



# 秦皇島港股份有限公司

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



# 2023

## 中期報告

\* 僅供識別

## 重要提示

- 一、 本公司董事會、監事會及董事、監事、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)趙靚瑤聲明：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	7
第四節 公司治理	19
第五節 環境與社會責任	23
第六節 重要事項	26
第七節 股份變動及股東情況	40
第八節 優先股相關情況	45
第九節 債券相關情況	46
第十節 審閱報告	47

備查文件目錄	載有董事長簽名的2023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，直接持有本公司 <b>56.27%</b> 股權
報告期、本期	指	截至 <b>2023年6月30日</b> 止 <b>6個月</b>
<b>2022年</b> 同期	指	截至 <b>2022年6月30日</b> 止 <b>6個月</b>
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十四的《企業管治守則》
《標準守則》	指	載於香港上市規則附錄十的《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> 在上交所網站發布的《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	碼頭供船舶停靠系泊的位置
散貨	指	以散裝形式運輸、以其重量作為計算單位的貨物，包括干質散裝貨（干散貨）和液體散貨兩種

## 第一節 釋義

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
中國	指	中華人民共和國(就本報告而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣)
人民幣	指	人民幣，中國法定貨幣

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一、 公司信息

中文名稱	秦皇島港股份有限公司
中文簡稱	秦港股份
外文名稱	QINHUANGDAO PORT CO., LTD.
外文名稱縮寫	QHD PORT
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	張楠
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

註冊地址	河北省秦皇島市海港區海濱路35號
註冊地址的歷史變更情況	不適用
辦公地址	河北省秦皇島市海港區海濱路35號
辦公地址的郵政編碼	066001
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》、《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點	本公司企業管理部 (法務風控部)
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	3,584,196,340.31	3,386,210,260.68	5.85
歸屬於上市公司股東的淨利潤	912,728,144.53	711,741,136.52	28.24
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	883,481,780.39	684,371,076.59	29.09
經營活動產生的現金流量淨額	1,581,816,967.64	1,477,858,001.54	7.03

  

	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	17,900,201,338.91	17,321,605,086.27	3.34
總資產	28,299,207,762.45	27,940,699,083.26	1.28

#### (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)	0.16	0.13	23.08
稀釋每股收益(元/股)	0.16	0.13	23.08
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	0.16	0.12	33.33
加權平均淨資產收益率(%)	5.13%	4.31%	增加0.82個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	4.96%	4.14%	增加0.82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)
非流動資產處置損益	9,632,074.03	
越權審批，或無正式批准文件，或偶發性的稅收返還、減免		
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、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	30,306,908.71	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
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		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益		
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
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		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益		
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回		
對外委託貸款取得的損益		
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		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
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	353,749.91	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
減：所得稅影響額	10,067,759.63	
少數股東權益影響額(稅後)	978,608.88	
合計	29,246,364.14	

對公司根據《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》定義界定的非經常性損益項目，以及把《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、其他

適用  不適用

## 第三節 管理層討論與分析

### 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、雜貨及其他貨品。

#### (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。本公司對於50萬元以上且具備招標條件的物資採用招標的形式進行採購。對於50萬元以下的物資屬於非招標採購，採用比質比價、商務洽談與目錄採購的方式進行採購。

裝卸與運輸設備採購根據設備類別分別由本公司技術工程部、物資供應中心和各基層單位負責。

##### 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、准班輪、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主要參考煤炭業務的營銷模式，建立廣泛的、穩定的營銷網絡，積極挖掘經濟腹地的業務機會，和客戶建立穩定的、長期的合作關係。

### 二、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。

2022年7月，河北省啟動港口資源整合，唐山港口實業集團有限公司、曹妃甸港集團有限公司以及曹妃甸地區部分港口公司股權已劃轉至本公司控股股東河北港口集團，重組為新的河北港口集團。河北省港口資源整合將有效解決省內港口無序惡性競爭、重複建設局面，提升全省港口綜合競爭力。組建後的新集團將統籌內部各個港口之間業務布局，優化資源配置，為本公司後續發展打開新局面。

#### (二) 本公司是全球領先的大宗干散貨公眾碼頭運營商，實行秦、唐、滄三地跨港經營戰略，經營的秦皇島港是全國重要煤炭下水港，並大力拓展曹妃甸和滄州地區重點項目。

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，承擔着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，滄州黃驊港30萬噸級原油碼頭項目取得河北省發改委出具的《關於黃驊港散貨港區原油碼頭一期工程項目核准的批覆》和交通運輸部出具的《關於黃驊港散貨港區原油碼頭一期工程使用港口深水岸線的批覆》。

#### (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。

本公司的經濟腹地包括上游和下游兩部分：上游主要包括華北、東北、西北等大部分省區以及山東、河南等地區。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，石油、煤炭、鐵礦石、糧食等戰略物資均需大量進口或從國內其他地區轉運。本公司不斷提升為腹地經濟服務能力，已開設多個內陸港、集裝箱場站以及新航線，進一步增強了對「三北」地區和冀中南等地區的港口腹地服務能力。

#### (四) 本公司擁有優越的港口資源和集疏運條件。

環渤海地區位於我國北部沿海，海岸線長度約佔全國近三分之一，密集分布着40多個港灣，港口自然條件良好；海運、鐵路、公路、航空運輸線路密集，形成了以港口為中心的陸海空立體交通網絡，集疏運條件便利。本公司秦皇島及曹妃甸港區依託的大秦鐵路是世界年運量最大的現代化專業煤炭運輸線路。本公司持續推進「公轉鐵」項目建設，進一步增強鐵路疏港能力。

## 第三節 管理層討論與分析

### (五) 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、浙能集團、伊泰集團、晉控煤業集團、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。

### (六) 本公司切實貫徹新發展理念，三型港口建設取得新突破。

本公司分別制定出台智慧港口、綠色港口、平安港口三年行動方案，三型港口建設全面升級提速。智慧港口方面，完善「生產業務網上營業廳」功能，實現一站式受理單據流轉、裝船作業委託等一系列業務辦理功能，大力提升自主科技研發能力；綠色港口方面，對港區環境實施精準管控，開展粉塵精準治理，提升新能源設備使用佔比及港口岸電使用率；平安港口方面，打造「雙基雙控」安全管理系統平台，提升安全管理工作效率和質量，通過整合、增設現場監控設備，實現現場監控可視化。

## 三、2023年上半年行業經濟概況

### (一) 總體形勢

經初步核算，2023年上半年國內生產總值人民幣593,034億元，按不變價格計算，同比增長5.5%，比一季度加快1.0個百分點。分產業看，第一產業增加值人民幣30,416億元，同比增長3.7%；第二產業增加值人民幣230,682億元，增長4.3%；第三產業增加值人民幣331,937億元，增長6.4%。分季度看，一季度國內生產總值同比增長4.5%，二季度增長6.3%。從環比看，二季度國內生產總值增長0.8%。

### (二) 中國港口業務概覽

2023年上半年，全國港口完成貨物吞吐量81.9億噸，同比增長8.0%，其中二季度同比增長9.7%。分結構看，內貿吞吐量同比增長7.6%，外貿吞吐量同比增長8.9%、主要受煤炭等大宗物資進口帶動。完成集裝箱吞吐量1.5億標箱，同比增長4.8%。

### 四、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196.48百萬噸，較2022年同期吞吐量（188.66百萬噸）增長7.82百萬噸，增幅為4.15%。

本公司各港口吞吐量如下：

	2023上半年度		2022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	92.29	46.97	97.22	51.53	(4.93)	(5.07)
曹妃甸港	61.66	31.38	54.24	28.75	7.42	13.68
黃驊港	42.53	21.65	37.20	19.72	5.33	14.33
總計	196.48	100.00	188.66	100.00	7.82	4.15

於報告期內，本公司於秦皇島港貨物吞吐量為92.29百萬噸，較2022年同期（97.22百萬噸）減少4.93百萬噸，降幅為5.07%，其主要原因是受國內煤炭終端需求釋放不足及周邊港口競爭影響，秦皇島港煤炭吞吐量有所下降。

本公司於曹妃甸港貨物吞吐量為61.66百萬噸，較2022年同期（54.24百萬噸）增長7.42百萬噸，增幅為13.68%，其主要原因是唐山地區鋼企生產積極，鐵礦石需求增加。

本公司於黃驊港貨物吞吐量為42.53百萬噸，較2022年同期（37.20百萬噸）增長5.33百萬噸，增幅為14.33%。其主要原因是港口腹地鋼廠生產積極，鐵礦石增量顯著，此外公司加強市場開發積極走訪各類客戶和鐵路公司，鋁礬土裝卸業務增長明顯。

本公司經營的貨種吞吐量如下：

	2023上半年度		2022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	111.39	56.69	112.94	59.86	(1.55)	(1.37)
金屬礦石	64.55	32.85	54.51	28.89	10.04	18.42
油品及液體化工	0.80	0.41	0.75	0.40	0.05	6.67
集裝箱	6.78	3.45	8.46	4.49	(1.68)	(19.86)
雜貨及其他貨品	12.96	6.60	12.00	6.36	0.96	8.00
總計	196.48	100.00	188.66	100.00	7.82	4.15

## 第三節 管理層討論與分析

### 1. 煤炭裝卸服務

於報告期內，本公司共完成煤炭吞吐量111.39百萬噸，較2022年同期(112.94百萬噸)減少1.55百萬噸，降幅為1.37%，其主要原因一是煤炭終端需求釋放不足，且庫存持續高位，煤炭價格整體處於下行通道，拉運積極性偏低；二是進口煤大幅增量，且價格優勢明顯，持續衝擊內貿市場。

### 2. 金屬礦石裝卸服務

於報告期內，本公司共完成金屬礦石吞吐量64.55百萬噸，較2022年同期(54.51百萬噸)增長10.04百萬噸，增幅為18.42%，其主要原因是港口腹地鋼企生產積極，鐵礦石需求增加，公司同時加大了與鐵路協同合作開拓市場的力度。

### 3. 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0.80百萬噸，較2022年同期(0.75百萬噸)增長0.05百萬噸，增幅為6.67%，其主要原因是油品方面海洋油生產穩定，腹地瀝青廠年內4月復工復產，成品油穩定增長。

### 4. 集裝箱服務

於報告期內，本公司完成集裝箱570,102TEU，折合總吞吐量6.78百萬噸，較2022年同期(820,134TEU及8.46百萬噸)箱量減少250,032TEU，箱量降幅為30.49%，其主要原因是報告期內環渤海港口集裝箱業務競爭態勢加劇。

### 5. 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12.96百萬噸，較2022年同期(12.00百萬噸)增長0.96百萬噸，增幅為8.00%，其主要原因是公司加大市場調研，加強市場開發，對腹地貨源信息及時掌握，做出市場分析研判，承攬貨源更加有目的性、計劃性和時效性。

### 6. 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包括拖輪、理貨、轉運服務；增值服務主要包括拖駁、理貨、配煤及保稅倉庫與出口監管倉庫業務。2023年上半年度本公司港口配套及增值服務營業收入為人民幣4,445.03萬元，較2022年同期(人民幣3,554.16萬元)增加人民幣890.87萬元，增幅為25.07%。

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

### 五、報告期內主要經營情況

#### (一) 主營業務分析

##### 1 利潤表及現金流量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	3,584,196,340.31	3,386,210,260.68	5.85
營業成本	2,154,113,240.41	2,092,457,904.35	2.95
管理費用	303,049,013.18	299,428,338.02	1.21
財務費用	83,256,173.02	85,177,019.82	-2.26
研發費用	43,058,280.77	16,318,315.10	163.86
經營活動產生的現金流量淨額	1,581,816,967.64	1,477,858,001.54	7.03
投資活動產生的現金流量淨額	-749,418,806.24	-786,958,328.63	4.77
籌資活動產生的現金流量淨額	-718,103,707.57	-421,687,889.44	-70.29

營業收入變動原因說明：本公司本期營業收入為人民幣358,419.63萬元，同比增長5.85%，主要是吞吐量增加所致。

營業成本變動原因說明：本公司本期營業成本為人民幣215,411.32萬元，同比增長2.95%，主要是吞吐量增加帶動所致。

管理費用變動原因說明：本公司本期管理費用為人民幣30,304.90萬元，同比增長1.21%，主要是內退福利費較上年同期有所增長所致。

財務費用變動原因說明：本公司本期財務費用為人民幣8,325.62萬元，同比下降2.26%，主要是本期銀行借款規模減少所致。

研發費用變動原因說明：本公司本期研發費用為人民幣4,305.83萬元，同比增長163.86%，主要是本期研發投入加大所致。

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人民幣158,181.70萬元，同比增長7.03%，主要是經營活動現金流入增加所致。

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人民幣-74,941.88萬元，同比增長4.77%，主要是三個月以上定期存款到期所致。

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人民幣-71,810.37萬元，同比下降70.29%，主要是本期新增借款減少和償還借款增加所致。

##### 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(%)	金額較上年期末變動比例(%)	情況說明
貨幣資金	5,682,314,424.30	20.08	4,847,758,214.85	17.35	17.22	
應收票據	74,300,580.00	0.26	91,361,696.00	0.33	-18.67	
應收賬款	67,138,565.49	0.24	46,622,811.77	0.17	44.00	
應收款項融資	70,951,102.91	0.25	35,866,130.32	0.13	97.82	
預付款項	18,684,110.17	0.07	23,630,461.95	0.08	-20.93	
其他應收款	22,583,451.82	0.08	22,220,105.04	0.08	1.64	
存貨	145,382,477.46	0.51	125,279,242.63	0.45	16.05	
其他流動資產	10,500,230.36	0.04	82,539,575.60	0.30	-87.28	
長期股權投資	3,790,685,825.75	13.40	3,595,010,502.57	12.87	5.44	
其他權益工具投資	1,172,742,023.33	4.14	1,136,892,279.11	4.07	3.15	
固定資產	13,245,266,834.25	46.80	11,548,007,158.30	41.33	14.70	
在建工程	306,103,334.09	1.08	2,478,720,446.03	8.87	-87.65	
使用權資產	131,062,349.18	0.46	141,869,720.26	0.51	-7.62	
無形資產	2,959,910,202.73	10.46	2,950,070,241.42	10.56	0.33	
長期待攤費用	2,944,021.70	0.01	5,639,206.39	0.02	-47.79	
遞延所得稅資產	409,264,043.91	1.45	439,589,423.33	1.57	-6.90	
其他非流動資產	189,374,185.00	0.67	369,621,867.69	1.32	-48.77	
短期借款	260,245,555.55	0.92	260,270,111.11	0.93	-0.01	
應付賬款	323,509,841.16	1.14	259,894,659.77	0.93	24.48	
合同負債	591,547,646.35	2.09	563,480,833.77	2.02	4.98	
應付職工薪酬	708,195,276.99	2.50	742,093,194.47	2.66	-4.57	
應交稅費	82,907,382.35	0.29	43,304,688.38	0.15	91.45	
其他應付款	851,825,588.28	3.01	548,457,808.34	1.96	55.31	
一年內到期的非流動負債	705,921,138.84	2.49	680,774,886.72	2.44	3.69	
長期借款	5,341,288,606.50	18.87	5,949,695,604.50	21.29	-10.23	
租賃負債	8,112,422.75	0.03	16,720,143.33	0.06	-51.48	
長期應付款	34,000,000.00	0.12	34,000,000.00	0.12	0.00	
長期應付職工薪酬	309,327,971.62	1.09	372,187,195.91	1.33	-16.89	
遞延收益	126,186,221.03	0.45	143,939,129.50	0.52	-12.33	
遞延所得稅負債	109,766,938.84	0.39	100,804,502.79	0.36	8.89	

### 其他說明

2023年6月30日應收賬款為人民幣6,713.86萬元，較年初增加44.00%，主要是由於子公司曹妃甸煤炭港務業務量增加所致。

2023年6月30日應收款項融資為人民幣7,095.11萬元，較年初增加97.82%。主要是子公司曹妃甸煤炭港務的變動。

2023年6月30日其他流動資產為人民幣1,050.02萬元，較年初減少87.28%，主要是由於母公司使用增值稅留抵稅額所致。

2023年6月30日在建工程為人民幣30,610.33萬元，較年初減少87.65%，主要為礦石黃驃港散貨港區礦石碼頭一期（續建）工程轉固所致。

2023年6月30日長期待攤費用為人民幣294.40萬元，較年初減少47.79%，主要是本期攤銷所致。

2023年6月30日其他非流動資產為人民幣18,937.42萬元，較年初減少48.77%，主要是本期一年以上的定期存款減少所致。

2023年6月30日應交稅費為人民幣8,290.74萬元，較年初增加91.45%，主要是本期應交企業所得稅增加所致。

2023年6月30日其他應付款為人民幣85,182.56萬元，較年初增加55.31%，主要是本期應付股利增加所致。

2023年6月30日租賃負債為人民幣811.24萬元，較年初減少51.48%，主要是轉入一年內到期的租賃款所致。

## 2. 境外資產情況

適用  不適用

### (1) 資產規模

其中：境外資產61,103,454.79（單位：元 幣種：人民幣），佔總資產的比例為0.22%。

### (2) 境外資產佔比較高的相關說明

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人民幣379,068.58萬元，比期初增長人民幣19,567.53萬元，增幅為5.44%。有關變動的詳情參見本報告第十節「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	35,866,130.32				35,084,972.59			70,951,102.91
其他權益工具投資	1,136,892,279.11		35,849,744.22					1,172,742,023.33
合計	1,172,758,409.43		35,849,744.22		35,084,972.59			1,243,693,126.24

#### 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

滄州礦石港務是本公司的主要子公司，於2012年4月10日成立，註冊資本為人民幣526,634.82萬元，公司總部位於河北省滄州市渤海新區，主要從事碼頭裝卸、場地堆存等業務。截至2023年6月30日，該公司總資產人民幣978,801.94萬元，淨資產人民幣623,196.86萬元，2023年1-6月實現營業收入人民幣97,782.12萬元、營業利潤人民幣17,991.03萬元、淨利潤人民幣16,157.39萬元，佔歸屬母公司淨利潤的17.70%。

曹妃甸煤炭港務是本公司的主要子公司，於2009年10月29日成立，註冊資本為人民幣180,000.00萬元，公司總部位於河北省唐山市曹妃甸工業區，主要從事貨物裝卸、倉儲服務等業務。截至2023年6月30日，該公司總資產人民幣461,227.25萬元，淨資產人民幣122,773.82萬元，2023年1-6月實現營業收入人民幣46,086.04萬元、營業利潤人民幣6,765.21萬元、淨利潤人民幣6,765.92萬元，佔歸屬母公司淨利潤的7.41%。

曹妃甸實業港務是本公司的主要參股公司，於2002年9月4日成立，註冊資本為人民幣200,000.00萬元，公司總部位於河北省唐山市曹妃甸工業區，主要從事港口業務經營、基本建設投資等業務。截至2023年6月30日，該公司總資產人民幣725,619.06萬元，淨資產人民幣614,935.50萬元，2023年1-6月實現營業收入人民幣94,330.20萬元、營業利潤人民幣55,990.27萬元、淨利潤人民幣42,205.47萬元，本公司按持股比例分享投資收益佔歸屬母公司淨利潤的16.19%。

### (七) 公司控制的結構化主體情況

適用  不適用

## 六、2023年下半年展望

2023年下半年，隨着國內經濟復甦，並且將迎來「迎峰度夏」、冬儲煤拉運等具有季節性特點的旺季，預計將對煤炭等大宗商品需求產生一定提振作用，且公司相關生產設備陸續投產，增強了市場競爭力。

**煤炭方面：**7月正式進入「迎峰度夏」時期，電廠日耗將持續高位運行，工業用煤需求預期得到有效釋放；10月冬儲煤需求也將逐步攀升，加之今年水力發電尚表現不佳，整體來看下半年煤炭需求或趨於向好，公司將利用有利條件積極拓展業務，實現運量平穩增長。

