏志新*	-	7,897.92
楊學軍**	-	31,628.53
卜周慶	52,701.49	47,485.92
胡朝暉*	-	23,713.06
孫景剛***	52,701.49	28,568.44
丁曉平****	-	23,772.86
毛德偉*****	47,892.18	15,857.39
李桑龍*****	45,360.54	-
合計	198,655.70	178,924.12

\* 夏志新於2024年2月辭任副總裁，胡朝暉於2024年4月辭任副總裁。

\*\* 楊學軍於2024年5月辭任副總裁。

\*\*\* 孫景剛於2024年2月任副總裁。

\*\*\*\* 丁曉平於2024年4月任副總裁，2024年12月辭任。

\*\*\*\*\* 毛德偉於2024年5月任副總裁。

\*\*\*\*\* 李桑龍於2024年12月任副總裁。

2025年1月1日至2025年6月30日止期間不存在某董事、監事或高級管理人員放棄或同意放棄本期薪酬的協議(2024年1月1日至6月30日止期間：無)。

十五、其他重要事項(續)

3. 高管薪酬前五名

本期薪酬最高的前五名僱員中包括3位董事(2024年1月1日至6月30日止期間：3位)，其薪酬詳情如附註十五、2.董事、監事及高級管理人員薪酬所示，剩餘2位(2024年1月1日至6月30日止期間：2位)非董事及非監事僱員的本期薪酬詳情如下所示：

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
薪金及津貼	1,415,431.74	516,180.72
養老金計劃供款	105,402.98	79,114.45
合計	1,520,834.72	595,295.17

酬金列入以下組別的非董事、非監事的最高薪酬僱員數目如下：

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
港幣0到1,000,000元	2	2

十六、公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 按賬齡披露

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
1年以內	165,090,104.61	18,975,641.39
1年至2年	1,087,842.80	1,820,349.70
2年至3年	1,982,563.45	2,110,239.00
3年以上	1,045,748.28	893,306.48
合計	169,206,259.14	23,799,536.57

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 十六、公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露

2025年6月30日(未經審計)

人民幣元

項目	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備	2,036,345.00	1.20	2,036,345.00	100.00	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	167,169,914.14	98.80	2,428,031.10	1.45	164,741,883.04
其中：組合一	134,739,936.70	79.63	-	-	134,739,936.70
組合二	32,429,977.44	19.17	2,428,031.10	7.49	30,001,946.34
合計	169,206,259.14	100.00	4,464,376.10	-	164,741,883.04

2024年12月31日

人民幣元

項目	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備	2,036,345.00	8.56	2,036,345.00	100.00	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	21,763,191.57	91.44	2,046,291.72	9.40	19,716,899.85
合計	23,799,536.57	100.00	4,082,636.72	-	19,716,899.85

單項計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

人民幣元

項目	2025年6月30日(未經審計)				2024年12月31日			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
中國秦皇島外輪代理有限公司	61,460.00	61,460.00	100.00	債務人涉訴	61,460.00	61,460.00	100.00	債務人涉訴
秦皇島外代物流有限公司	1,974,885.00	1,974,885.00	100.00	債務人涉訴	1,974,885.00	1,974,885.00	100.00	債務人涉訴
合計	2,036,345.00	2,036,345.00	-		2,036,345.00	2,036,345.00	-	

十六、公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

本集團以信用風險特徵為依據將應收賬款分為兩個組合，組合分類如下：

組合分類	範圍	計量預期信用損失的方法
應收賬款組合一	應收中國中煤能源股份有限公司及其關聯方款項	結合歷史合作經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計量預期信用損失。
應收賬款組合二	應收其他客戶	參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，以應收賬款的賬齡作為信用風險特徵，確定其信用損失。

按組合一計提壞賬準備

2025年6月30日(未經審計)

人民幣元

項目	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
中國中煤能源股份有限公司及其關聯方	134,739,936.70	-	-

按組合二計提壞賬準備

2025年6月30日(未經審計)

人民幣元

項目	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	30,350,167.91	1,446,234.20	4.77
1至2年	1,087,842.80	108,784.28	10.00
2至3年	169,934.45	50,980.34	30.00
3年以上	822,032.28	822,032.28	100.00
合計	32,429,977.44	2,428,031.10	-

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 十六、公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