**金屬礦石方面：**公司將利用鐵路發運的優勢，積極爭取內蒙、寧夏等遠程腹地貨源到港，實現貨源增量。

**油品及液體化工方面：**公司繼續做好海洋油和瀝青廠業務，確保生產安全平穩進行。

**集裝箱方面：**公司發揮港口集疏運優勢，充分利用後續將要出台集裝箱發展的相關支持政策，做好散改集和海鐵聯運業務。

**雜貨及其他貨品方面：**公司繼續做好貨源承攬和市場調研分析工作，在穩定現有客戶的同時，爭取引進新貨源。

## 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，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行業和能源行業的影響較大。「碳達峰、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將下降。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台，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，公司主要的風險包括一是進口煤炭大量湧入，對煤炭內貿市場形成擠佔效應，後續衝擊存在不確定性；二是河北省港口整合成效顯著，但仍存在大量貨主碼頭，港口間競爭依然激烈。

#### (二) 其他披露事項

適用  不適用

##### (1) 毛利率

本公司本期毛利為人民幣143,008.31萬元，同比增長10.54%；本公司本期毛利率為39.90%，同比增長1.69個百分點。

##### (2) 稅金及附加

本公司本期稅金及附加為人民幣6,825.43萬元，同比增長1.03%，主要由於吞吐量增長帶動應交環保稅增加。

##### (3) 其他收益

本公司本期其他收益為人民幣3,132.71萬元，同比下降14.18%，主要是由於增值稅加計抵減減少所致。

##### (4) 投資收益

本公司本期投資收益為人民幣17,211.45萬元，同比增長100.89%，主要由於本公司的聯營企業本年淨利潤增長。

##### (5) 營業外收支淨額

本公司本期營業外收支淨額為人民幣341.26萬元，同比增長7.39%，主要由於本期非流動資產報廢利得增加所致。

### (6) 所得稅費用

本公司的所得稅費用自上年同期的人民幣22,407.39萬元減少人民幣2,170.50萬元至本期的人民幣20,236.89萬元，本公司實際所得稅率自上年同期的23.91%減少至本期的17.54%，主要由於本期子公司滄州礪石港務享受企業所得稅稅收優惠所致。

### (7) 淨利潤

本公司本期淨利潤為人民幣95,114.19萬元，同比增長33.41%。其中，歸屬於母公司所有者的淨利潤為人民幣91,272.81萬元，同比增長28.24%。本公司淨利潤率為25.47%，同比上升4.45個百分點。

### (8) 銀行貸款及其他借款

於2023年6月30日，本公司的銀行貸款及其他借款詳情列載於第十節「五、合併財務報表主要項目註釋」之「17、短期借款」、「23、一年內到期的非流動負債」、「24、長期借款」。

### (9) 外匯風險

本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）。有鑑於此，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

本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十節「十、承諾及或有事項」之「1、重要承諾事項」。

### (12) 營運資金管理

	2023年6月30日	2022年6月30日
流動比率(%)	1.73	1.38
速動比率(%)	1.68	1.33
應收賬款周轉天數	2.86	3.09
應付賬款周轉天數	24.37	22.33

於2023年6月30日，本公司的流動比率和速動比率分別為1.73和1.68，與2022年6月30日的流動比率和速動比率1.38和1.33相比有所增加。報告期內的應收賬款周轉天數為2.86天，應付賬款周轉天數為24.37天，較2022年同期應收賬款周轉天數(3.09天)減少0.23天，較2022年同期應付賬款周轉天數(22.33天)增加2.04天。以上指標均處在合理區間。

## 第四節 公司治理

### 一、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期	會議決議
2023年第一次臨時股東大會	2023年2月28日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2023年3月1日 2023年2月28日	詳見公司《2023年第一次臨時股東大會決議公告》(公告編號：2023-010)
2023年第二次臨時股東大會	2023年4月27日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2023年4月28日 2023年4月27日	詳見公司《2023年第二次臨時股東大會決議公告》(公告編號：2023-026)
2022年度股東周年大會	2023年6月28日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2023年6月29日 2023年6月28日	詳見公司《2022年度股東周年大會決議公告》(公告編號：2023-033)

### 表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

適用  不適用

### 股東大會情況說明

適用  不適用

秦港股份於2023年2月28日召開2023年第一次臨時股東大會。2023年第一次臨時股東大會審議通過了《關於選舉本公司第五屆董事會執行董事的議案》1項議案。

秦港股份於2023年4月27日召開2023年第二次臨時股東大會。2023年第二次臨時股東大會審議通過了《關於變更公司經營範圍並修改公司章程的議案》、《關於選舉本公司第五屆董事會執行董事的議案》、《關於選舉本公司第五屆監事會監事的議案》共3項議案。

秦港股份於2023年6月28日召開2022年度股東周年大會。2022年度股東周年大會審議通過了《關於本公司2022年度董事會報告的議案》、《關於本公司2022年度監事會報告的議案》、《關於本公司2022年度財務決算報告的議案》、《關於本公司2022年度利潤分配方案及宣派末期股息的議案》、《關於續聘2023年度審計機構以及2023年度審計費用的議案》、《關於續聘2023年度內部控制審計機構以及2023年度內部控制審計費用的議案》、《關於董事2022年度薪酬的議案》、《關於監事2022年度薪酬的議案》、《關於調整2023-2024年度<綜合服務協議>持續關聯交易上限金額的議案》共9項議案。

### 二、公司董事、監事、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
曹子玉	執行董事、董事長	辭任
孫文仲	非執行董事、副董事長	辭任
楊文勝	執行董事、總裁	辭任
馬喜平	執行董事、董事會秘書	辭任
孟博	監事、監事會主席	辭任
楊軍	職工監事	辭任
周承韜	職工監事	辭任
陳立新	副總裁	辭任
曹棟	財務總監	辭任
張小強	執行董事、董事長	選舉
聶玉中	副總裁	辭任
	執行董事、副董事長	選舉
	總裁	聘任
高峰	執行董事	選舉
	董事會秘書	聘任
鄭國強	監事、監事會主席	選舉
渠穎	監事	選舉
李玉峰	職工監事	選舉
裴寶文	職工監事	選舉
卜周慶	監事	辭任
	財務總監	聘任
胡朝暉	副總裁	聘任

## 第四節 公司治理

### 公司董事、監事、高級管理人員變動的情況說明

適用  不適用

2023年2月7日，因工作變動原因，孫文仲先生辭任本公司非執行董事、副董事長職務，楊文勝先生辭任本公司執行董事、合規管理委員會主任委員、薪酬與考核委員會委員、戰略委員會委員、風險管理委員會委員及總裁職務，馬喜平先生辭任本公司執行董事、董事會秘書、合規管理委員會委員、風險管理委員會委員及授權代表職務，聶玉中先生及陳立新先生辭任本公司副總裁職務。

2023年2月7日，本公司第五屆董事會第七次會議審議通過了《關於聘任聶玉中先生為本公司總裁的議案》，聘任聶玉中先生為本公司總裁。

2023年2月24日，因工作變動原因，曹棟先生辭任本公司財務總監職務。

2023年2月28日，本公司2023年第一次臨時股東大會審議通過《關於選舉本公司第五屆董事會執行董事的議案》，選舉張小強先生、聶玉中先生為本公司第五屆董事會執行董事。

2023年2月28日，因工作變動原因，曹子玉先生辭任本公司執行董事、董事長、戰略委員會主任委員職務。

2023年2月28日，本公司第五屆董事會第八次會議審議通過了《關於選舉本公司第五屆董事會董事長、副董事長議案》，董事會選舉張小強先生為本公司第五屆董事會董事長，聶玉中先生為本公司第五屆董事會副董事長。

2023年3月14日，因工作變動原因，卜周慶先生辭任本公司監事職務。

2023年3月15日，本公司第五屆董事會第九次會議審議通過了《關於聘任卜周慶先生為本公司財務總監的議案》及《關於聘任胡朝暉先生為本公司副總裁的議案》，同意聘任卜周慶先生為本公司財務總監，聘任胡朝暉先生為本公司副總裁。

2023年3月31日，因工作變動原因，孟博先生辭任本公司監事、監事會主席職務，楊軍先生及周承韜先生辭任本公司職工監事職務。

2023年3月31日，本公司召開職工代表大會聯席會，會議補選李玉峰先生及裴寶文先生為本公司第五屆監事會職工監事。

2023年4月27日，本公司2023年第二次臨時股東大會審議通過《關於選舉本公司第五屆董事會執行董事的議案》及《關於選舉本公司第五屆監事會監事的議案》，選舉高峰先生為本公司第五屆董事會執行董事，選舉鄭國強先生及渠穎女士為第五屆監事會股東代表監事。

2023年4月27日，本公司第五屆董事會第十一次會議審議通過了《關於聘任高峰先生為本公司董事會秘書的議案》，同意聘任高峰先生為本公司董事會秘書。

2023年4月27日，本公司第五屆監事會第八次會議審議通過了《關於選舉本公司第五屆監事會主席的議案》，監事會選舉鄭國強先生為本公司第五屆監事會主席。

### 三、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

### 四、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

### 五、審計委員會

審計委員會已審閱本公司截至2023年6月30日止6個月之未經審核中期財務報告。

## 第五節 環境與社會責任

### 一、環境信息情況

#### (一) 屬於環境保護部門公布的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明

適用  不適用

##### 1. 排污信息

適用  不適用

本公司屬於2023年秦皇島市重點排污單位。

本公司嚴格按照排污許可證進行污染物排放管理。2023上半年，未排放生產廢水，廢氣污染物達標排放，符合排污許可證要求。

##### 2. 防治污染設施的建設和運行情況

適用  不適用

2023年上半年，公司積極做好各類污染防治設施運行管理與維護，公司污染防治設施保養狀態良好。

##### 3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

適用  不適用

本公司排污許可證在有效期內，編號為：91130000673224391T001V，有效期為2020年8月16日—2023年8月15日。

##### 4. 突發環境事件應急預案

適用  不適用

2022年5月，本公司修訂發布《突發環境事件應急預案（2022年版）》，2023年6月26日組織開展生產安全事故暨突發環境事件綜合應急演練，充分檢驗了預案的可操作性。

##### 5. 環境自行監測方案

適用  不適用

2023年上半年，本公司按排污單位自行監測要求，編製環境自行監測方案，並組織實施。監測數據表明，各項污染物均達標排放。

##### 6. 報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

適用  不適用

##### 7. 其他應當公開的環境信息

適用  不適用

### (二) 重點排污單位之外的公司環保情況說明

適用  不適用

### (三) 報告期內披露環境信息內容的後續進展或變化情況的說明

適用  不適用

### (四) 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

適用  不適用

2023年上半年，本公司持續開展生態環保宣教工作，組織六五環境日宣傳活動，組織環保知識答題2,300余人，設立環保宣傳展板29塊，張貼宣傳148余幅，懸掛環保宣傳標語49條，採用線上與線下相結合的科普宣傳形式，利用微信號、公眾號等新媒體手段推送環境保護宣傳信息19篇，利用電子展板展示宣傳標語等。

### (五) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

適用  不適用

本公司作為秦皇島市重點用能單位，始終高度重視節能減排工作，自2008年就成立了節能減排管理領導小組，並不斷完善節能管理制度，健全管理體系，推進綠色港口建設工作。

2023年上半年，本公司以提升「綠色港口」建設為重點，多措並舉開展節能減排工作。堅持以年度節能工作要點為綱，全面布置下達節能工作，並按月跟蹤通報能耗情況，強化能耗管控；控制生產單耗，科學制定生產計劃、優化生產工藝、合理調度指揮；加大節能投入，全力抓好2023年節能技術改造項目，並對節能新技術產品開展技術交流學習；持續推進綠電規模化採購，優化用電結構；提高新能源動力移動設備佔比，逐步進行機動車、流動機械、內燃機車、港作拖輪等燃油設備向電動設備的替代更新；有計劃地推進船舶岸電設施建設改造。

## 第五節 環境與社會責任

### 二、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

2023年上半年，本公司為做大做強秦皇島市青龍縣官廠鄉石門子村（以下簡稱「石門子村」）南瓜種植、加工產業，主要開展了以下幾方面工作：1.前往育種基地實地考察，精選採購符合石門子村本地種植條件及本地市場需求大的南瓜優良品種；2.發動石門子村增加參與種植的農戶數量，鼓勵繼續擴大種植面積，在此基礎上積極與官場鄉其他鄉村溝通洽談共同參與種植；3.與青龍滿族自治縣雙合盛生態農產品有限公司合作，邀請技術人員開展培訓講座，講解指導南瓜種植管理技術經驗。

按照本公司工作隊2022年制定的「產業發展規劃」，《石門子村鄉村振興幫扶微工廠改擴建項目》一期工程按時完成並投入使用。今年計劃實施《石門子村鄉村振興幫扶微工廠改擴建項目》二期工程。本公司總結去年一期工程建設、投產經驗，不斷完善、細化項目方案，持續推進項目審批前期工作，以期通過二期工程的建成投產，進一步提高速凍設備的生產能力和更大的存儲空間，完善周邊配套設施，逐步做大做強石門子村農產品原料加工產業，使之走向規模化、正規化。

## 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	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
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> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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%；或(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）。</p>	長期	否	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	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>	長期	否	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	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。	長期	否	是		
	信息披露責任承諾	秦港股份董事	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，並已由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的，其將依據該等最終認定或生效判決確定的賠償主體範圍、賠償標準、賠償金額等賠償投資者實際遭受的直接損失。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、實質影響的或致使投資者在證券交易中遭受損失的，並已由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的，秦港股份在召開相關董事會對回購股份做出決議時，其承諾就該等回購股份的相關決議投贊成票。	長期	否	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	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。	長期	否	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。	長期	否	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	承諾主體未履行承諾的約束措施	秦港股份	<p>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。</p> <p>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。</p>	長期	否	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	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，以儘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，以儘可能保護秦港股份及其投資者的權益。	長期	否	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	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	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：1) 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；2) 向秦港股份及其投資者提出補充承諾或替代承諾，以儘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) 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20%予以扣留並代其履行增持義務；5) 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：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，以儘可能保護秦港股份及其投資者的權益。	長期	否	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	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	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：1) 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；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：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：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。	長期	否	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  本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》

經秦港股份第四屆董事會第二十九次會議審議批准，2021年10月28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2022年1月1日起至2024年12月31日止。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人民幣13,375.30萬元的租金。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2021年10月29日於上交所網站刊發的《日常關聯交易公告》（公告編號：2021-032）及2021年10月28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》。

2023年上半年，本公司根據《租賃框架協議》發生租金人民幣58,952,558.23元。

###### 《綜合服務協議》

經2021年第一次臨時股東大會審議批准，2021年10月28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2022年1月1日起至2024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。

## 第六節 重要事項

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、設備製造、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2021年10月29日於上交所網站刊發的《日常關聯交易公告》(公告編號：2021-032)及2021年10月28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》。

2023年6月28日，公司召開2022年度股東周年大會，審議通過《關於調整2023-2024年度<綜合服務協議>持續關聯交易上限金額的議案》。調整後本公司向河北港口集團提供服務的2022年度、2023年度、2024年度金額上限分別為人民幣16,600.00萬元、人民幣20,000.00萬元、人民幣20,000.00萬元；河北港口集團向本公司提供服務的2022年度、2023年度、2024年度金額上限分別為人民幣60,700.00萬元、人民幣123,940.00萬元、人民幣136,334.00萬元。

2023年上半年，本公司向河北港口集團提供服務人民幣49,806,958.54元；河北港口集團向本公司提供服務人民幣315,448,057.25元。

### 《金融服務框架協議》

經2021年第一次臨時股東大會審議批准，2021年10月28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2022年1月1日起至2024年12月31日止。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、信用鑑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2022年度、2023年度、2024年度分別為人民幣55.00億元、人民幣60.00億元、人民幣65.00億元，貸款及利息支出每日最高餘額2022年度、2023年度、2024年度分別為人民幣15.00億元、人民幣18.00億元、人民幣20.00億元，其他金融服務收費總額2022年度、2023年度、2024年度均為人民幣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布的存款基準利率(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布的貸款基準利率(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、信用鑑證及相關的諮詢、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2021年10月29日於上交所網站刊發的《日常關聯交易公告》（公告編號：2021-032）及2021年10月28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2023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人民幣4,820,016,239.30元和人民幣618,600,000.00元。就其他金融服務而言，交易實際發生金額為人民幣0元。

### 3、 臨時公告未披露的事項

適用  不適用

## （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

## 第六節 重要事項

### (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	
河北港口集團財務有限公司	母公司的控股子公司	6,000,000,000.00	1.15%-3.85%	4,249,298,698.27	8,091,963,979.24	7,531,529,138.40	4,809,733,539.11
合計	/	/	/	4,249,298,698.27	8,091,963,979.24	7,531,529,138.40	4,809,733,539.11

### 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	
河北港口集團財務有限公司	母公司的控股子公司	1,800,000,000.00	3.40%-3.85%	618,600,000.00		85,100,000.00	533,500,000.00
合計	/	/	/	618,600,000.00		85,100,000.00	533,500,000.00

### 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

為解決及避免本公司與控股股東及其子公司之間同業競爭問題，2023年6月28日，本公司第五屆董事會第十三次會議審議通過《關於秦皇島港股份有限公司與曹妃甸港集團股份有限公司簽署〈股權託管協議〉的議案》及《關於秦皇島港股份有限公司與河北港口集團有限公司簽署〈股權託管協議〉的議案》，同意公司分別與曹妃甸港集團股份有限公司（以下簡稱「曹港股份」）及河北港口集團簽署《股權託管協議》，受託管理曹港股份持有的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、唐山曹妃甸煤炭港務有限公司21%股權及河北港口集團持有的秦皇島秦山化工港務有限責任公司43.0257%股權。有關該事項的詳情參見秦港股份2023年6月29日於上交所網站刊發的《關於簽署〈股權託管協議〉暨關聯交易的公告》（公告編號：2023-035）。

## (七) 其他

適用  不適用

## 十一、重大合同及其履行情況

### 1 託管、承包、租賃事項

適用  不適用

### 2 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

### 3 其他重大合同

適用  不適用

## 第六節 重要事項

### 十二、其他重大事項的說明

適用  不適用

### 十三、遵守香港上市規則及《企業管治守則》

於報告期內，除以下所披露者外，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。

於報告期內，秦港股份未能符合上市規則第3.05條有關發行人應委任兩名授權代表的規定。董事會目前正物色合適人選以填補授權代表的空缺，並確保在實際可行的情況下盡快委任合適人選，以確保秦港股份遵守上市規則第3.05條。誠如日期為2023年2月7日公告所披露，秦港股份將適時發出進一步公告。

### 十四、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。

### 十五、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。

於報告期內，本公司共使用H股募集資金118.02萬港元，主要用於營運資金以及一般企業用途。截至2023年6月30日，公司累計已使用H股募集資金384,632.96萬港元，尚未使用的H股募集資金為1,295.84萬港元（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1,259.80萬港元）。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1,295.84萬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。

## 第七節 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）

71,378

## 第七節 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							
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		3,144,268,078	56.27		無		國有法人
香港中央結算(代理人)有限公司 <sup>註</sup>	-35,500	827,441,873	14.81		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		509,715,485	9.12		無		國家
河北建投交通投資有限責任公司	9,779,000	209,866,757	3.76		無		國有法人
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
香港中央結算有限公司(滬股通)	11,071,427	41,015,540	0.73		未知		境外法人
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
何喬	7,624,900	7,624,900	0.14		無		境內自然人

## 第七節 股份變動及股東情況

前十名無限售條件股東持股情況			
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	3,144,268,078	人民幣普通股	3,144,268,078
香港中央結算(代理人)有限公司 <sup>註</sup>	827,441,873	境外上市外資股	827,441,873
秦皇島市人民政府國有資產監督管理委員會	509,715,485	人民幣普通股	509,715,485
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
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
香港中央結算有限公司(滬股通)	41,015,540	人民幣普通股	41,015,540
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
何喬	7,624,900	人民幣普通股	7,624,900
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。

## 第七節 股份變動及股東情況

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

### 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2023年6月30日，據秦港股份董事、監事所知，除秦港股份董事、監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	3,144,268,078 (註1)	受控制公司權益	A股	66.09%	56.27%	好倉
河北港口集團有限公司	3,144,268,078	實益擁有人	A股	66.09%	56.27%	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
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3,144,268,078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、監事及高級管理人員所知悉，於2023年6月30日，沒有其它任何人士於秦港股份股份或相關股份(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。

### 五、董事、監事和高級管理人員情況

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動情況

適用  不適用

其它情況說明

適用  不適用

#### (二) 董事、監事、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、監事及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2023年6月30日，概無秦港股份董事、監事或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

## 第八節 優先股相關情況

適用  不適用

## 第九節 債券相關情況

### 一、企業債券、公司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

## 第十節 審閱報告

安永華明(2023)專字第61063699\_S05號

秦皇島港股份有限公司

秦皇島港股份有限公司全體股東：

我們審閱了秦皇島港股份有限公司的中期財務報表，包括2023年6月30日的合併及公司資產負債表，自2023年1月1日至6月30日止期間的合併及公司利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及相關財務報表附註（以下統稱「中期財務報表」）。中期財務報表的編製是秦皇島港股份有限公司管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對中期財務報表出具審閱報告。

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

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信後附的中期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皇島港股份有限公司的合併及公司財務狀況以及經營成果和現金流量。

安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）

中國註冊會計師：孟冬

中國註冊會計師：王俊琦

中國北京

2023年8月29日

# 合併資產負債表

2023年6月30日

人民幣元

資產	附註五	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
<b>流動資產</b>			
貨幣資金	1	5,682,314,424.30	4,847,758,214.85
其中：存放財務公司款項		4,797,733,539.11	4,049,298,698.27
應收票據	2	74,300,580.00	91,361,696.00
應收賬款	3	67,138,565.49	46,622,811.77
應收款項融資	4	70,951,102.91	35,866,130.32
預付款項		18,684,110.17	23,630,461.95
其他應收款	5	22,583,451.82	22,220,105.04
存貨	6	145,382,477.46	125,279,242.63
其他流動資產	7	10,500,230.36	82,539,575.60
<b>流動資產合計</b>		<b>6,091,854,942.51</b>	<b>5,275,278,238.16</b>
<b>非流動資產</b>			
長期股權投資	8	3,790,685,825.75	3,595,010,502.57
其他權益工具投資	9	1,172,742,023.33	1,136,892,279.11
固定資產	10	13,245,266,834.25	11,548,007,158.30
在建工程	11	306,103,334.09	2,478,720,446.03
使用權資產	12	131,062,349.18	141,869,720.26
無形資產	13	2,959,910,202.73	2,950,070,241.42
長期待攤費用	14	2,944,021.70	5,639,206.39
遞延所得稅資產	15	409,264,043.91	439,589,423.33
其他非流動資產	16	189,374,185.00	369,621,867.69
<b>非流動資產合計</b>		<b>22,207,352,819.94</b>	<b>22,665,420,845.10</b>
<b>資產總計</b>		<b>28,299,207,762.45</b>	<b>27,940,699,083.26</b>

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 合併資產負債表

2023年6月30日

人民幣元

負債和股東權益	附註五	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
<b>流動負債</b>			
短期借款	17	260,245,555.55	260,270,111.11
應付賬款	18	323,509,841.16	259,894,659.77
合同負債	19	591,547,646.35	563,480,833.77
應付職工薪酬	20	708,195,276.99	742,093,194.47
應交稅費	21	82,907,382.35	43,304,688.38
其他應付款	22	851,825,588.28	548,457,808.34
一年內到期的非流動負債	23	705,921,138.84	680,774,886.72
<b>流動負債合計</b>		<b>3,524,152,429.52</b>	<b>3,098,276,182.56</b>
<b>非流動負債</b>			
長期借款	24	5,341,288,606.50	5,949,695,604.50
租賃負債	25	8,112,422.75	16,720,143.33
長期應付款	26	34,000,000.00	34,000,000.00
長期應付職工薪酬	27	309,327,971.62	372,187,195.91
遞延收益	28	126,186,221.03	143,939,129.50
遞延所得稅負債	15	109,766,938.84	100,804,502.79
<b>非流動負債合計</b>		<b>5,928,682,160.74</b>	<b>6,617,346,576.03</b>
<b>負債合計</b>		<b>9,452,834,590.26</b>	<b>9,715,622,758.59</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	5,207,670,068.40	5,207,670,068.40
其他綜合收益	31	696,699,623.09	639,705,620.44
專項儲備	32	197,686,531.97	192,106,174.51
盈餘公積	33	1,634,203,017.11	1,634,203,017.11
未分配利潤	34	4,576,530,098.34	4,060,508,205.81
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>17,900,201,338.91</b>	<b>17,321,605,086.27</b>
<b>少數股東權益</b>		<b>946,171,833.28</b>	<b>903,471,238.40</b>
<b>股東權益合計</b>		<b>18,846,373,172.19</b>	<b>18,225,076,324.67</b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>28,299,207,762.45</b>	<b>27,940,699,083.26</b>

本財務報表由以下人士簽署：

企業負責人：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：趙靚珺

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 合併利潤表

2023年1-6月

人民幣元

	附註五	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
營業收入	35	3,584,196,340.31	3,386,210,260.68
減：營業成本	35	2,154,113,240.41	2,092,457,904.35
税金及附加	36	68,254,260.56	67,557,929.28
管理費用	37	303,049,013.18	299,428,338.02
研發費用	38	43,058,280.77	16,318,315.10
財務費用	39	83,256,173.02	85,177,019.82
其中：利息費用		125,184,229.85	127,109,783.89
利息收入		41,370,948.34	41,165,448.89
加：其他收益	40	31,327,078.52	36,502,764.33
投資收益	41	172,114,476.21	85,675,448.20
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		136,114,476.21	73,479,928.44
信用減值轉回／(損失)	42	7,618,031.35	(13,584,294.10)
資產處置收益	43	6,573,175.12	-
營業利潤		1,150,098,133.57	933,864,672.54
加：營業外收入	44	4,469,076.46	3,669,009.01
減：營業外支出	45	1,056,427.64	491,171.53
利潤總額		1,153,510,782.39	937,042,510.02
減：所得稅費用	47	202,368,919.08	224,073,894.81
淨利潤		951,141,863.31	712,968,615.21
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		951,141,863.31	712,968,615.21
按所有權歸屬分類			
歸屬於母公司股東的淨利潤		912,728,144.53	711,741,136.52
少數股東損益		38,413,718.78	1,227,478.69

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 合併利潤表

2023年1-6月

人民幣元

	附註五	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
其他綜合收益的稅後淨額		59,246,885.66	185,293,647.46
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額	31	56,994,002.65	192,053,879.20
不能重分類進損益的其他綜合收益			
權益法下不能轉損益的其他綜合收益		30,825,169.52	91,103,323.62
其他權益工具投資公允價值變動		24,634,425.16	99,011,060.10
將重分類進損益的其他綜合收益			
外幣財務報表折算差額		1,534,407.97	1,939,495.48
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	31	2,252,883.01	(6,760,231.74)
綜合收益總額		1,010,388,748.97	898,262,262.67
其中：			
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		969,722,147.18	903,795,015.72
歸屬於少數股東的綜合收益總額		40,666,601.79	(5,532,753.05)
每股收益	48		
基本及稀釋每股收益		0.16	0.13

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 合併股東權益變動表

2023年1-6月

人民幣元

	2023年1-6月(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、本年期初餘額	5,587,412,000.00	5,207,670,068.40	639,705,620.44	192,106,174.51	1,634,203,017.11	4,060,508,205.81	17,321,605,086.27	903,471,238.40	18,225,076,324.67
二、本期增減變動金額									
(一)綜合收益總額									
1.淨利潤	-	-	-	-	-	912,728,144.53	912,728,144.53	38,413,718.78	951,141,863.31
2.其他綜合收益	-	-	56,994,002.65	-	-	-	56,994,002.65	2,252,883.01	59,246,885.66
(二)利潤分配									
1.對股東的分配	-	-	-	-	-	(396,706,252.00)	(396,706,252.00)	-	(396,706,252.00)
(三)專項儲備									
1.本期提取	-	-	-	35,443,701.45	-	-	35,443,701.45	2,553,940.58	37,997,642.03
2.本期使用	-	-	-	(29,863,343.99)	-	-	(29,863,343.99)	(519,947.49)	(30,383,291.48)
三、本期末餘額	5,587,412,000.00	5,207,670,068.40	696,699,623.09	197,686,531.97	1,634,203,017.11	4,576,530,098.34	17,900,201,338.91	946,171,833.28	18,846,373,172.19

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 合併股東權益變動表

2023年1-6月

人民幣元

	2022年1-6月(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、本年期初餘額	5,587,412,000.00	5,207,670,068.40	398,289,967.40	162,786,888.70	1,529,961,605.48	3,169,225,628.95	16,055,346,158.93	854,347,870.49	16,909,694,029.42
二、本期增減變動金額									
(一)綜合收益總額									
1.淨利潤	-	-	-	-	-	711,741,136.52	711,741,136.52	1,227,478.69	712,968,615.21
2.其他綜合收益	-	-	192,053,879.20	-	-	-	192,053,879.20	(6,760,231.74)	185,293,647.46
(二)利潤分配									
1.對股東的分配	-	-	-	-	-	(312,895,072.00)	(312,895,072.00)	-	(312,895,072.00)
(三)專項儲備									
1.本期提取	-	-	-	33,685,852.98	-	-	33,685,852.98	2,176,513.21	35,862,366.19
2.本期使用	-	-	-	(13,845,931.90)	-	-	(13,845,931.90)	(237,721.04)	(14,083,652.94)
三、本期末餘額	5,587,412,000.00	5,207,670,068.40	590,343,846.60	182,626,809.78	1,529,961,605.48	3,568,071,693.47	16,666,086,023.73	850,753,909.61	17,516,839,933.34

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 合併現金流量表

2023年1-6月

人民幣元

	附註五	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (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		3,704,342,402.90	3,422,283,026.88
收到的稅費返還		3,105,791.19	165,820,341.12
收到其他與經營活動有關的現金	49	51,241,206.25	53,838,364.57
經營活動現金流入小計		3,758,689,400.34	3,641,941,732.57
購買商品、接受勞務支付的現金		886,767,181.87	782,339,163.52
支付給職工以及為職工支付的現金		931,594,613.96	931,919,394.49
支付的各项稅費		209,525,112.12	292,983,984.43
支付其他與經營活動有關的現金	49	148,985,524.75	156,841,188.59
經營活動現金流出小計		2,176,872,432.70	2,164,083,731.03
經營活動產生的現金流量淨額	50	1,581,816,967.64	1,477,858,001.54
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		635,500,000.00	34,000,000.00
取得投資收益收到的現金		36,000,000.00	12,195,519.76
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		4,964,645.26	1,372,810.16
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	50	10,712,597.92	-
投資活動現金流入小計		687,177,243.18	47,568,329.92
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		265,571,177.14	408,026,658.55
投資支付的現金		1,165,630,348.40	426,500,000.00
支付其他與投資活動有關的現金	49	5,394,523.88	-
投資活動現金流出小計		1,436,596,049.42	834,526,658.55
投資活動使用的現金流量淨額		(749,418,806.24)	(786,958,328.63)

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 合併現金流量表

2023年1-6月

人民幣元

	附註五	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量：			
取得借款收到的現金		-	190,000,000.00
籌資活動現金流入小計		-	190,000,000.00
償還債務支付的現金		582,277,000.00	441,492,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		126,951,819.55	160,809,378.74
支付其他與籌資活動有關的現金	49	8,874,888.02	9,386,510.70
籌資活動現金流出小計		718,103,707.57	611,687,889.44
籌資活動使用的現金流量淨額		(718,103,707.57)	(421,687,889.44)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		2,131,407.22	2,746,717.03
五、現金及現金等價物淨增加額		116,425,861.05	271,958,500.50
加：期初現金及現金等價物餘額		3,446,027,714.85	2,558,919,206.70
六、期末現金及現金等價物餘額	50	3,562,453,575.90	2,830,877,707.20

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 資產負債表

2023年6月30日

人民幣元

資產	附註十三	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
<b>流動資產</b>			
貨幣資金		4,574,818,941.71	3,723,257,308.61
其中：存放財務公司款項		4,111,962,755.68	3,357,757,408.51
應收賬款	1	24,626,860.93	30,734,950.60
應收款項融資		17,225,500.00	27,200,000.00
預付款項		7,296,847.83	8,499,927.92
其他應收款		2,794,515.49	1,566,165.54
存貨		80,592,425.65	70,607,319.23
其他流動資產		-	59,043,179.77
流動資產合計		4,707,355,091.61	3,920,908,851.67
<b>非流動資產</b>			
長期股權投資	2	10,136,933,637.94	9,970,150,573.41
其他權益工具投資	3	964,875,990.32	935,156,540.00
固定資產		3,121,055,005.73	3,253,905,786.53
在建工程		215,460,685.37	105,205,106.93
使用權資產		25,648,688.46	34,198,251.26
無形資產		386,040,232.88	393,202,246.73
遞延所得稅資產		301,314,674.89	329,443,882.47
其他非流動資產		93,812,262.28	284,629,115.99
非流動資產合計		15,245,141,177.87	15,305,891,503.32
資產總計		19,952,496,269.48	19,226,800,354.99

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 資產負債表

2023年6月30日

人民幣元

負債和股東權益	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
流動負債		
應付賬款	142,964,693.51	135,295,406.54
合同負債	387,578,147.63	372,344,141.85
應付職工薪酬	676,992,056.36	710,618,485.04
應交稅費	70,612,456.18	8,744,024.34
其他應付款	651,790,608.68	268,695,827.10
一年內到期的非流動負債	21,066,734.58	20,555,111.86
流動負債合計	1,951,004,696.94	1,516,252,996.73
非流動負債		
租賃負債	8,109,141.14	16,551,504.71
長期應付款	34,000,000.00	34,000,000.00
長期應付職工薪酬	287,171,211.10	346,187,808.29
遞延收益	120,401,703.29	137,614,391.14
遞延所得稅負債	94,530,908.08	87,101,045.50
非流動負債合計	544,212,963.61	621,454,749.64
負債合計	2,495,217,660.55	2,137,707,746.37
股東權益		
股本	5,587,412,000.00	5,587,412,000.00
資本公積	5,197,336,468.67	5,197,336,468.67
其他綜合收益	667,214,784.64	614,100,027.38
專項儲備	135,345,912.68	138,466,080.24
盈餘公積	1,634,064,672.34	1,634,064,672.34
未分配利潤	4,235,904,770.60	3,917,713,359.99
股東權益合計	17,457,278,608.93	17,089,092,608.62
負債和股東權益總計	19,952,496,269.48	19,226,800,354.99

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 利潤表

2023年1-6月  
人民幣元

	附註十三	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
營業收入	4	2,099,582,462.15	2,192,053,483.00
減：營業成本	4	1,111,456,899.68	1,192,300,971.89
税金及附加		39,906,224.88	44,465,593.50
管理費用		246,153,933.48	242,770,519.78
研發費用		34,727,878.05	13,586,481.81
財務費用		(31,807,548.09)	(35,000,451.46)
其中：利息費用		781,396.17	1,170,780.35
利息收入		32,224,385.54	35,626,621.67
加：其他收益		24,763,488.89	29,708,799.81
投資收益	5	170,425,153.69	70,814,761.82
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		134,425,153.69	70,814,761.82
信用減值轉回／(損失)		520,210.01	(101,893.69)
資產處置收益		67,831.54	-
營業利潤		894,921,758.28	834,352,035.42
加：營業外收入		4,330,630.31	3,642,992.81
減：營業外支出		885,272.37	441,450.57
利潤總額		898,367,116.22	837,553,577.66
減：所得稅費用		183,469,453.61	198,345,332.47
淨利潤		714,897,662.61	639,208,245.19
其中：持續經營淨利潤		714,897,662.61	639,208,245.19
其他綜合收益的稅後淨額		53,114,757.26	197,150,543.29
不能重分類進損益的其他綜合收益			
權益法下不能轉損益的其他綜合收益		30,825,169.52	91,103,323.62
其他權益工具投資公允價值變動		22,289,587.74	106,047,219.67
綜合收益總額		768,012,419.87	836,358,788.48

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 股東權益變動表

2023年1-6月

人民幣元

	2023年1-6月(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	5,197,336,468.67	614,100,027.38	138,466,080.24	1,634,064,672.34	3,917,713,359.99	17,089,092,608.62
二、本期增減變動金額							
(一)綜合收益總額							
1.淨利潤	-	-	-	-	-	714,897,662.61	714,897,662.61
2.其他綜合收益	-	-	53,114,757.26	-	-	-	53,114,757.26
(二)利潤分配							
1.對股東的分配	-	-	-	-	-	(396,706,252.00)	(396,706,252.00)
(三)專項儲備							
1.本期提取	-	-	-	23,696,018.12	-	-	23,696,018.12
2.本期使用	-	-	-	(26,816,185.68)	-	-	(26,816,185.68)
三、本期末餘額	5,587,412,000.00	5,197,336,468.67	667,214,784.64	135,345,912.68	1,634,064,672.34	4,235,904,770.60	17,457,278,608.93

	2022年1-6月(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	5,197,336,468.67	374,283,432.66	121,482,157.51	1,529,823,260.71	3,292,435,727.37	16,102,773,046.92
二、本期增減變動金額							
(一)綜合收益總額							
1.淨利潤	-	-	-	-	-	639,208,245.19	639,208,245.19
2.其他綜合收益	-	-	197,150,543.29	-	-	-	197,150,543.29
(二)利潤分配							
1.對股東的分配	-	-	-	-	-	(312,895,072.00)	(312,895,072.00)
(三)專項儲備							
1.本期提取	-	-	-	24,065,028.94	-	-	24,065,028.94
2.本期使用	-	-	-	(11,643,791.91)	-	-	(11,643,791.91)
三、本期末餘額	5,587,412,000.00	5,197,336,468.67	571,433,975.95	133,903,394.54	1,529,823,260.71	3,618,748,900.56	16,638,658,000.43

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 現金流量表

2023年1-6月

人民幣元

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	2,199,551,244.52	2,212,077,245.58
收到其他與經營活動有關的現金	35,351,969.16	42,319,880.00
經營活動現金流入小計	2,234,903,213.68	2,254,397,125.58
購買商品、接受勞務支付的現金	468,946,610.90	358,173,922.64
支付給職工以及為職工支付的現金	783,101,129.09	800,521,871.26
支付的各项稅費	119,715,958.44	249,619,876.09
支付其他與經營活動有關的現金	86,721,170.44	88,406,397.76
經營活動現金流出小計	1,458,484,868.87	1,496,722,067.75
經營活動產生的現金流量淨額	776,418,344.81	757,675,057.83
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	600,000,000.00	-
取得投資收益收到的現金	36,000,000.00	-
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	4,945,009.47	621,191.90
投資活動現金流入小計	640,945,009.47	621,191.90
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	156,268,744.93	96,915,243.53
投資支付的現金	1,001,190,288.66	399,000,000.00
投資活動現金流出小計	1,157,459,033.59	495,915,243.53
投資活動使用的現金流量淨額	(516,514,024.12)	(495,294,051.63)