應收賬款按照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：

人民幣元

項目	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
2024年12月31日	2,046,291.72	2,036,345.00	4,082,636.72
本期計提	1,051,455.35	-	1,051,455.35
本期轉回	(598,441.77)	-	(598,441.77)
本期轉銷	(71,274.20)	-	(71,274.20)
<b>2025年6月30日</b>	<b>2,428,031.10</b>	<b>2,036,345.00</b>	<b>4,464,376.10</b>

#### (3) 壞賬準備情況

人民幣元

項目	2024年12月31日 餘額	本期計提	本期收回 或轉回	本期核銷	2025年6月30日 餘額(未經審計)
單項計提壞賬準備	2,036,345.00	-	-	-	2,036,345.00
按組合計提壞賬準備	2,046,291.72	1,051,455.35	(598,441.77)	(71,274.20)	2,428,031.10
合計	4,082,636.72	1,051,455.35	(598,441.77)	(71,274.20)	4,464,376.10

#### (4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款

2025年6月30日(未經審計)

人民幣元

項目	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)
中國中煤能源股份有限公司	87,002,998.35	51.42	-	-
中國煤炭工業秦皇島進出口 有限公司	32,506,608.35	19.21	-	-
中國煤炭銷售運輸有限責任公司	15,230,330.00	9.00	-	-
秦皇島金海糧油工業有限公司	8,074,416.00	4.77	403,720.80	5.00
三河匯福糧油集團飼料蛋白 有限公司	5,628,807.00	3.33	281,440.35	5.00
合計	148,443,159.70	87.73	685,161.15	-

十六、公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 長期股權投資

(1) 長期股權投資變動情況

人民幣元

項目	2024年12月31日餘額	本期變動						2025年6月30日 賬面價值	其中：2025年6月30日 類推準備		
		增加投資	減少投資	權益法下投資收益	其他綜合收益	其他權益變動	其他變動			宣告現金股利	計提減值準備
一、子公司											
湖州德石港務	5213212,300.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,213,212,300.00	-
曹妃甸煤炭港務	918,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	918,000,000.00	-
秦皇島新益港務有限公司	228,509,131.68	-	-	-	-	-	-	-	-	228,509,131.68	-
秦皇島港灣聯城碼頭有限公司	219,521,347.15	-	-	-	-	-	-	-	-	219,521,347.15	-
河北唐山曹妃甸港口有限公司	118,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	118,000,000.00	-
唐山港口經濟發展有限公司	56,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	56,000,000.00	-
湖州英特港務有限公司	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	50,000,000.00	-
秦皇島中港外輪船運貨棧有限公司	12,085,383.72	-	-	-	-	-	-	-	-	12,085,383.72	-
唐山曹妃甸中港外輪船運貨棧有限公司	9,915,228.64	-	-	-	-	-	-	-	-	9,915,228.64	-
唐山曹妃甸中港外輪船運貨棧有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
唐山曹妃甸中港外輪船運貨棧有限公司	6,825,243,391.19	-	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	6,825,243,391.19	-
小計											

## 十六、公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 長期股權投資(續)

#### (1) 長期股權投資變動情況(續)

項目	2024年12月31日餘額	本期變動						2025年6月30日 餘額(未經審計)	其中:2025年1月1日 餘額
		增加投資	減少投資	權益法下投資權益	其他綜合收益	其他權益變動	其他變動		
<b>二、合營企業</b>									
天津津浦港口開發有限公司	8,888,445.32	-	-	(125,118.40)	-	-	-	8,863,326.92	(81,850,006.99)
天津國際鐵路港務有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	(18,119,045.54)
小計	8,888,445.32	-	-	(125,118.40)	-	-	-	8,863,326.92	(99,969,052.53)
<b>三、聯營企業</b>									
河北港口有限公司	736,449,730.23	-	-	8,682,895.95	-	-	-	745,102,226.18	-
重慶白象灣港務有限公司	2,497,545,381.97	-	-	174,288,287.88	15,587,915.22	(45,628.30)	-	2,807,355,956.77	-
重慶白象灣港務有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,800,000.00)
湖州中亞(湖州)有限公司	3,681,482.88	-	-	869,538.46	-	20,528.70	-	4,594,550.02	-
浙江越華輪船有限公司	17,796,866.35	-	-	328,664.78	-	-	-	18,125,031.13	-
重慶白象灣港務有限公司	112,982,969.43	-	-	(901,419.51)	-	-	-	112,091,549.92	-
湖州港務有限公司	33,429,175.33	-	-	(11,38,407.23)	-	-	-	32,290,768.10	-
小計	3,401,895,106.17	-	-	182,102,280.33	15,587,915.22	(251,098.60)	-	3,598,661,182.12	(20,800,000.00)
合計	10,214,128,942.88	-	5,000,000.00	181,971,141.93	15,587,915.22	(251,098.60)	-	10,483,668,900.23	(120,769,052.53)