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 現金流量表

2023年1-6月

人民幣元

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
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	757.65	944.63
支付其他與籌資活動有關的現金	8,712,137.02	9,223,759.70
籌資活動現金流出小計	8,712,894.67	9,224,704.33
籌資活動使用的現金流量淨額	(8,712,894.67)	(9,224,704.33)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	370,207.08	549,236.48
五、現金及現金等價物淨增加額	251,561,633.10	253,705,538.35
加：期初現金及現金等價物餘額	2,523,257,308.61	1,997,325,263.96
六、期末現金及現金等價物餘額	2,774,818,941.71	2,251,030,802.31

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

## 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；拖輪服務、港口設施、設備和機械租賃、維修，貨物稱重、貨物代理、港口理貨和港內電力、電器工程服務等其他港口相關服務；以及貨物進出口業務、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2023年8月29日決議批准報出。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，本期合併範圍與上年度一致。

## 二、財務報表的編製基礎

本中期財務報表根據財政部頒布的《企業會計準則第32號—中期財務報告》的要求編製。本中期財務報表所採用的會計政策除執行有關新頒布或修訂的會計準則外，與本集團編製2022年度財務報表所採用的會計政策一致。本中期財務報表應與本集團2022年度財務報表一併閱讀。

本財務報表以持續經營為基礎編製。

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

## 三、重要會計政策及會計估計

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

### 1. 遵循企業會計準則的聲明

本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及本集團於2023年6月30日的財務狀況以及2023年1-6月的經營成果和現金流量。

### 2. 會計期間

本集團會計年度採用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止，唯本中期財務報表的會計期間為1月1日至6月30日止。

### 3. 記賬本位幣

本公司記賬本位幣和編製本財務報表所採用的貨幣均為人民幣。除有特別說明外，均以人民幣元為單位表示。

本集團下屬子公司、合營企業及聯營企業，根據其經營所處的主要經濟環境自行決定其記賬本位幣，編製財務報表時折算為人民幣。

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 4. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，包括本公司及全部子公司的財務報表。子公司，是指被本公司控制的主體（含企業、被投資單位中可分割的部分，以及本公司所控制的結構化主體等）。

編製合併財務報表時，子公司採用與本公司一致的會計年度和會計政策。本集團內部各公司之間的所有交易產生的資產、負債、權益、收入、費用和現金流量於合併時全額抵銷。

子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司年初股東權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。

對於通過非同一控制下企業合併取得的子公司，被購買方的經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表，直至本集團對其控制權終止。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

對於通過同一控制下企業合併取得的子公司，被合併方的經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對前期財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始實施控制時一直存在。

如果相關事實和情況的變化導致對控制要素中的一項或多項發生變化的，本集團重新評估是否控制被投資方。

不喪失控制權情況下，少數股東權益發生變化作為權益性交易。

### 5. 合營安排分類及共同經營

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

合營方確認其與共同經營中利益份額相關的下列項目：確認單獨所持有的資產，以及按其份額確認共同持有的資產；確認單獨所承擔的負債，以及按其份額確認共同承擔的負債；確認出售其享有的共同經營產出份額所產生的收入；按其份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認單獨所發生的費用，以及按其份額確認共同經營發生的費用。

### 6. 現金及現金等價物

現金，是指本集團的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的現金、價值變動風險很小的投資。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 7. 外幣業務和外幣報表折算

本集團對於發生的外幣交易，將外幣金額折算為記賬本位幣金額。

外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣金額。於資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算。由此產生的結算和貨幣性項目折算差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的差額按照借款費用資本化的原則處理之外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。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，由此產生的差額根據非貨幣性項目的性質計入當期損益或其他綜合收益。

對於境外經營，本集團在編製財務報表時將其記賬本位幣折算為人民幣：對資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生當期平均匯率折算。按照上述折算產生的外幣財務報表折算差額，確認為其他綜合收益。處置境外經營時，將與該境外經營相關的其他綜合收益轉入處置當期損益，部分處置的按處置比例計算。

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用現金流量發生當期平均匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

#### 8. 金融工具

金融工具，是指形成一個企業的金融資產，並形成其他單位的金融負債或權益工具的合同。

##### 金融工具的確認和終止確認

本集團於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。

滿足下列條件的，終止確認金融資產(或金融資產的一部分，或一組類似金融資產的一部分)，即從其賬戶和資產負債表內予以轉銷：

- (1) 收取金融資產現金流量的權利屆滿；
- (2) 轉移了收取金融資產現金流量的權利，或在「過手協議」下承擔了及時將收取的現金流量全額支付給第三方的義務；並且(a)實質上轉讓了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，或(b)雖然實質上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，但放棄了對該金融資產的控制。

如果金融負債的責任已履行、撤銷或屆滿，則對金融負債進行終止確認。如果現有金融負債被同一債權人以實質上幾乎完全不同條款的另一金融負債所取代，或現有負債的條款幾乎全部被實質性修改，則此類替換或修改作為終止確認原負債和確認新負債處理，差額計入當期損益。

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。常規方式買賣金融資產，是指按照合同條款的約定，在法規或通行慣例規定的期限內收取或交付金融資產。交易日，是指本集團承諾買入或賣出金融資產的日期。

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 8. 金融工具（續）

#### 金融資產分類和計量

本集團的金融資產於初始確認時根據本集團企業管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵分類為：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、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融資產在初始確認時以公允價值計量。但是因銷售商品或提供服務等產生的應收賬款或應收票據未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的融資成分的，按照交易價格進行初始計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

金融資產的後續計量取決於其分類：

#### 以攤餘成本計量的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以攤餘成本計量的金融資產：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；該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。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入，其終止確認、修改或減值產生的利得或損失，均計入當期損益。

#### 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，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：本集團管理該金融資產的業務模式是既以收取合同現金流量為目標又以出售金融資產為目標；該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。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入。除利息收入、減值損失及匯兌差額確認為當期損益外，其餘公允價值變動計入其他綜合收益。當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轉出，計入當期損益。

#### 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

本集團不可撤銷地選擇將部分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，僅將相關股利收入（明確作為投資成本部分收回的股利收入除外）計入當期損益，公允價值的後續變動計入其他綜合收益，不需計提減值準備。當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轉出，計入留存收益。

#### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

上述以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，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。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，所有公允價值變動計入當期損益。

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 8. 金融工具（續）

##### 金融負債分類和計量

本集團的金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、以攤餘成本計量的金融負債。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關交易費用直接計入當期損益，以攤餘成本計量的金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

金融負債的後續計量取決於其分類：

##### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債（含屬於金融負債的衍生工具）和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。交易性金融負債（含屬於金融負債的衍生工具），按照公允價值進行後續計量，所有公允價值變動均計入當期損益。對於指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，按照公允價值進行後續計量，除由本集團自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益之外，其他公允價值變動計入當期損益；如果由本集團自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益會造成或擴大損益中的會計錯配，本集團將所有公允價值變動（包括自身信用風險變動的影響金額）計入當期損益。

##### 以攤餘成本計量的金融負債

對於此類金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

##### 金融工具減值

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

對於不含重大融資成分的應收款項，本集團運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

對於包含重大融資成分的應收款項，本集團選擇運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

除上述採用簡化計量方法以外的金融資產，本集團在每個資產負債表日評估其信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，如果信用風險自初始確認後未顯著增加，處於第一階段，本集團按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入；如果信用風險自初始確認後已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本集團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，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入；如果初始確認後發生信用減值的，處於第三階段，本集團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，並按照攤餘成本和實際利率計算利息收入。對於資產負債表日只具有較低信用風險的金融工具，本集團假設其信用風險自初始確認後未顯著增加。

本集團基於單項和組合評估金融工具的預期信用損失。本集團考慮了不同客戶的信用風險特徵，以賬齡組合為基礎評估應收款項的預期信用損失。

關於本集團對信用風險顯著增加判斷標準、已發生信用減值資產的定義等披露參見附註七、3。

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 8. 金融工具（續）

#### 金融工具減值（續）

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

當本集團不再合理預期能夠全部或部分收回金融資產合同現金流量時，本集團直接減記該金融資產的賬面餘額。

#### 金融工具抵銷

同時滿足下列條件的，金融資產和金融負債以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

#### 金融資產轉移

本集團已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的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。

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的，分別下列情況處理：放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債；未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

通過對所轉移金融資產提供財務擔保方式繼續涉入的，按照金融資產的賬面價值和財務擔保金額兩者之中的較低者，確認繼續涉入形成的資產。財務擔保金額，是指所收到的對價中，將被要求償還的最高金額。

### 9. 存貨

存貨包括材料、燃料、備品備件、低值易耗品等。

存貨按照成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。低值易耗品及備品備件採用一次攤銷法進行攤銷。

存貨的盤存制度採用永續盤存制。

於資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。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。計提存貨跌價準備時，原則上按照單個存貨項目計提，對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備。

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 10. 長期股權投資

長期股權投資包括對子公司、合營企業和聯營企業的權益性投資。

長期股權投資在取得時以初始投資成本進行初始計量。通過同一控制下企業合併取得的長期股權投資，以合併日取得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初始投資成本；初始投資成本與合併對價賬面價值之間差額，調整資本公積（不足沖減的，沖減留存收益）；合併日之前的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉。通過非同一控制下企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本（通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併的，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和作為初始投資成本），合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和；購買日之前持有的因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉；購買日之前持有的股權投資作為金融工具計入其他綜合收益的累計公允價值變動在改按成本法核算時全部轉入留存收益。除企業合併形成的長期股權投資以外方式取得的長期股權投資，按照下列方法確定初始投資成本：支付現金取得的，以實際支付的購買價款及與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出作為初始投資成本；發行權益性證券取得的，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在本公司個別財務報表中採用成本法核算。控制，是指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回報金額。

採用成本法時，長期股權投資按初始投資成本計價。追加或收回投資的，調整長期股權投資的成本。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。

本集團對被投資單位具有共同控制或重大影響的，長期股權投資採用權益法核算。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，是指對被投資單位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。

採用權益法時，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，歸入長期股權投資的初始投資成本；長期股權投資的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)

### 10. 長期股權投資(續)

採用權益法時，取得長期股權投資後，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，分別確認投資損益和其他綜合收益並調整長期股權投資的賬面價值。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可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於投資方的部分(但內部交易損失屬於資產減值損失的，應全額確認)，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認，但投出或出售的資產構成業務的除外。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。本集團確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，本集團負有承擔額外損失義務的除外。對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外股東權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入股東權益。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，因處置終止採用權益法的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，全部轉入當期損益；仍採用權益法的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理並按比例轉入當期損益，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，按相應的比例轉入當期損益。

### 11. 固定資產

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。與固定資產有關的後續支出，符合該確認條件的，計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值；否則，在發生時計入當期損益。

固定資產按照成本進行初始計量，並考慮預計棄置費用因素的影響。購置固定資產的成本包括購買價款、相關稅費、使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該項資產的其他支出。

固定資產的折舊採用年限平均法計提，各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值率及年折舊率如下：

	使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	20 - 35年	3%	2.77 - 4.85%
港口設施	20 - 30年	3%	3.23 - 4.85%
機器設備	6 - 20年	3%	4.85 - 16.17%
船舶及運輸設備	6 - 10年	3%	9.70 - 16.17%
辦公及其他設備	6年	3%	16.17%

固定資產的各組成部分具有不同使用壽命或以不同方式為企業提供經濟利益的，適用不同折舊率。

本集團至少於每年年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，必要時進行調整。

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 12. 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出、工程達到預定可使用狀態前的應予資本化的借款費用以及其他相關費用等。

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產或無形資產。

#### 13. 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，予以資本化，其他借款費用計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用狀態的固定資產。

借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

- (1) 資產支出已經發生；
- (2) 借款費用已經發生；
- (3) 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。之後發生的借款費用計入當期損益。

在資本化期間內，每一會計期間的利息資本化金額，按照下列方法確定：

- (1) 專門借款以當期實際發生的利息費用，減去暫時性的存款利息收入或投資收益後的金額確定；
- (2) 佔用的一般借款，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加權平均利率計算確定。

符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中，發生除達到預定可使用或者可銷售狀態必要的程序之外的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為費用，計入當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始。

#### 14. 使用權資產

在租賃期開始日，本集團將其可在租賃期內使用租賃資產的權利確認為使用權資產，按照成本進行初始計量。使用權資產成本包括：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；承租人發生的初始直接費用；承租人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。本集團因租賃付款額變動重新計量租賃負債的，相應調整使用權資產的賬面價值。本集團後續採用年限平均法對使用權資產計提折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本集團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，本集團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。

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 15. 無形資產

無形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，並以成本進行初始計量。但非同一控制下企業合併中取得的無形資產，其公允價值能夠可靠地計量的，即單獨確認為無形資產並按照公允價值計量。

無形資產按照其能為本集團帶來經濟利益的期限確定使用壽命，無法預見其為本集團帶來經濟利益期限的作為使用壽命不確定的無形資產。

各項無形資產的使用壽命如下：

	使用壽命
土地使用權	40-50年
海域使用權	50年
軟件	5-10年

本集團取得的土地使用權和海域使用權，通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權和建築物分別作為無形資產和固定資產核算。外購土地及建築物支付的價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

使用壽命有限的無形資產，在其使用壽命內採用直線法攤銷。本集團至少於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核，必要時進行調整。

本集團將內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出，只有在同時滿足下列條件時，才能予以資本化，即：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；具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；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；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；歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。不滿足上述條件的開發支出，於發生時計入當期損益。

### 16. 資產減值

對除存貨、遞延所得稅、金融資產外的資產減值，按以下方法確定：於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試；對使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少於每年末進行減值測試。

可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

當資產或者資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 17. 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。

#### 18. 職工薪酬

職工薪酬，是指本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。本集團提供給職工配偶、子女、受贍養人、已故員工遺屬及其他受益人等的福利，也屬於職工薪酬。

##### 短期薪酬

在職工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。

##### 離職後福利（設定提存計劃）

本集團的職工參加由當地政府管理的養老保險和失業保險，還參加了企業年金，相應支出在發生時計入相關資產成本或當期損益。

##### 辭退福利

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：企業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；企業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。

##### 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。

#### 19. 租賃負債

在租賃期開始日，本集團將尚未支付的租賃付款額的現值確認為租賃負債，短期租賃和低價值資產租賃除外。租賃付款額包括固定付款額及實質固定付款額扣除租賃激勵後的金額、取決於指數或比率的可變租賃付款額、根據擔保餘值預計應支付的款項，還包括購買選擇權的行權價格或行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是本集團合理確定將行使該選擇權或租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權。

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，採用承租人增量借款利率作為折現率。本集團按照固定的周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，但另有規定計入相關資產成本的除外。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額於實際發生時計入當期損益，但另有規定計入相關資產成本的除外。

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 19. 租賃負債（續）

租賃期開始日後，本集團確認利息時增加租賃負債的賬面金額，支付租賃付款額時減少租賃負債的賬面金額。當實質固定付款額發生變動、擔保餘值預計的應付金額發生變化、用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動、購買選擇權、續租選擇權或終止選擇權的評估結果或實際行權情況發生變化時，本集團按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債。

### 20. 預計負債

除了非同一控制下企業合併中的或有對價及承擔的或有負債之外，當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本集團將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本集團承擔的現時義務；
- (2) 該義務的履行很可能導致經濟利益流出本集團；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合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。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核。有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

### 21. 與客戶之間的合同產生的收入

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確認收入。取得相關商品或服務的控制權，是指能夠主導該商品的使用或該服務的提供並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

#### 提供服務合同

本集團與客戶之間的提供服務合同通常包含港口作業服務等履約義務。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。

#### 銷售商品合同

本集團與客戶之間的銷售商品合同通常僅包含轉讓商品的履約義務。本集團通常在綜合考慮了下列因素的基礎上，以客戶取得相關商品控制權的時點確認收入。取得商品的現時收款權利、商品所有權上的主要風險和報酬的轉移、商品的法定所有權的轉移、商品實物資產的轉移、客戶接受該商品。

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 22. 合同資產與合同負債

本集團根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。本集團將同一合同下的合同資產和合同負債相互抵銷後以淨額列示。

##### 合同資產

合同資產是指已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。

##### 合同負債

本集團將已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務作為合同負債列示，如企業在轉讓承諾的商品之前已收取的款項。

#### 23. 政府補助

政府補助在能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

政府文件規定用於購建或以其他方式形成長期資產的，作為與資產相關的政府補助；政府文件不明確的，以取得該補助必須具備的基本條件為基礎進行判斷，以購建或以其他方式形成長期資產為基本條件的作為與資產相關的政府補助，除此之外的作為與收益相關的政府補助。

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；用於補償已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益。

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

#### 24. 遞延所得稅

本集團根據資產與負債於資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，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計提遞延所得稅。

各種應納稅暫時性差異均據以確認遞延所得稅負債，除非：

- (1) 應納稅暫時性差異是在以下交易中產生的：商譽的初始確認，或者具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損；
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 24. 遞延所得稅（續）

對於可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產，除非：

- (1) 可抵扣暫時性差異是在以下交易中產生的：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損；
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：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。

本集團於資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，依據稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量，並反映資產負債表日預期收回資產或清償負債方式的所得稅影響。

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來期間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，減記遞延所得稅資產的賬面價值。於資產負債表日，本集團重新評估未確認的遞延所得稅資產，在很可能獲得足夠的應納稅所得額可供所有或部分遞延所得稅資產轉回的限度內，確認遞延所得稅資產。

同時滿足下列條件時，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：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；遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一應納稅主體徵收的所得稅相關或者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和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

### 25. 租賃

在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃，如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。

#### 作為承租人

除了短期租賃和低價值資產租賃，本集團對租賃確認使用權資產和租賃負債，會計處理見附註三、14和附註三、19。

#### 短期租賃和低價值資產租賃

本集團將在租賃期開始日，租賃期不超過12個月，且不包含購買選擇權的租賃認定為短期租賃；將單項租賃資產為全新資產時價值不超過人民幣30,000.00元的租賃認定為低價值資產租賃。本集團轉租或預期轉租租賃資產的，原租賃不認定為低價值資產租賃。本集團對短期租賃和低價值資產租賃選擇不確認使用權資產和租賃負債。在租賃期內各個期間按照直線法計入相關的資產成本或當期損益。

#### 作為出租人

租賃開始日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，除此之外的均為經營租賃。

#### 作為經營租賃出租人

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按直線法確認為當期損益。初始直接費用資本化，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。

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 26. 利潤分配

本公司的現金股利，於股東大會批准後確認為負債。

#### 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。

#### 28. 公允價值計量

本集團於每個資產負債表日以公允價值計量交易性金融資產及非上市的權益工具投資。公允價值，是指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。

在財務報表中以公允價值計量或披露的資產和負債，根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次輸入值，確定所屬的公允價值層次：第一層次輸入值，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，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，相關資產或負債的不可觀察輸入值。

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

#### 29. 重大會計判斷和估計

編製財務報表要求管理層作出判斷、估計和假設，這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的列報金額及其披露，以及資產負債表日或有負債的披露。這些假設和估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

##### 判斷

在應用本集團的會計政策的過程中，管理層作出了以下對財務報表所確認的金額具有重大影響的判斷：

##### 業務模式

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

##### 合同現金流量特徵

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

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 29. 重大會計判斷和估計（續）

#### 估計的不確定性

以下為於資產負債表日有關未來的關鍵假設以及估計不確定性的其他關鍵來源，可能會導致未來會計期間資產和負債賬面金額重大調整。

#### 金融工具減值

本集團採用預期信用損失模型對金融工具的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出這些判斷和估計時，本集團根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險等因素推斷債務人信用風險的預期變動。不同的估計可能會影響減值準備的計提，已計提的減值準備可能並不等於未來實際的減值損失金額。

#### 除金融資產之外的非流動資產減值（除商譽外）

本集團於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，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。

#### 承租人增量借款利率

對於無法確定租賃內含利率的租賃，本集團採用承租人增量借款利率作為折現率計算租賃付款額的現值。確定增量借款利率時，本集團根據所處經濟環境，以可觀察的利率作為確定增量借款利率的參考基礎，在此基礎上，根據自身情況、標的資產情況、租賃期和租賃負債金額等租賃業務具體情況對參考利率進行調整以得出適用的增量借款利率。

#### 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。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 30. 會計政策變更

##### 與租賃有關遞延所得稅的確認

財政部於2022年11月30日發布實施《企業會計準則解釋第16號》財會[2022]31號，對於不是企業合併、交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)、且初始確認的資產和負債導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的單項交易，不適用豁免初始確認遞延所得稅的規定。上述規定自2023年1月1日起施行，對租賃期開始日初始確認租賃負債並計入使用權資產的租賃交易因資產和負債的初始確認所產生的應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異，由原不確認遞延所得稅，變更為分別確認相應的遞延所得稅負債和遞延所得稅資產。根據銜接規定，對於在首次施行該解釋的財務報表列報最早期間的期初至會計政策變更日之間發生的上述交易，本集團進行了調整；對於在首次施行該解釋的財務報表列報最早期間的期初因適用該解釋的上述交易而確認的租賃負債和使用權資產，產生應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的，應將累計影響數調整財務報表列報最早期間的期初留存收益及其他相關財務報表項目。經評估，本集團認為採用該規定對本集團期初財務報表並無重大影響。

### 四、稅項

#### 1. 主要稅種及稅率

增值稅	-	本集團銷售貨物應稅收入按13%的稅率計算銷項稅；對外提供港口相關服務等收入按照6%計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅。
城市維護建設稅	-	按實際繳納的增值稅的7%計繳。
企業所得稅	-	本集團內除個別於境內設立的子公司享受稅務優惠以外，企業所得稅按應納稅所得額的25%計繳。境外子公司所得稅率為16.5%。
房產稅	-	自用房產，以房產原值的70%為納稅基準，稅率為1.2%；出租的房產，以租金收入為納稅基準，稅率為12%。
土地使用稅	-	以實際佔用的土地面積為計稅依據，按稅法規定的單位稅額計繳。
環境保護稅	-	本集團應稅污染物的應納稅額按照環保稅法適用稅額計繳。

#### 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。本公司及本公司之子公司滄州黃驊港礦石港務有限公司(以下簡稱「滄州礦石」)和唐山曹妃甸煤炭港務有限公司所持有的大宗商品倉儲設施用地減半徵收土地使用稅。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。

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 四、稅項(續)

### 2. 稅收優惠(續)

#### 增值稅

根據《財政部稅務總局關於明確增值稅小規模納稅人減免增值稅等政策的公告》(財政部稅務總局公告2023年第1號)，本公司及部分子公司自2023年1月1日至2023年12月31日，允許生產性服務業和生活性服務業納稅人按照當期可抵扣進項稅額分別加計5%和10%，抵減應納稅額。

#### 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。

## 五、合併財務報表主要項目註釋

### 1. 貨幣資金

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
庫存現金	11,113.99	25,508.88
銀行存款	5,682,302,810.31	4,847,732,205.97
其他貨幣資金	500.00	500.00
	5,682,314,424.30	4,847,758,214.85
其中：投標保證金等質押銀行存款	500.00	500.00

於2023年6月30日，本集團存放於境外的貨幣資金為人民幣61,095,617.96元(2022年12月31日：人民幣59,014,402.57元)。

銀行活期存款按照銀行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期分為三個月至一年不等，依本集團的現金需求而定，並按照相應的銀行定期存款利率取得利息收入。

### 2. 應收票據

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
銀行承兌匯票	74,300,580.00	91,361,696.00

於2023年6月30日及2022年12月31日，本集團無質押的銀行承兌匯票。

於2023年6月30日及2022年12月31日，本集團無因出票人未履約而將票據轉為應收賬款的情況。

已背書但在資產負債表日尚未到期的應收票據如下：

	2023年6月30日(未經審計)		2022年12月31日	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	-	4,877,616.00	-	18,307,584.00

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 3. 應收賬款

應收賬款信用期通常不超過90天。應收賬款並不計息。

應收賬款的賬齡分析如下：

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
1年以內	72,898,353.41	51,506,942.00
1年至2年	990,673.51	860,169.46
2年至3年	113,310.75	9,728.80
3年以上	1,633,960.63	1,633,960.63
	75,636,298.30	54,010,800.89
減：應收賬款壞賬準備	8,497,732.81	7,387,989.12
	67,138,565.49	46,622,811.77

	2023年6月30日(未經審計)				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提 比例(%)	
單項計提壞賬準備	3,252,364.00	4	3,252,364.00	100	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	72,383,934.30	96	5,245,368.81	7	67,138,565.49
	75,636,298.30	100	8,497,732.81	11	67,138,565.49

	2022年12月31日				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提 比例(%)	
單項計提壞賬準備	3,252,364.00	6	3,252,364.00	100	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	50,758,436.89	94	4,135,625.12	8	46,622,811.77
	54,010,800.89	100	7,387,989.12	14	46,622,811.77

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 應收賬款(續)

於2023年6月30日，單項計提壞賬準備的應收賬款情況如下(未經審計)：

	賬面餘額	壞賬準備	預期信用 損失率	計提理由
中國秦皇島外輪代理有限公司	61,460.00	61,460.00	100%	債務人涉訴
秦皇島外代物流有限公司	3,190,904.00	3,190,904.00	100%	債務人涉訴
	3,252,364.00	3,252,364.00		

於2022年12月31日，單項計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	賬面餘額	壞賬準備	預期信用 損失率	計提理由
中國秦皇島外輪代理有限公司	61,460.00	61,460.00	100%	債務人涉訴
秦皇島外代物流有限公司	3,190,904.00	3,190,904.00	100%	債務人涉訴
	3,252,364.00	3,252,364.00		

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	2023年6月30日(未經審計)			2022年12月31日		
	估計發生違約 的賬面餘額	預期信用 損失率(%)	整個存續期 預期信用損失	估計發生違約 的賬面餘額	預期信用 損失率(%)	整個存續期 預期信用損失
1年以內	69,929,030.41	5	3,506,651.70	48,254,578.00	5	2,412,728.90
1至2年	707,632.51	10	70,763.25	860,169.46	10	86,016.95
2至3年	113,310.75	30	33,993.23	9,728.80	30	2,918.64
3年以上	1,633,960.63	100	1,633,960.63	1,633,960.63	100	1,633,960.63
	72,383,934.30	7	5,245,368.81	50,758,436.89	8	4,135,625.12

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	期/年初餘額	本期/年計提	本期/年收回或轉回	本期/年核銷	期/年末餘額
2023年1-6月(未經審計)	7,387,989.12	1,607,103.54	(497,359.85)	-	8,497,732.81
2022年	4,706,918.38	3,343,995.54	(610,985.17)	(51,939.63)	7,387,989.12

2023年1-6月，本集團無核銷應收賬款(2022年：人民幣51,939.63元)。

於2023年6月30日及2022年12月31日，本集團無已質押的應收賬款。

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 3. 應收賬款(續)

於2023年6月30日，應收賬款金額前五名如下(未經審計)：

	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
河北新盛港國際物流有限公司	20,113,328.12	26.59	1,005,666.41	5
安鋼集團國際貿易有限責任公司	5,618,098.29	7.44	280,904.91	5
中國中煤能源股份有限公司	5,523,680.00	7.30	276,184.00	5
秦皇島之海船務代理有限公司	4,276,457.00	5.65	213,822.85	5
中國煤炭工業秦皇島進出口有限公司	3,608,880.00	4.77	180,444.00	5
	39,140,443.41	51.75	1,957,022.17	5

於2022年12月31日，應收賬款金額前五名如下：

	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
河北新盛港國際物流有限公司	12,941,528.12	23.96	647,076.41	5
寧夏天元物流集團有限公司	4,952,663.00	9.17	247,633.15	5
唐山曹妃甸實業港務有限公司	3,212,272.68	5.95	165,007.14	5
秦皇島外代物流有限公司	3,190,904.00	5.91	3,190,904.00	100
秦皇島之海船務代理有限公司	2,847,525.00	5.27	142,376.25	5
	27,144,892.80	50.26	4,392,996.95	16

## 4. 應收款項融資

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
銀行承兌匯票	70,951,102.91	35,866,130.32

於2023年6月30日及2022年12月31日，本集團無已質押的開具銀行承兌匯票。

於2023年6月30日及2022年12月31日，本集團無因出票人未履約而將票據轉為應收賬款的情況。

已背書但在資產負債表日尚未到期的應收款項融資如下：

	2023年6月30日(未經審計)		2022年12月31日	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	41,030,000.00	-	79,636,000.46	-

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 5. 其他應收款

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
應收股利	699,473.92	-
其他應收款	21,883,977.90	22,220,105.04
	22,583,451.82	22,220,105.04

#### 應收股利

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
浙江越華能源檢測有限公司	699,473.92	-

#### 其他應收款

其他應收款按性質分類如下：

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
應收資產轉讓款	27,816,839.00	27,816,839.00
應收股權轉讓款	10,712,597.91	21,425,195.83
應收水電費	19,769,958.19	18,551,831.75
其他	7,769,641.13	7,339,071.83
	66,069,036.23	75,132,938.41
減：其他應收款壞賬準備	44,185,058.33	52,912,833.37
	21,883,977.90	22,220,105.04

其他應收款的賬齡分析如下：

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
1年以內	8,612,755.63	9,079,162.90
1年至2年	8,097,825.58	8,395,055.06
2年至3年	8,677,207.76	8,166,887.07
3年以上	40,681,247.26	49,491,833.38
	66,069,036.23	75,132,938.41
減：其他應收款壞賬準備	44,185,058.33	52,912,833.37
	21,883,977.90	22,220,105.04

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 5. 其他應收款(續)

## 其他應收款(續)

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壞賬準備的變動如下：

## 2023年1-6月(未經審計)

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 (整個存續期 預期信用損失)	合計
期初餘額	25,095,994.37	-	27,816,839.00	52,912,833.37
本期計提	9,924.85	-	-	9,924.85
本期轉回	(8,737,699.89)	-	-	(8,737,699.89)
期末餘額	16,368,219.33	-	27,816,839.00	44,185,058.33

## 2022年

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 (整個存續期 預期信用損失)	合計
年初餘額	11,466,824.70	-	27,816,839.00	39,283,663.70
本年計提	13,745,889.42	-	-	13,745,889.42
本年轉回	(116,719.75)	-	-	(116,719.75)
年末餘額	25,095,994.37	-	27,816,839.00	52,912,833.37

其他應收款壞賬準備的變動如下：

	期／年初餘額	本期／年計提	本期／年收回	本期／年核銷	期／年末餘額
2023年1-6月(未經審計)	52,912,833.37	9,924.85	(8,737,699.89)	-	44,185,058.33
2022年	39,283,663.70	13,745,889.42	(116,719.75)	-	52,912,833.37

2023年1-6月本集團無實際核銷的其他應收款(2022年：無)。

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 5. 其他應收款(續)

其他應收款(續)

於2023年6月30日，其他應收款金額前五名如下(未經審計)：

	期末餘額	佔其他應收款 餘額合計數 的比例(%)	性質	賬齡	壞賬準備 期末餘額
滄州市國土資源局渤海新區分局	23,222,539.00	35.15	資產轉讓款	3至4年	23,222,539.00
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	18,429,519.03	27.89	水電費、 海域使用金、 租賃費	1年以內及1至4年	5,226,723.14
渤海津冀港口投資發展有限公司	10,712,597.91	16.21	股權轉讓款	4至5年	10,712,597.91
邯黃鐵路有限責任公司	4,647,325.00	7.03	資產轉讓款、 水電費	1年以內及4至5年	4,596,951.25
中國人民財產保險股份有限公司秦皇島市分公司	1,592,920.35	2.41	保險賠款	1至2年	159,292.04
	58,604,901.29	88.69			43,918,103.34

於2022年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

	年末餘額	佔其他應收款 餘額合計數 的比例(%)	性質	賬齡	壞賬準備 年末餘額
滄州市國土資源局渤海新區分局	23,222,539.00	30.91	資產轉讓款	3至4年	23,222,539.00
渤海津冀港口投資發展有限公司	21,425,195.83	28.52	股權轉讓款	3至4年及5年以上	21,425,195.83
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	16,366,587.83	21.78	水電費、 海域使用金、 租賃費	1年以內及1至4年	3,139,859.98
邯黃鐵路有限責任公司	4,594,300.00	6.11	資產轉讓款	3至4年	4,594,300.00
中國人民財產保險股份有限公司秦皇島市分公司	1,593,246.30	2.12	保險賠款	1年以內及1至2年	159,308.33
	67,201,868.96	89.44			52,541,203.14

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 6. 存貨

	2023年6月30日(未經審計)			2022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	48,651,608.49	7,678,452.58	40,973,155.91	37,498,767.60	7,704,743.48	29,794,024.12
燃料	2,196,489.68	-	2,196,489.68	1,561,084.99	-	1,561,084.99
備品備件	115,215,704.77	15,546,427.01	99,669,277.76	107,049,206.96	15,562,073.14	91,487,133.82
低值易耗品	2,685,479.46	141,925.35	2,543,554.11	2,586,811.92	149,812.22	2,436,999.70
	168,749,282.40	23,366,804.94	145,382,477.46	148,695,871.47	23,416,628.84	125,279,242.63

存貨跌價準備變動如下：

## 2023年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期計提	本期減少		期末餘額
			轉回	轉銷	
材料	7,704,743.48	-	-	(26,290.90)	7,678,452.58
備品備件	15,562,073.14	-	-	(15,646.13)	15,546,427.01
低值易耗品	149,812.22	-	-	(7,886.87)	141,925.35
	23,416,628.84	-	-	(49,823.90)	23,366,804.94

## 2022年

	年初餘額	本年計提	本年減少		年末餘額
			轉回	轉銷	
材料	7,045,116.52	2,198,445.72	-	(1,538,818.76)	7,704,743.48
備品備件	13,946,108.90	5,891,576.25	-	(4,275,612.01)	15,562,073.14
低值易耗品	191,448.82	40,638.26	-	(82,274.86)	149,812.22
	21,182,674.24	8,130,660.23	-	(5,896,705.63)	23,416,628.84

## 7. 其他流動資產

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
待認證進項稅額	8,669,111.67	18,269,448.70
增值稅留抵稅額	1,501,175.97	15,761,277.80
預繳企業所得稅	329,942.72	48,508,849.10
	10,500,230.36	82,539,575.60

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 8. 長期股權投資

2023年1-6月(未經審計)

	期初餘額	投資成本	本期變動				期末賬面價值	其中：損失減值準備
			權益法下投資變量	其他綜合收益	其他權益變動	其他變動		
權益法								
合營企業								
渤海津冀港口投資發展有限公司	98,610,616.82	-	(24,476,920.75)	-	160,428.42	-	74,294,124.49	(81,850,006.99)
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	18,101,561.98	-	(5,421,388.36)	-	35,650.76	-	12,715,824.38	(18,119,045.54)
瀋州渤海新港口房地產開發有限公司(註)	26,610,200.00	33,389,800.00	(6,510,249.66)	-	-	-	53,489,750.34	-
小計	143,322,378.80	33,389,800.00	(36,408,558.77)	-	196,079.18	-	140,499,699.21	(99,969,852.53)
聯營企業								
河北港口集團財務有限公司	712,851,197.75	-	14,355,131.40	-	-	-	727,206,329.15	-
唐山曹妃甸工業港務有限公司	1,958,458,916.52	-	147,778,474.80	30,825,169.52	2,036,136.06	-	2,139,098,696.90	-
秦皇島興業能源管理有限公司	-	-	-	-	-	-	-	(20,800,000.00)
邯鄲國際陸港有限公司	210,850,327.05	-	(2,372,151.12)	-	10,406.76	-	208,488,582.69	-
唐山京唐鐵路有限公司	280,000,000.00	-	-	-	-	-	280,000,000.00	-
瀋州渤海新港口興德輪船有限公司	160,982,588.71	-	4,815,989.09	-	312,933.37	-	166,111,511.17	-
唐山曹妃甸綜合保税區管理發展有限公司	1,186,340.99	-	118,605.50	-	-	-	1,304,946.49	-
浙江越華能源管理有限公司	12,396,342.13	-	420,090.55	-	-	(699,473.92)	12,116,958.76	-
益海嘉里(秦皇島)糧油工業有限公司	114,982,410.62	-	896,690.76	-	-	-	115,859,101.38	-
小計	3,451,688,123.77	-	166,012,830.98	30,825,169.52	2,359,476.19	-	3,650,186,126.54	(20,800,000.00)
合計	3,595,010,502.57	33,389,800.00	129,604,272.21	30,825,169.52	2,555,555.37	-	3,790,685,825.75	(120,769,852.53)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 長期股權投資(續)

2022年

權益法	本年變動							年末賬面價值	其中：年末減值準備	
	年初餘額	投資成本	權益法下投資變動	其他綜合收益	其他權益變動	其他變動	宣告現金股利			減值準備
合營企業										
渤海津冀港口投資發展有限公司	66,022,918.68	81,000,000.00	(48,430,683.68)	-	18,361.82	-	-	-	98,610,616.82	(81,850,806.99)
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	10,868,214.61	16,000,000.00	(10,770,737.48)	-	4,084.85	-	-	-	18,101,561.98	(18,119,045.54)
滄州渤海新區港口房地產開發有限公司	-	26,610,200.00	-	-	-	-	-	-	26,610,200.00	-
小計	76,891,133.29	125,610,200.00	(59,201,421.16)	-	22,466.67	-	-	-	143,322,378.80	(99,969,652.53)
聯營企業										
河北港口集團財務有限公司	698,727,822.19	-	27,323,375.56	-	-	-	(13,200,000.00)	-	712,851,197.75	-
唐山曹妃甸實業港務有限公司	1,825,718,803.53	-	246,572,107.41	65,142,567.44	3,025,438.14	-	(182,000,000.00)	-	1,958,458,916.52	-
秦皇島興秦港能源儲運有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,800,000.00)
邯鄲國際陸港有限公司	207,988,633.84	-	2,861,693.21	-	-	-	-	-	210,850,327.05	-
唐山京唐鐵路有限公司	280,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	280,000,000.00	-
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	156,009,998.80	-	4,214,179.40	-	158,409.51	-	-	-	160,982,588.71	-
唐山曹妃甸綜合保稅區鑫理理貨有限公司	671,637.41	-	514,703.58	-	-	-	-	-	1,186,340.99	-
浙江越華能源檢測有限公司	12,264,297.81	-	792,344.23	-	-	-	(660,299.91)	-	12,996,342.13	-
益海嘉里(秦皇島)糧油工業有限公司	-	115,000,000.00	(37,589.38)	-	-	-	-	-	114,962,410.62	-
小計	3,181,981,194.58	115,000,000.00	282,240,814.01	65,142,567.44	3,183,847.65	-	(195,860,299.91)	-	3,451,688,123.77	(20,800,000.00)
合計	3,258,872,327.87	240,610,200.00	223,039,392.85	65,142,567.44	3,206,314.32	-	(195,860,299.91)	-	3,595,010,502.57	(120,769,652.53)

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 8. 長期股權投資(續)

2022年(續)

註：於2022年，本公司之子公司滄州礦石與河北港口集團之子公司河北港口集團房地產開發有限公司簽訂了向滄州渤海新區港口房地產開發有限公司(以下簡稱「滄州渤海港口房地產公司」)增資的協議書，同意以現金出資人民幣26,610,200.00元，以土地使用權出資人民幣33,389,800.00元，共向滄州渤海港口房地產公司增資人民幣60,000,000.00元。增資後本集團持有滄州渤海港口房地產公司的股權比例為50%。於2022年12月和2023年2月滄州礦石分別完成現金出資人民幣26,610,200.00元和土地使用權出資人民幣33,389,800.00元。根據滄州渤海港口房地產公司的公司章程規定，股東會對所議事項需代表公司二分之一以上表決權的股東表決通過方為有效，因此滄州礦石與河北港口集團房地產開發有限公司共同控制該公司，將其作為合營企業核算。