十六、公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資減值準備情況

人民幣元

項目	2024年12月31日	本期增加	本期減少	2025年6月30日 (未經審計)
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	20,800,000.00	-	-	20,800,000.00
渤海津冀港口投資發展有限公司	81,850,806.99	-	-	81,850,806.99
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	18,119,045.54	-	-	18,119,045.54
合計	120,769,852.53	-	-	120,769,852.53

3. 其他權益工具投資

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
國投曹妃甸港口有限公司	637,462,968.21	594,613,749.10
秦皇島魯港煤炭物流有限公司	17,082,006.85	17,004,895.79
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	38,264,936.28	36,902,124.30
全國煤炭交易中心有限公司	15,015,057.87	15,969,250.31
合計	707,824,969.21	664,490,019.50

4. 營業收入和營業成本

(1) 營業收入和營業成本情況

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
主營業務收入	1,929,568,914.36	2,011,954,548.13
主營業務成本	1,042,045,113.84	1,114,370,964.70

(2) 營業收入列示情況

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
與客戶之間的合同產生的收入	1,927,119,348.27	2,009,105,291.14
租賃收入	2,449,566.09	2,849,256.99
合計	1,929,568,914.36	2,011,954,548.13

# 財務報表附註

2025年1月1日至6月30日止期間

## 十六、公司財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 營業收入和營業成本(續)

#### (3) 與客戶之間的合同產生的收入分解信息

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
服務類型		
煤炭及相關製品服務	1,822,422,745.43	1,892,075,586.50
其他雜貨服務	73,986,828.54	76,994,607.59
液體貨物服務	-	8,034,632.05
其他	30,709,774.30	32,000,465.00
合計	1,927,119,348.27	2,009,105,291.14
經營地區		
秦皇島	1,927,119,348.27	2,009,105,291.14

本公司與客戶之間的合同產生的收入主要為向客戶提供的港口作業服務產生的收入，本公司於服務完成時確認履約義務已完成並確認收入。

#### (4) 在本期確認的包括在合同負債期初賬面價值的收入

2025年1月1日至6月30日止期間，本公司確認包含在合同負債期初賬面價值的收入為266,152,583.72元(2024年1月1日至6月30日止期間：242,541,594.83元)。

#### (5) 分攤至剩餘履約義務的說明

分攤至期末尚未履行(或部分未履行)履約義務的交易價格總額確認為收入的預計時間如下：

人民幣元

項目	2025年6月30日 (未經審計)	2024年12月31日
1年以內	336,749,701.53	389,551,439.50
合計	336,749,701.53	389,551,439.50

### 5. 投資收益

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2024年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	181,977,141.93	166,566,107.16
其他權益工具投資在持有期間取得的股利收入	44,700,000.00	61,918,200.00
處置長期股權投資產生的投資損失	(2,934,167.05)	(13,954,794.62)
合計	223,742,974.88	214,529,512.54

## 1. 非經常性損益明細表

人民幣元

項目	2025年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
非流動性資產處置收益	838,125.78
計入當期損益的政府補助(註)	7,130,953.47
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	461,728.88
小計	8,430,808.13
減：所得稅影響額	2,059,052.43
減：少數股東權益影響額(稅後)	184,622.38
合計	6,187,133.32

註： 計入當期損益的政府補助中，環保專項資金補貼5,278,189.26元、智能化堆場作業改造補貼557,880.54元以及集裝箱補貼762,086.46元，符合與公司正常經營業務密切相關、符合國家政策規定、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響的政府補助，作為經常性損益項目。

本集團對非經常性損益項目的確認按照《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號——非經常性損益》(中國證監會公告[2023]65號)的規定執行。

## 2. 淨資產收益率和每股收益

人民幣元

項目	2025年1月1日至6月30日止期間(未經審計)		
	加權平均淨資產 收益率(%)	基本 (元/股)	稀釋 (元/股)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	4.98	0.18	0.18
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	4.94	0.18	0.18