長期股權投資減值準備的情況：

2023年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
秦皇島興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
	120,769,852.53	-	-	120,769,852.53

2022年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
秦皇島興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
	120,769,852.53	-	-	120,769,852.53

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

9. 其他權益工具投資

2023年1-6月（未經審計）

	累計計入 其他綜合收益的 公允價值變動	公允價值	本期股利收入		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
			本期終止確認的 權益工具	仍持有的 權益工具	
國投曹妃甸港口有限公司	396,629,091.25	894,629,091.25	-	36,000,000.00	非交易性權益工具
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	(17,129,912.50)	16,870,087.50	-	-	非交易性權益工具
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	4,317,280.03	35,069,637.98	-	-	非交易性權益工具
全國煤炭交易中心有限公司	(5,692,826.41)	18,307,173.59	-	-	非交易性權益工具
唐山曹妃甸動力煤儲配有限公司	(16,835,363.60)	48,204,636.40	-	-	非交易性權益工具
唐山港曹妃甸拖船有限公司	77,779,486.61	159,661,396.61	-	-	非交易性權益工具
	439,067,755.38	1,172,742,023.33	-	36,000,000.00	

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 9. 其他權益工具投資(續)

2022年

	累計計入 其他綜合收益的 公允價值變動	公允價值	本年股利收入		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
			本年終止確認的 權益工具	仍持有的 權益工具	
國投曹妃甸港口有限公司	366,910,190.24	864,910,190.24	-	-	非交易性權益工具
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	(17,071,429.33)	16,928,570.67	-	-	非交易性權益工具
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	3,118,801.15	33,871,159.10	-	-	非交易性權益工具
全國煤炭交易中心有限公司	(4,553,380.01)	19,446,619.99	-	-	非交易性權益工具
唐山曹妃甸動力煤儲配有限公司	(16,835,363.60)	48,204,636.40	-	-	非交易性權益工具
唐山港曹妃甸拖船有限公司	71,649,192.71	153,531,102.71	-	12,195,519.76	非交易性權益工具
	403,218,011.16	1,136,892,279.11	-	12,195,519.76	

### 10. 固定資產

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
固定資產	13,241,223,783.48	11,543,919,367.83
固定資產清理	4,043,050.77	4,087,790.47
	13,245,266,834.25	11,548,007,158.30

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 10. 固定資產(續)

2023年1-6月(未經審計)

	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>原價</b>						
期初餘額	6,674,941,190.58	8,295,706,592.20	10,513,979,058.91	463,061,714.62	241,891,231.90	26,189,579,788.21
購置	-	-	528,088.68	-	218,179.47	746,268.15
在建工程轉入	365,999,470.67	905,851,293.60	1,048,149,181.07	7,555,127.17	15,852,969.09	2,343,408,041.60
本期處置	-	-	(52,209,523.77)	(1,742,484.63)	(3,402,763.36)	(57,354,771.76)
轉入在建工程	(9,720,664.00)	(57,833,226.31)	-	-	-	(67,553,890.31)
期末餘額	7,031,219,997.25	9,143,724,659.49	11,510,446,804.89	468,874,357.16	254,559,617.10	28,408,825,435.89
<b>累計折舊</b>						
期初餘額	2,668,786,656.11	3,392,387,936.66	7,858,374,578.12	407,778,547.98	188,062,867.01	14,515,390,585.88
本期計提	144,997,570.29	168,206,443.37	284,499,974.32	6,062,553.10	9,335,291.98	613,101,833.06
本期處置	-	-	(50,530,663.52)	(1,565,135.04)	(3,300,499.88)	(55,396,298.44)
轉入在建工程	(6,571,167.85)	(29,077,436.39)	-	-	-	(35,648,604.24)
期末餘額	2,807,213,058.55	3,531,516,943.64	8,092,343,888.92	412,275,966.04	194,097,659.11	15,037,447,516.26
<b>減值準備</b>						
期初餘額	20,552,470.15	34,402,929.19	74,404,073.15	18,623.09	891,738.92	130,269,834.50
本期處置	-	-	(115,087.40)	(531.48)	(79.47)	(115,698.35)
期末餘額	20,552,470.15	34,402,929.19	74,288,985.75	18,091.61	891,659.45	130,154,136.15
<b>賬面價值</b>						
期末	4,203,454,468.55	5,577,804,786.66	3,343,813,930.22	56,580,299.51	59,570,298.54	13,241,223,783.48
期初	3,985,602,064.32	4,868,915,726.35	2,581,200,407.64	55,264,543.55	52,936,625.97	11,543,919,367.83

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 10. 固定資產(續)

2022年

	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
原價						
年初餘額	6,533,097,099.85	8,360,744,819.51	10,352,111,451.29	479,815,621.86	247,736,097.86	25,973,505,090.37
購置	258,407.08	-	282,183.65	864,181.94	10,600.00	1,415,372.67
在建工程轉入	80,069,780.07	-	212,728,340.53	6,382,174.46	14,055,719.87	313,236,014.93
內部重分類	65,038,227.31	(65,038,227.31)	-	-	-	-
本年處置	(3,522,323.73)	-	(51,142,916.56)	(24,000,263.64)	(19,911,185.83)	(98,576,689.76)
年末餘額	6,674,941,190.58	8,295,706,592.20	10,513,979,058.91	463,061,714.62	241,891,231.90	26,189,579,788.21
累計折舊						
年初餘額	2,318,524,982.72	3,153,115,784.12	7,386,808,326.27	413,377,988.02	188,509,736.01	13,460,336,817.14
本年計提	275,089,227.62	315,708,946.89	521,053,035.24	17,028,753.80	18,864,140.37	1,147,744,103.92
內部重分類	76,436,794.35	(76,436,794.35)	-	-	-	-
本年處置	(1,264,348.58)	-	(49,486,783.39)	(22,628,193.84)	(19,311,009.37)	(92,690,335.18)
年末餘額	2,668,786,656.11	3,392,387,936.66	7,858,374,578.12	407,778,547.98	188,062,867.01	14,515,390,585.88
減值準備						
年初餘額	10,659,447.39	17,447,997.81	72,678,646.18	27,115.89	817,856.64	101,631,063.91
計提	9,893,022.76	16,954,931.38	1,730,219.04	-	74,026.82	28,652,200.00
本年處置	-	-	(4,792.07)	(8,492.80)	(144.54)	(13,429.41)
年末餘額	20,552,470.15	34,402,929.19	74,404,073.15	18,623.09	891,738.92	130,269,834.50
賬面價值						
年末	3,985,602,064.32	4,868,915,726.35	2,581,200,407.64	55,264,543.55	52,936,625.97	11,543,919,367.83
年初	4,203,912,669.74	5,190,181,037.58	2,892,624,478.84	66,410,517.95	58,408,505.21	12,411,537,209.32

於2023年6月30日及2022年12月31日，本集團無暫時閒置的固定資產。

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 10. 固定資產(續)

經營性租出固定資產如下：

2023年1-6月(未經審計)

	房屋及建築物	港口設施	辦公及其他設備	合計
原價				
期初餘額	39,090,919.88	7,905,480.75	47,700.00	47,044,100.63
本期轉入	3,537,249.45	-	-	3,537,249.45
本期轉出	(6,262,739.24)	-	(15,900.00)	(6,278,639.24)
期末餘額	36,365,430.09	7,905,480.75	31,800.00	44,302,710.84
累計折舊				
期初餘額	5,293,348.24	3,726,546.16	46,269.00	9,066,163.40
本期轉入	534,674.56	-	-	534,674.56
計提	132,142.88	177,824.22	-	309,967.10
本期轉出	(1,018,814.07)	-	(15,423.00)	(1,034,237.07)
期末餘額	4,941,351.61	3,904,370.38	30,846.00	8,876,567.99
賬面價值				
期末	31,424,078.48	4,001,110.37	954.00	35,426,142.85
期初	33,797,571.64	4,178,934.59	1,431.00	37,977,937.23

2022年

	房屋及建築物	港口設施	辦公及其他設備	合計
原價				
年初餘額	41,456,011.24	15,818,169.35	57,100.00	57,331,280.59
本年轉入	331,130.76	-	10,600.00	341,730.76
本年轉出	(2,696,222.12)	(7,912,688.60)	(20,000.00)	(10,628,910.72)
年末餘額	39,090,919.88	7,905,480.75	47,700.00	47,044,100.63
累計折舊				
年初餘額	4,480,659.49	6,382,795.04	55,387.00	10,918,841.53
本年轉入	60,362.34	-	10,282.00	70,644.34
計提	1,062,828.73	383,860.55	-	1,446,689.28
本年轉出	(310,502.32)	(3,040,109.43)	(19,400.00)	(3,370,011.75)
年末餘額	5,293,348.24	3,726,546.16	46,269.00	9,066,163.40
賬面價值				
年末	33,797,571.64	4,178,934.59	1,431.00	37,977,937.23
年初	36,975,351.75	9,435,374.31	1,713.00	46,412,439.06

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 10. 固定資產(續)

於2023年6月30日，未辦妥產權證書的固定資產如下(未經審計)：

	賬面價值	未辦妥產權證書原因
房屋及建築物	19,636,669.24	正在辦理過程中

於2022年12月31日，未辦妥產權證書的固定資產如下：

	賬面價值	未辦妥產權證書原因
房屋及建築物	8,708,986.58	正在辦理過程中

### 11. 在建工程

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
在建工程	306,103,334.09	2,478,720,446.03

	2023年6月30日(未經審計)			2022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
煤四期門式取料機 改造工程	46,002,288.26	-	46,002,288.26	46,002,288.26	-	46,002,288.26
雜貨作業區堆場提升 改造工程	31,236,988.72	-	31,236,988.72	-	-	-
煤五期堆場東側防風 網工程	22,552,988.17	-	22,552,988.17	2,346,358.58	-	2,346,358.58
煤五期單機和堆場智 能化改造項目	21,588,182.70	-	21,588,182.70	11,741,182.28	-	11,741,182.28
拖輪購置項目	19,391,592.92	-	19,391,592.92	-	-	-
黃驃港散貨港區礦石 碼頭一期(續建)工程	1,297,871.29	-	1,297,871.29	2,303,050,713.18	-	2,303,050,713.18
其他	188,449,888.28	24,416,466.25	164,033,422.03	139,996,369.98	24,416,466.25	115,579,903.73
	330,519,800.34	24,416,466.25	306,103,334.09	2,503,136,912.28	24,416,466.25	2,478,720,446.03

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 在建工程(續)

重要在建工程2023年1-6月變動如下(未經審計):

	預算	期初餘額	本期增加	本期由固定資產轉入	本期轉入固定資產及無形資產	期末餘額	資金來源	累計工程投入佔預算比例(%)
桌四期門式取料機改造工程	86,410,000.00	46,002,288.26	-	-	-	46,002,288.26	自有資金	53
雜貨作業區堆場提升改造工程	9,034,014.00	-	2,537,590.82	28,699,397.90	-	31,236,988.72	自有資金	28
煤五期堆場長側防風網工程	40,973,000.00	2,346,358.58	20,206,629.59	-	-	22,552,988.17	自有資金	55
數字化堆場及堆料機、取料機智能化作業技術研究項目(原:煤五期單機和堆場智能化改造項目)	41,108,900.00	11,741,182.28	9,847,000.42	-	-	21,588,182.70	自有資金	53
拖輪購置項目	91,200,000.00	-	19,391,592.92	-	-	19,391,592.92	自有資金	21
黃韓港散貨港區礮石碼頭一期(續建)工程	3,050,861,400.00	2,303,050,713.18	5,505,724.34	-	(2,307,258,566.23)	1,297,871.29	募集資金、金融機構貸款及自有資金	98

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 11. 在建工程(續)

重要在建工程2022年變動如下：

	預算	年初餘額	本年增加	本年由無形 資產轉入	本年轉入固定 資產及無形資產	其他減少	年末餘額	資金來源	累計工程投入 佔預算比例(%)
黃驍港散港區碼頭 一期(續建)工程	3,050,861,400.00	2,208,549,850.63	94,500,862.55	-	-	-	2,303,050,713.18	募集資金、金融機構 貸款及自有資金	98
煤四期鬥式取料機改造工程	86,410,000.00	12,817,774.53	33,184,513.73	-	-	-	46,002,288.26	自有資金	53
黃驍港綜合港區起步工程	7,555,702,691.00	25,208,174.80	12,710,450.46	-	(13,977,011.15)	-	23,941,614.11	金融機構貸款 及自有資金	91
曹妃甸第六、七煤炭碼頭	15,000,000,000.00	15,747,764.62	4,572,843.69	-	-	(1,854,170.15)	18,466,438.16	自有資金	1
數字化堆場及堆料機、取料 機智能化作業技術研究項目 (原：煤五期單機和 堆場智能化改造項目)	41,108,900.00	-	11,741,182.28	-	-	-	11,741,182.28	自有資金	29
煤三期1-3號裝船機更新	169,588,600.00	128,760,826.77	14,679,348.05	-	(143,343,320.11)	-	96,854.71	自有資金	85

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 11. 在建工程(續)

2023年1-6月，計入在建工程的資本化利息如下(未經審計)：

	工程進度	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
黃驊港散貨港區礦石碼頭一期(續建)工程	98%	581,973,911.81	1,025,698.05	3.66%

2022年，計入在建工程的資本化利息如下：

	工程進度	利息資本化 累計金額	其中：本年利息 資本化	本年利息 資本化率
黃驊港散貨港區礦石碼頭一期(續建)工程	98%	580,948,213.76	65,656,055.72	3.92%
其他		1,724,716.73	500,543.94	3.39%
		582,672,930.49	66,156,599.66	

在建工程減值準備：

2023年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	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

2022年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	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

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 12. 使用權資產

2023年1-6月(未經審計)

	房屋及建築物	港口設施	機器設備	合計
成本				
期初及期末餘額	153,603,715.91	10,632,435.04	18,809,905.12	183,046,056.07
累計折舊				
期初餘額	31,362,222.43	3,544,145.01	6,269,968.37	41,176,335.81
計提	5,900,314.38	1,772,072.52	3,134,984.18	10,807,371.08
期末餘額	37,262,536.81	5,316,217.53	9,404,952.55	51,983,706.89
賬面價值				
期末	116,341,179.10	5,316,217.51	9,404,952.57	131,062,349.18
期初	122,241,493.48	7,088,290.03	12,539,936.75	141,869,720.26

2022年

	房屋及建築物	港口設施	機器設備	合計
成本				
年初餘額	131,748,679.27	-	-	131,748,679.27
增加	21,855,036.64	10,632,435.04	18,809,905.12	51,297,376.80
年末餘額	153,603,715.91	10,632,435.04	18,809,905.12	183,046,056.07
累計折舊				
年初餘額	19,561,593.71	-	-	19,561,593.71
計提	11,800,628.72	3,544,145.01	6,269,968.37	21,614,742.10
年末餘額	31,362,222.43	3,544,145.01	6,269,968.37	41,176,335.81
賬面價值				
年末	122,241,493.48	7,088,290.03	12,539,936.75	141,869,720.26
年初	112,187,085.56	-	-	112,187,085.56

於2023年6月30日及2022年12月31日，本集團管理層認為使用權資產無需計提減值準備。

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 13. 無形資產

2023年1-6月(未經審計)

	土地使用權	軟件	海域使用權	合計
原價				
期初餘額	2,590,223,305.58	166,316,260.37	729,579,486.95	3,486,119,052.90
購置	-	997,557.52	-	997,557.52
在建工程轉入	7,173,827.27	59,246,067.82	-	66,419,895.09
投資轉出	(16,153,658.87)	-	-	(16,153,658.87)
期末餘額	2,581,243,473.98	226,559,885.71	729,579,486.95	3,537,382,846.64
累計攤銷				
期初餘額	409,123,027.04	81,650,461.37	45,275,323.07	536,048,811.48
計提	27,565,341.16	9,265,062.61	7,362,209.70	44,192,613.47
投資轉出	(2,768,781.04)	-	-	(2,768,781.04)
期末餘額	433,919,587.16	90,915,523.98	52,637,532.77	577,472,643.91
賬面價值				
期末	2,147,323,886.82	135,644,361.73	676,941,954.18	2,959,910,202.73
期初	2,181,100,278.54	84,665,799.00	684,304,163.88	2,950,070,241.42

2022年

	土地使用權	軟件	海域使用權	合計
原價				
年初餘額	2,554,346,992.39	143,956,546.40	739,294,261.06	3,437,597,799.85
購置	11,156,191.08	1,093,663.62	-	12,249,854.70
在建工程轉入	15,005,348.00	27,231,602.21	-	42,236,950.21
內部重分類	9,714,774.11	-	(9,714,774.11)	-
轉入在建工程	-	(1,147,175.80)	-	(1,147,175.80)
處置	-	(4,818,376.06)	-	(4,818,376.06)
年末餘額	2,590,223,305.58	166,316,260.37	729,579,486.95	3,486,119,052.90
累計攤銷				
年初餘額	351,735,383.93	71,728,781.52	32,764,189.75	456,228,355.20
計提	55,141,072.77	11,808,876.96	14,757,703.66	81,707,653.39
內部重分類	2,246,570.34	-	(2,246,570.34)	-
處置	-	(1,887,197.11)	-	(1,887,197.11)
年末餘額	409,123,027.04	81,650,461.37	45,275,323.07	536,048,811.48
賬面價值				
年末	2,181,100,278.54	84,665,799.00	684,304,163.88	2,950,070,241.42
年初	2,202,611,608.46	72,227,764.88	706,530,071.31	2,981,369,444.65

於2023年6月30日及2022年12月31日，無通過內部研發形成的無形資產。

於2023年6月30日及2022年12月31日，無未辦妥產權證書的無形資產。

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 14. 長期待攤費用

2023年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期攤銷	期末餘額
綠化費	3,423,835.07	-	2,366,787.11	1,057,047.96
裝修費	2,215,371.32	-	328,397.58	1,886,973.74
	5,639,206.39	-	2,695,184.69	2,944,021.70

2022年

	年初餘額	本年增加	本年攤銷	年末餘額
疏浚費	27,142,711.85	-	27,142,711.85	-
綠化費	5,081,888.47	3,234,893.03	4,892,946.43	3,423,835.07
裝修費	2,872,166.48	-	656,795.16	2,215,371.32
	35,096,766.80	3,234,893.03	32,692,453.44	5,639,206.39

### 15. 遞延所得稅資產／負債

未經抵銷的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債：

	2023年6月30日(未經審計)		2022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 (經重述)	遞延 所得稅資產 (經重述)
政府補助	126,120,475.40	31,530,118.85	143,333,163.33	35,833,290.84
資產減值準備	195,831,702.64	48,957,663.17	203,954,061.51	50,988,515.40
職工獎金	368,850,000.00	92,212,500.00	368,850,000.00	92,212,500.00
預提內退福利	599,905,114.38	149,976,278.59	700,915,765.47	175,228,941.37
可彌補虧損	267,193,565.08	66,798,391.27	267,193,565.09	66,798,391.27
固定資產稅會差異	71,118,976.88	17,779,744.22	74,111,137.80	18,527,784.45
其他權益工具投資公允價值變動	39,658,102.51	9,914,525.63	38,460,172.94	9,615,043.23
使用權資產稅會差異	27,175,875.72	6,793,968.93	34,198,251.28	8,549,562.82
內部交易未實現利潤	6,510,204.00	1,627,551.00	-	-
	1,702,364,016.61	425,590,741.66	1,831,016,117.42	457,754,029.38

## 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)

未經抵銷的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債：(續)

	2023年6月30日(未經審計)		2022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 (經重述)	遞延 所得稅負債 (經重述)
其他權益工具投資公允價值變動	478,725,857.89	119,681,464.47	441,678,184.10	110,419,546.02
租賃負債稅會差異	25,648,688.50	6,412,172.12	34,198,251.28	8,549,562.82
	504,374,546.39	126,093,636.59	475,876,435.38	118,969,108.84

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

	2023年6月30日(未經審計)		2022年12月31日	
	抵銷金額	抵銷後餘額	抵銷金額 (經重述)	抵銷後餘額
遞延所得稅資產	(16,326,697.75)	409,264,043.91	(18,164,606.05)	439,589,423.33
遞延所得稅負債	(16,326,697.75)	109,766,938.84	(18,164,606.05)	100,804,502.79

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：

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
可抵扣暫時性差異	170,736,448.71	171,572,032.14
可抵扣虧損	419,822,783.19	490,919,636.65
	590,559,231.90	662,491,668.79

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
2023年	84,093,256.34	159,146,117.48
2024年	140,559,008.30	140,559,008.30
2025年	134,670,927.36	134,670,927.36
2026年	10,448,815.67	10,448,815.67
2027年	46,094,767.84	46,094,767.84
2028年	3,956,007.68	-
	419,822,783.19	490,919,636.65

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 16. 其他非流動資產

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
一年以上定期存款	92,000,000.00	280,000,000.00
預付工程設備款	96,481,389.28	89,223,980.02
增值稅留抵稅額	892,795.72	397,887.67
	189,374,185.00	369,621,867.69

於2023年6月30日，定期存款的年利率為2.7%-3.27%（2022年12月31日：2.85%-3.71%），存款期分為兩至三年不等。

### 17. 短期借款

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
信用借款	260,000,000.00	260,000,000.00
短期借款應付利息	245,555.55	270,111.11
	260,245,555.55	260,270,111.11

於2023年6月30日，上述借款的年利率為3.40%（2022年12月31日：3.40%）。

於2023年6月30日，本集團無逾期借款（2022年12月31日：無）。

### 18. 應付賬款

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
應付賬款	323,509,841.16	259,894,659.77

應付賬款不計息，並通常在90天清償。

應付賬款的賬齡分析如下：

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
1年以內	294,348,292.06	221,512,097.92
1年至2年	25,724,984.47	32,208,486.99
2年至3年	1,981,352.14	3,412,105.15
3年以上	1,455,212.49	2,761,969.71
	323,509,841.16	259,894,659.77

於2023年6月30日及2022年12月31日，本集團無賬齡超過1年的重要應付賬款。

### 19. 合同負債

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
港口作業費	589,908,238.96	561,933,615.55
衡重費	329,670.24	325,359.54
其他	1,309,737.15	1,221,858.68
	591,547,646.35	563,480,833.77

合同負債主要系本集團為客戶提供港口作業服務收取的款項。本期末合同負債增加人民幣28,066,812.58元，主要由於煤炭作業收入增加。

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 20. 應付職工薪酬

2023年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	384,272,894.42	680,294,038.17	675,778,658.49	388,788,274.10
離職後福利(設定提存計劃)	19,420,259.66	121,180,674.71	119,841,000.12	20,759,934.25
一年內到期的內退福利(附註五、27)	338,400,040.39	101,887,308.33	141,640,280.08	298,647,068.64
	742,093,194.47	903,362,021.21	937,259,938.69	708,195,276.99

2022年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	385,755,046.70	1,505,093,780.77	1,506,575,933.05	384,272,894.42
離職後福利(設定提存計劃)	19,680,362.23	243,012,451.32	243,272,553.89	19,420,259.66
一年內到期的內退福利(附註五、27)	393,061,138.74	263,048,927.66	317,710,026.01	338,400,040.39
	798,496,547.67	2,011,155,159.75	2,067,558,512.95	742,093,194.47

短期薪酬如下：

2023年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	368,850,000.00	515,327,878.05	515,327,878.05	368,850,000.00
職工福利費	1,034,270.09	35,728,680.83	35,737,367.90	1,025,583.02
社會保險費	-	48,000,190.39	43,923,388.46	4,076,801.93
其中：醫療保險費	-	40,674,584.10	36,600,766.57	4,073,817.53
工傷保險費	-	7,325,606.29	7,322,621.89	2,984.40
住房公積金	7,482,291.87	61,894,929.23	61,730,710.85	7,646,510.25
工會經費和職工教育經費	6,906,332.46	12,469,412.67	13,601,460.57	5,774,284.56
短期帶薪缺勤	-	4,618,653.44	4,618,653.44	-
其他短期薪酬	-	2,254,293.56	839,199.22	1,415,094.34
	384,272,894.42	680,294,038.17	675,778,658.49	388,788,274.10

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 20. 應付職工薪酬(續)

2022年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	368,850,000.00	1,095,644,596.61	1,095,644,596.61	368,850,000.00
職工福利費	545,531.57	136,866,806.93	136,378,068.41	1,034,270.09
社會保險費	12,606.92	107,416,252.91	107,428,859.83	-
其中：醫療保險費	12,606.92	92,033,709.63	92,046,316.55	-
工傷保險費	-	15,382,543.28	15,382,543.28	-
住房公積金	8,611,638.39	119,889,077.31	121,018,423.83	7,482,291.87
工會經費和職工教育經費	7,735,269.82	27,542,023.84	28,370,961.20	6,906,332.46
短期帶薪缺勤	-	9,400,362.45	9,400,362.45	-
其他短期薪酬	-	8,334,660.72	8,334,660.72	-
	385,755,046.70	1,505,093,780.77	1,506,575,933.05	384,272,894.42

設定提存計劃如下：

2023年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險費	-	75,831,691.78	75,815,020.18	16,671.60
失業保險費	-	3,431,834.47	3,430,441.75	1,392.72
企業年金繳費(註1)	19,420,259.66	41,917,148.46	40,595,538.19	20,741,869.93
	19,420,259.66	121,180,674.71	119,841,000.12	20,759,934.25

2022年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險費	-	157,460,666.67	157,460,666.67	-
失業保險費	-	7,165,194.53	7,165,194.53	-
企業年金繳費(註1)	19,680,362.23	78,386,590.12	78,646,692.69	19,420,259.66
	19,680,362.23	243,012,451.32	243,272,553.89	19,420,259.66

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。

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 21. 應交稅費

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
企業所得稅	59,410,075.43	27,127,134.34
環境保護稅	13,908,257.43	12,498,101.84
增值稅	7,887,419.66	33,228.10
個人所得稅	847,691.85	3,369,518.58
城市維護建設稅	412,372.41	1,554.80
教育費附加	294,551.72	1,110.57
印花稅	139,688.35	273,793.65
水資源稅	7,325.50	246.50
	82,907,382.35	43,304,688.38

## 22. 其他應付款

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
應付股利	396,708,184.96	2,690.61
其他應付款	455,117,403.32	548,455,117.73
	851,825,588.28	548,457,808.34

## 其他應付款

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
工程設備款	222,781,738.05	321,430,015.01
股權回購款(註)	204,000,000.00	204,000,000.00
其他	28,335,665.27	23,025,102.72
	455,117,403.32	548,455,117.73

註：於2023年6月30日，本集團對唐山京唐鐵路有限公司的股權回購款為人民幣204,000,000.00元(2022年12月31日：人民幣204,000,000.00元)。

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 22. 其他應付款(續)

於2023年6月30日，賬齡超過1年的重要其他應付款如下(未經審計)：

	應付金額	未償還原因
應付工程設備款	152,163,299.49	尚未結算
股權回購款	152,000,000.00	尚未結清
	304,163,299.49	

於2022年12月31日，賬齡超過1年的重要其他應付款如下：

	應付金額	未償還原因
應付工程設備款	254,406,180.73	尚未結算
股權回購款	102,000,000.00	尚未結清
	356,406,180.73	

### 23. 一年內到期的非流動負債

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
一年內到期的長期借款(附註五、24)	684,699,529.07	660,071,987.54
一年內到期的租賃負債(附註五、25)	19,221,609.77	18,702,899.18
一年內到期的長期應付款(附註五、26)	2,000,000.00	2,000,000.00
	705,921,138.84	680,774,886.72

一年內到期的長期借款包含長期借款應付利息。

### 24. 長期借款

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
信用借款	6,025,988,135.57	6,609,767,592.04
減：一年內到期的長期借款	684,699,529.07	660,071,987.54
	5,341,288,606.50	5,949,695,604.50

於2023年6月30日，上述借款的年利率為3.45%-4.00%(2022年12月31日：3.55%-4.00%)。

長期借款到期日分析如下：

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
1年內到期(含1年)	684,699,529.07	660,071,987.54
2年到期(含2年)	511,802,980.00	605,210,000.00
2到5年內到期(含5年)	2,781,574,624.50	2,766,450,636.00
5年以上	2,047,911,002.00	2,578,034,968.50
	6,025,988,135.57	6,609,767,592.04

五、 合併財務報表主要項目註釋（續）

25. 租賃負債

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
租賃負債	27,334,032.52	35,423,042.51
減：一年內到期的租賃負債	19,221,609.77	18,702,899.18
	8,112,422.75	16,720,143.33

26. 長期應付款

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
長期應付款	36,000,000.00	36,000,000.00
減：一年內到期部分	2,000,000.00	2,000,000.00
	34,000,000.00	34,000,000.00

於2023年6月30日，長期應付款為本集團對唐山京唐鐵路有限公司的股權回購款人民幣36,000,000.00元（2022年12月31日：人民幣36,000,000.00元）。

長期應付款到期日分析：

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
1年內到期（含1年）	2,000,000.00	2,000,000.00
2年到期（含2年）	2,000,000.00	2,000,000.00
2到5年內到期（含5年）	8,000,000.00	8,000,000.00
5年以上	24,000,000.00	24,000,000.00
	36,000,000.00	36,000,000.00

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 27. 長期應付職工薪酬

其他長期職工福利

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
應付內退福利費	607,975,040.26	710,587,236.30
減：一年內到期部分	298,647,068.64	338,400,040.39
非流動部分	309,327,971.62	372,187,195.91

應付內退福利費變動如下：

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
內退福利費		
期／年初總額	710,587,236.30	847,379,964.60
本期／年增加	36,312,728.76	180,917,297.71
本期／年減少	(138,924,924.80)	(317,710,026.01)
期／年末總額	607,975,040.26	710,587,236.30

本集團預計未來將要支付的內退福利費：

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
未折現金額		
一年以內	298,647,068.64	338,400,040.39
一至二年	138,844,102.17	175,403,333.26
二至三年	85,197,261.13	110,385,916.70
三年以上	127,284,823.50	135,532,414.77
	649,973,255.44	759,721,705.12
未確認融資費用	(41,998,215.18)	(49,134,468.82)
	607,975,040.26	710,587,236.30

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。本集團對這些離崗等退人員負有在未來1年至10年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一次性計入管理費用。

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 28. 遞延收益

2023年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期新增	本期計入 其他收益	期末餘額
環保專項資金補貼	111,456,330.83	-	7,230,452.59	104,225,878.24
煤炭應急儲備點改造	21,250,000.00	-	9,750,000.00	11,500,000.00
技術中心課題經費	3,669,782.59	-	170,901.92	3,498,880.67
智能化堆場作業改造系統	5,718,773.51	-	540,220.62	5,178,552.89
其他	1,844,242.57	-	61,333.34	1,782,909.23
	143,939,129.50	-	17,752,908.47	126,186,221.03

2022年

	年初餘額	本年新增	本年計入 其他收益	年末餘額
環保專項資金補貼	126,276,094.45	-	14,819,763.62	111,456,330.83
煤炭應急儲備點改造	40,750,000.00	-	19,500,000.00	21,250,000.00
技術中心課題經費	4,011,586.43	-	341,803.84	3,669,782.59
智能化堆場作業改造系統	2,250,000.00	3,800,000.00	331,226.49	5,718,773.51
其他	1,996,363.50	-	152,120.93	1,844,242.57
	175,284,044.38	3,800,000.00	35,144,914.88	143,939,129.50

於2023年6月30日，涉及政府補助的負債項目如下(未經審計)：

	期初餘額	本期新增	本期計入 其他收益	期末餘額	與資產/收益相關
環保專項資金補貼	111,456,330.83	-	7,230,452.59	104,225,878.24	與資產相關
煤炭應急儲備點改造	21,250,000.00	-	9,750,000.00	11,500,000.00	與資產相關
技術中心課題經費	3,669,782.59	-	170,901.92	3,498,880.67	與資產及收益相關
智能化堆場改造系統	5,718,773.51	-	540,220.62	5,178,552.89	與資產相關
其他	1,844,242.57	-	61,333.34	1,782,909.23	與資產相關
	143,939,129.50	-	17,752,908.47	126,186,221.03	

於2022年12月31日，涉及政府補助的負債項目如下：

	年初餘額	本年新增	本年計入 其他收益	年末餘額	與資產/收益相關
環保專項資金補貼	126,276,094.45	-	14,819,763.62	111,456,330.83	與資產相關
煤炭應急儲備點改造	40,750,000.00	-	19,500,000.00	21,250,000.00	與資產相關
技術中心課題經費	4,011,586.43	-	341,803.84	3,669,782.59	與資產及收益相關
智能化堆場改造系統	2,250,000.00	3,800,000.00	331,226.49	5,718,773.51	與資產相關
其他	1,996,363.50	-	152,120.93	1,844,242.57	與資產相關
	175,284,044.38	3,800,000.00	35,144,914.88	143,939,129.50	

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 29. 股本

2023年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增減變動			期末餘額
		發行新股	其他	小計	
一、無限售條件流通股份					
1.人民幣普通股	4,757,559,000.00	-	-	-	4,757,559,000.00
2.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

2022年

	年初餘額	本年增減變動			年末餘額
		發行新股	其他	小計	
一、無限售條件流通股份					
1.人民幣普通股	4,757,559,000.00	-	-	-	4,757,559,000.00
2.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

2023年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	5,196,156,925.69	-	-	5,196,156,925.69
其他	11,513,142.71	-	-	11,513,142.71
	5,207,670,068.40	-	-	5,207,670,068.40

2022年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	5,196,156,925.69	-	-	5,196,156,925.69
其他	11,513,142.71	-	-	11,513,142.71
	5,207,670,068.40	-	-	5,207,670,068.40

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 31. 其他綜合收益

合併資產負債表中歸屬於母公司股東的其他綜合收益累積餘額：

2023年1-6月(未經審計)

	2023年1月1日	增減變動	2023年6月30日
權益法下不能轉損益的其他綜合收益	352,796,890.83	30,825,169.52	383,622,060.35
其他權益工具投資公允價值變動	282,269,426.19	24,634,425.16	306,903,851.35
外幣財務報表折算差額	4,639,303.42	1,534,407.97	6,173,711.39
	639,705,620.44	56,994,002.65	696,699,623.09

2022年

	2022年1月1日	增減變動	2022年12月31日
權益法下不能轉損益的其他綜合收益	287,654,323.39	65,142,567.44	352,796,890.83
其他權益工具投資公允價值變動	109,899,220.24	172,370,205.95	282,269,426.19
外幣財務報表折算差額	736,423.77	3,902,879.65	4,639,303.42
	398,289,967.40	241,415,653.04	639,705,620.44

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 31. 其他綜合收益(續)

其他綜合收益發生額：

2023年1-6月(未經審計)

	稅前 發生額	減：前期計 入其他綜合 收益當期轉 入損益	減：前期計 入其他綜合 收益當期轉 入留存收益	減：所得稅	歸屬於 母公司股東	歸屬於 少數股東
不能重分類進損益的其他綜合收益						
權益法下不能轉損益的其他綜合收益	30,825,169.52	-	-	-	30,825,169.52	-
其他權益工具投資公允價值變動	35,849,744.22	-	-	8,962,436.05	24,634,425.16	2,252,883.01
將重分類進損益的其他綜合收益						
外幣報表折算差額	1,534,407.97	-	-	-	1,534,407.97	-
	68,209,321.71	-	-	8,962,436.05	56,994,002.65	2,252,883.01

2022年

	稅前 發生額	減：前期計 入其他綜合 收益當期 轉入損益	減：前期計 入其他綜 合收益當期轉 入留存收益	減：所得稅	歸屬於 母公司股東	歸屬於 少數股東
不能重分類進損益的其他綜合收益						
權益法下不能轉損益的其他綜合收益	65,142,567.44	-	-	-	65,142,567.44	-
其他權益工具投資公允價值變動	226,875,640.73	-	-	56,718,910.18	172,370,205.95	(2,213,475.40)
將重分類進損益的其他綜合收益						
外幣報表折算差額	3,902,879.65	-	-	-	3,902,879.65	-
	295,921,087.82	-	-	56,718,910.18	241,415,653.04	(2,213,475.40)

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 32. 專項儲備

2023年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	192,106,174.51	35,443,701.45	(29,863,343.99)	197,686,531.97

2022年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
安全生產費	162,786,888.70	65,956,480.65	(36,637,194.84)	192,106,174.51

本集團於2022年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

2023年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	1,634,203,017.11	-	-	1,634,203,017.11

2022年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	1,529,961,605.48	104,241,411.63	-	1,634,203,017.11

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。

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 34. 未分配利潤

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
期/年初未分配利潤	4,060,508,205.81	3,169,225,628.95
歸屬於母公司股東的淨利潤	912,728,144.53	1,308,419,060.49
減：提取法定盈餘公積	-	104,241,411.63
應付普通股現金股利(註1)	396,706,252.00	312,895,072.00
期/年末未分配利潤	4,576,530,098.34	4,060,508,205.81

註1：根據2023年3月29日召開的本公司第五屆董事會第十次會議決議通過的2022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0.071元(含稅)/股，共分配現金股利人民幣396,706,252.00元，上述提議已經本公司於2023年6月28日召開的2022年度股東周年大會批准。

根據於2022年6月28日召開的2021年度股東周年大會批准的本公司2021年度利潤分配方案，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0.056元(含稅)/股，共分配現金股利人民幣312,895,072.00元。

### 35. 營業收入及成本

	2023年1-6月(未經審計)		2022年1-6月(未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	3,575,207,931.38	2,150,168,669.09	3,384,211,533.22	2,091,514,367.03
其他業務	8,988,408.93	3,944,571.32	1,998,727.46	943,537.32
	3,584,196,340.31	2,154,113,240.41	3,386,210,260.68	2,092,457,904.35

營業收入列示如下：

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
與客戶之間的合同產生的收入	3,576,042,435.10	3,382,856,797.39
租賃收入	8,153,905.21	3,353,463.29
	3,584,196,340.31	3,386,210,260.68

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 35. 營業收入及成本(續)

與客戶之間合同產生的營業收入分解情況如下：

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
主要經營地區		
秦皇島	2,138,135,188.00	2,236,138,059.98
其他	1,437,907,247.10	1,146,718,737.41
	3,576,042,435.10	3,382,856,797.39
主要服務類型		
煤炭及相關製品服務	2,487,802,244.20	2,435,548,481.67
金屬礦石及相關製品服務	680,539,655.80	583,302,206.65
其他雜貨服務	308,691,140.61	267,477,338.27
集裝箱服務	44,525,136.16	40,327,188.19
液體貨物服務	18,187,905.56	24,013,479.11
其他	36,296,352.77	32,188,103.50
	3,576,042,435.10	3,382,856,797.39

本集團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，本集團於服務完成時確認履約義務已完成並確認收入。

2023年1-6月本集團確認包含在合同負債年初賬面價值的收入為人民幣443,069,746.20元(2022年1-6月：人民幣576,655,136.33元)。

分攤至期／年末尚未履行(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：

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
1年以內	531,270,008.95	518,200,188.59
1年以上	60,277,637.40	45,280,645.18
	591,547,646.35	563,480,833.77

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 36. 税金及附加

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
環境保護稅	27,093,567.46	25,875,222.09
土地使用稅	24,523,707.60	24,017,933.12
房產稅	9,494,485.24	9,334,350.24
城市維護建設稅及教育費附加	6,552,771.29	7,444,807.78
印花稅	339,515.63	600,603.60
車船使用稅	228,752.34	247,098.95
水資源稅	21,461.00	37,913.50
	68,254,260.56	67,557,929.28

税金及附加的計繳標準參見附註四、稅項。

### 37. 管理費用

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
職工薪酬及外付勞務費	199,105,715.39	210,237,015.84
內退福利	36,574,307.60	32,971,498.14
折舊與攤銷	23,933,388.07	22,397,141.58
租賃費	10,587,038.48	10,741,651.76
辦公費	5,776,928.42	2,777,155.53
修理費	4,387,946.51	2,596,085.29
差旅費	3,311,689.91	750,104.68
業務招待費	2,910,731.27	1,824,320.14
衛生防疫費	1,018,734.33	2,798,845.51
其他	15,442,533.20	12,334,519.55
	303,049,013.18	299,428,338.02

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 38. 研發費用

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
人工費用	27,934,765.67	7,887,714.79
委託研發支出	12,251,327.92	544,435.08
直接投入	2,291,535.07	7,731,517.87
折舊與攤銷	102,422.16	154,647.36
其他	478,229.95	-
	43,058,280.77	16,318,315.10

## 39. 財務費用

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
利息支出	126,209,927.90	160,253,827.27
減：利息收入	41,370,948.34	41,165,448.89
減：利息資本化金額	1,025,698.05	33,144,043.38
匯兌收益	(596,999.25)	(807,221.55)
其他	39,890.76	39,906.37
	83,256,173.02	85,177,019.82

借款費用資本化金額已計入在建工程。

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 40. 其他收益

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
與日常活動相關的政府補助	30,955,417.77	35,437,032.54
代扣個人所得稅手續費返還	371,660.75	1,065,731.79
	31,327,078.52	36,502,764.33

與日常活動相關的政府補助如下：

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)	與資產／收益相關
增值稅加計抵減(註1)	12,162,292.70	14,379,020.56	與收益相關
煤炭應急儲備點改造(註2)	9,750,000.00	9,750,000.00	與資產相關
環保專項資金補貼(註3)	7,230,452.59	7,433,524.86	與資產相關
其他	1,812,672.48	3,874,487.12	
	30,955,417.77	35,437,032.54	

註1：根據《關於明確增值稅小規模納稅人減免增值稅等政策的公告》(財政部稅務總局公告[2023]年第1號)，自2023年1月1日至2023年12月31日，允許生產性服務業納稅人和生活性服務業納稅人按照當期可抵扣進項稅額分別加計5%和10%，抵減應納稅額，參見附註四、稅項。

註2：根據國家發改委發改投資(2011)2327號《關於下達國家煤炭應急儲備點改造項目2011年中央預算內投資計劃的通知》而收到的用於煤炭堆取料機及翻車機等資產改造的國家專項資金，根據相關固定資產的折舊年限分期轉入其他收益。

註3：根據秦皇島市人民政府秦政(2006)66號《秦皇島市人民政府關於徵收煤粉塵排污費的通知》而收到的用於購置相關環保設施的專項補貼，根據相關固定資產的折舊年限分期轉入其他收益。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 投資收益

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	136,114,476.21	73,479,928.44
仍持有的其他權益工具投資的股利收入	36,000,000.00	12,195,519.76
	172,114,476.21	85,675,448.20

42. 信用減值轉回/(損失)

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
應收賬款壞賬損失	(1,109,743.69)	(1,044,102.05)
其他應收款壞賬轉回/(損失)	8,727,775.04	(12,540,192.05)
	7,618,031.35	(13,584,294.10)

43. 資產處置收益

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
無形資產處置收益(注)	6,510,203.74	-
固定資產處置收益	62,971.38	-
	6,573,175.12	-

註：於2023年2月，本公司之子公司滄州礦石完成對其合營公司滄州渤海港口房地產公司的土地使用權出資，產生無形資產處置收益人民幣6,510,203.74元，詳見附註五、8。

44. 營業外收入

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)	計入2023年1-6月 非經常性損益 (未經審計)
非流動資產毀損報廢收入	3,449,797.84	337,537.61	3,449,797.84
無需支付的應付款項	714,803.27	1,720,002.66	714,803.27
其他	304,475.35	1,611,468.74	304,475.35
	4,469,076.46	3,669,009.01	4,469,076.46

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 45. 營業外支出

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)	計入2023年1-6月 非經常性損益 (未經審計)
非流動資產毀損報廢損失	390,898.93	468,241.29	390,898.93
其他	665,528.71	22,930.24	665,528.71
	1,056,427.64	491,171.53	1,056,427.64

### 46. 費用按性質分類

本集團營業成本、管理費用、研發費用按照性質分類的補充資料如下：

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
職工薪酬及外付勞務費(注)	874,788,629.49	896,361,946.15
折舊和攤銷	666,513,858.99	640,839,662.60
修理費	370,776,350.77	327,487,944.44
燃料動力費	161,563,748.63	163,066,387.11
機械使用費	153,426,763.62	110,742,229.89
租賃費	52,285,189.26	66,527,165.93
材料費	33,654,194.85	42,001,327.70
安全生產費	35,288,289.87	33,479,229.19
其他	151,923,508.88	127,698,664.46
	2,500,220,534.36	2,408,204,557.47

註：2023年1-6月職工薪酬包含內退福利人民幣36,312,728.76元(2022年1-6月：人民幣34,960,305.15元)，詳情參見附註五、27。

### 47. 所得稅費用

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
當期所得稅費用	172,043,539.66	196,028,633.58
遞延所得稅費用	30,325,379.42	28,045,261.23
	202,368,919.08	224,073,894.81

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 47. 所得稅費用(續)

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
利潤總額	1,153,510,782.39	937,042,510.02
按法定稅率計算的所得稅費用	288,377,695.60	234,260,627.50
某些子公司適用不同稅率的影響	(33,199,738.74)	(507,588.09)
無須納稅的收益	(9,000,000.00)	(3,048,879.94)
歸屬於合營企業和聯營企業的損益	(34,028,619.06)	(18,369,982.11)
不可抵扣的費用	5,947,307.35	5,756,034.95
利用以前年度可抵扣虧損	(18,136,611.31)	(191,563.70)
未確認的可抵扣暫時性差異和可抵扣虧損的影響	780,106.07	3,136,214.63
對以前期間當期所得稅的調整	2,529,506.34	76,193.96
其他	(900,727.17)	2,962,837.61
按本集團實際稅率計算的所得稅費用	202,368,919.08	224,073,894.81

## 48. 每股收益

	2023年1-6月 (未經審計) 元/股	2022年1-6月 (未經審計) 元/股
基本及稀釋每股收益 持續經營	0.16	0.13

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

基本每股收益的具體計算如下：

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
收益		
歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤 持續經營	912,728,144.53	711,741,136.52
股份		
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

於2023年1-6月，本公司無發行在外的潛在稀釋普通股(2022年1-6月：無)。

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 49. 現金流量表項目註釋

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (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	41,370,948.34	41,165,448.89
租賃收入	8,153,905.21	3,353,463.29
政府補助	1,411,877.35	7,707,983.65
其他	304,475.35	1,611,468.74
	51,241,206.25	53,838,364.57
支付其他與經營活動有關的現金		
租賃費	52,253,766.00	66,576,125.47
衛生費、綠化費	32,722,976.62	34,828,597.72
保險費	21,388,575.36	21,513,928.57
研發費用	12,729,557.87	544,435.08
警衛消防費	6,837,286.31	6,938,091.47
辦公費、會議費	5,776,928.42	1,454,996.96
差旅費	3,810,149.25	899,552.36
專業服務費	3,025,058.11	1,718,278.48
防疫經費	931,523.74	8,554,666.34
疏浚費	306,114.70	1,044,021.65
其他	9,203,588.37	12,768,494.49
	148,985,524.75	156,841,188.59
支付其他與投資活動有關的現金		
支付土地增值稅	5,394,523.88	-
支付其他與籌資活動有關的現金		
支付使用權資產租賃費	8,874,888.02	9,386,510.70

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 50. 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：

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
淨利潤	951,141,863.31	712,968,615.21
加：信用減值(轉回)/損失	(7,618,031.35)	13,584,294.10
固定資產折舊	613,101,833.06	584,914,203.01
使用權資產折舊	10,807,371.08	10,807,371.08
無形資產攤銷	44,192,613.47	33,803,464.61
長期待攤費用的減少	2,695,184.69	15,513,030.06
遞延收益的減少	(17,752,908.47)	(14,415,760.12)
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的(收益)/損失	(9,632,074.03)	130,703.68
財務費用	124,587,230.60	126,302,562.34
投資收益	(172,114,476.21)	(85,675,448.20)
遞延所得稅資產減少	30,325,379.42	28,045,261.23
存貨的增加	(20,103,234.83)	(13,248,874.67)
其他流動資產的減少	72,039,345.24	105,645,626.58
其他非流動資產的(增加)/減少	(494,908.05)	95,354,699.73
經營性應收項目的增加	(110,304,448.95)	(50,349,329.90)
經營性應付項目的增加/(減少)	65,887,433.48	(105,127,494.52)
專項儲備的增加	5,058,795.18	19,605,077.32
經營活動產生的現金流量淨額	1,581,816,967.64	1,477,858,001.54

不涉及現金的重大投資和籌資活動：

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
承擔租賃負債方式取得使用權資產	-	51,297,376.80
土地使用權出資	6,510,203.74	-
	6,510,203.74	51,297,376.80

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 50. 現金流量表補充資料(續)

#### (1) 現金流量表補充資料(續)

票據背書轉讓：

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
銷售商品、提供勞務收到的銀行承兌匯票背書轉讓	73,833,309.00	42,421,852.00

現金及現金等價物淨變動：

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
現金的期末餘額	3,562,453,575.90	2,830,877,707.20
減：現金的期初餘額	3,446,027,714.85	2,558,919,206.70
現金及現金等價物淨增加額	116,425,861.05	271,958,500.50

#### (2) 處置子公司及其他營業單位信息

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
處置子公司收到的現金淨額	10,712,597.92	-

本集團於2017年轉讓子公司津冀國際集裝箱碼頭有限公司90%股權給渤海津冀港口投資發展有限公司，本年收到股權轉讓款人民幣10,712,597.92元。

#### (3) 與租賃相關的現金流量信息

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
與租賃相關的現金流入	8,153,905.21	3,353,463.29
與租賃相關的現金流出	65,831,492.96	75,962,636.17

#### (4) 現金及現金等價物

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
現金	3,562,453,575.90	2,830,877,707.20
其中：庫存現金	11,113.99	42,495.11
可隨時用於支付的銀行存款	3,562,442,461.91	2,830,835,212.09
現金及現金等價物餘額	3,562,453,575.90	2,830,877,707.20

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 51. 所有權或使用權受到限制的資產

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
貨幣資金(註1)	500.00	500.00
應收票據(註2)	4,877,616.00	18,307,584.00
	4,878,116.00	18,308,084.00

註1：於2023年6月30日，本集團其他保證金人民幣500.00元(2022年12月31日：人民幣500.00元)。

註2：於2023年6月30日，已背書未到期的銀行承兌匯票賬面價值共計為人民幣4,877,616.00元(2022年12月31日：人民幣18,307,584.00元)，詳見附註五、2。

## 52. 外幣貨幣性項目

	2023年6月30日(未經審計)			2022年12月31日		
	原幣	匯率	折合人民幣	原幣	匯率	折合人民幣
貨幣資金						
美元	6,578,777.95	7.2258	47,536,933.70	6,436,538.72	6.9646	44,827,917.55
港幣	14,706,050.31	0.9220	13,558,684.26	15,881,519.61	0.8933	14,186,485.02
其他應收款						
港幣	10,596.23	0.9220	9,769.51	3,011.79	0.8933	2,690.34
應付賬款						
美元	-	-	-	33,997.03	6.9646	236,775.72
港幣	-	-	-	791,913.33	0.8933	707,392.42
其他應付款						
港幣	61,643.43	0.9220	56,834.01	61,643.43	0.8933	55,064.23

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 六、在其他主體中的權益

### 1. 在子公司中的權益

本公司子公司的情況如下：

	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例(%)	
					直接	間接
本公司設立時河北港口集團 以股權出資投入的子公司						
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	秦皇島市	秦皇島市	裝卸服務	40,000	55.00	-
通過設立或投資等方式取得的子公司						
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	180,000	51.00	-
滄州黃驊港礦石港務有限公司	滄州市	滄州市	裝卸服務	526,635	97.59	-
滄州中理外輪理貨有限公司	滄州市	滄州市	理貨服務	500	33.00	23.00
唐山曹妃甸冀港煤炭港務有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	5,000	99.00	-
滄州黃驊港原油港務有限公司	滄州市	滄州市	裝卸服務	12,000	65.00	-
秦皇島港港盛(香港)有限公司	香港	香港	國際貿易	港幣5,000	100.00	-
唐山港口投資開發有限公司	唐山市	唐山市	港口投資	200,000	56.00	-
滄州黃驊港散貨港務有限公司	滄州市	滄州市	裝卸服務	5,000	100.00	-
唐山曹妃甸中理外輪理貨有限公司	唐山市	唐山市	理貨服務	300	100.00	-
唐山曹妃甸冀港通用港務有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	5,000	100.00	-
河北唐山曹妃甸冀同港口有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	300,000	59.00	-
同一控制下企業合併取得的子公司						
秦皇島中理外輪理貨有限責任公司	秦皇島市	秦皇島市	理貨服務	1,274	84.00	-

存在重要少數股東權益的子公司如下：

#### 2023年1-6月(未經審計)

	少數股東 持股比例	歸屬於少數 股東的損益	向少數股東 支付股利	期末累計 少數股東權益
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	49.00%	33,152,988.90	-	601,591,708.69

#### 2022年

	少數股東 持股比例	歸屬於少數 股東的損益	向少數股東 支付股利	年末累計 少數股東權益
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	49.00%	56,375,369.81	-	564,341,624.95

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 1. 在子公司中的權益(續)

下表列示了上述子公司主要財務信息。這些信息為本集團內各企業之間相互抵銷前的金額：

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
流動資產	331,628,950.05	369,845,722.30
非流動資產	4,280,643,515.03	4,457,311,874.29
資產合計	4,612,272,465.08	4,827,157,596.59
流動負債	832,126,194.82	776,639,780.96
非流動負債	2,552,408,089.27	2,898,800,213.70
負債合計	3,384,534,284.09	3,675,439,994.66

  

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
營業收入	460,860,411.24	350,256,126.26
淨利潤/(虧損)	67,659,161.02	(1,562,486.37)
其他綜合收益	4,597,720.43	(13,796,391.31)
綜合收益總額	72,256,881.45	(15,358,877.68)
經營活動產生的現金流量淨額	324,713,328.45	233,648,097.74

## 2. 在合營企業和聯營企業中的權益

	主要經營地	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	
<b>合營企業</b>							
渤海津冀港口投資發展有限公司	天津市	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	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	滄州市	房地產開發	12,000	-	50.00	權益法
<b>聯營企業</b>							
河北港口集團財務有限公司	秦皇島市	秦皇島市	金融服務	150,000	40.00	-	權益法
唐山曹妃甸實業港務有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	200,000	35.00	-	權益法
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	秦皇島市	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	邯鄲市	物流服務	107,000	-	21.13	權益法
唐山京唐鐵路有限公司	唐山市	唐山市	鐵路建設 及運營	140,000	3.23	-	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	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	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	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	秦皇島市	食品製造	111,765	15.00	-	權益法

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 六、 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)

下表列示了本集團重要合營企業渤海津冀港口投資發展有限公司(「渤海津冀」)的財務信息。考慮京津冀協同發展的戰略發展機遇，於2014年，本公司與天津港(集團)有限公司(「天津港集團」)合資成立渤海津冀。渤海津冀會計政策與本集團無重大差異，本集團採用權益法核算。

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
流動資產	27,926,188.07	38,817,832.46
其中：現金和現金等價物	27,925,588.07	38,817,232.46
非流動資產	295,076,272.83	343,552,477.79
資產合計	323,002,460.90	382,370,310.25
流動負債	10,712,597.91	21,447,462.59
非流動負債	-	-
負債合計	10,712,597.91	21,447,462.59
所有者權益	312,289,862.99	360,922,847.66
按持股比例享有的淨資產份額	156,144,931.48	180,461,423.81
計提減值準備	81,850,806.99	81,850,806.99
投資的賬面價值	74,294,124.49	98,610,616.82

  

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
營業收入	-	-
管理費用	250,743.56	260,567.92
財務費用－利息收入	90,681.36	15,286.29
財務費用－利息費用	1,279.50	1,123.00
所得稅費用	-	-
淨虧損	(48,953,841.50)	(54,480,306.15)
綜合收益總額	(48,953,841.50)	(54,480,306.15)

## 六、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)

下表列示了本集團重要聯營企業唐山曹妃甸實業港務有限公司(「曹妃甸實業」)和河北港口集團財務有限公司(「財務公司」)的財務信息。曹妃甸實業成立於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。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。

2023年6月30日(未經審計)

	曹妃甸實業	財務公司
流動資產	1,872,510,352.19	4,399,219,989.76
其中：現金和現金等價物	722,737,780.39	4,337,814,889.16
非流動資產	5,383,680,261.21	4,287,039,035.52
資產合計	7,256,190,613.40	8,686,259,025.28
流動負債	671,606,475.67	6,868,243,202.43
非流動負債	435,229,125.19	-
負債合計	1,106,835,600.86	6,868,243,202.43
少數股東權益	37,644,449.97	-
歸屬於母公司股東權益	6,111,710,562.57	1,818,015,822.85
按持股比例享有的淨資產份額	2,139,098,696.90	727,206,329.15
投資的賬面價值	2,139,098,696.90	727,206,329.15

2023年1-6月(未經審計)

	曹妃甸實業	財務公司
營業收入	943,301,954.74	107,490,627.42
管理費用	50,051,793.14	8,628,744.61
財務費用－利息收入	4,151,033.05	-
財務費用－利息費用	4,630,643.12	-
所得稅費用	137,692,240.96	11,962,609.49
淨利潤	422,054,651.55	35,887,828.49
其中：歸屬於母公司的淨利潤	422,224,213.67	35,887,828.49
其他綜合收益	88,071,912.92	-
綜合收益總額	510,296,126.59	35,887,828.49
收到的股利	-	-

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 六、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)

2022年12月31日

	曹妃甸實業	財務公司
流動資產	1,663,348,739.00	6,785,441,827.23
其中：現金和現金等價物	572,129,566.90	2,810,663,966.75
非流動資產	5,505,314,943.25	440,938,708.24
資產合計	7,168,663,682.25	7,226,380,535.47
流動負債	1,090,603,633.19	5,444,252,541.11
非流動負債	444,649,132.61	-
負債合計	1,535,252,765.80	5,444,252,541.11
少數股東權益	37,814,012.09	-
歸屬於母公司股東權益	5,595,596,904.36	1,782,127,994.36
按持股比例享有的淨資產份額	1,958,458,916.52	712,851,197.75
投資的賬面價值	1,958,458,916.52	712,851,197.75

2022年1-6月(未經審計)

	曹妃甸實業	財務公司
營業收入	757,004,817.03	91,623,138.71
管理費用	60,461,393.73	8,042,077.88
財務費用－利息收入	2,928,300.84	-
財務費用－利息費用	6,957,293.47	-
所得稅費用	83,155,186.99	8,612,199.86
淨利潤	265,841,235.54	25,836,599.55
其中：歸屬於母公司的淨利潤	265,929,404.34	25,836,599.55
其他綜合收益	260,295,210.33	-
綜合收益總額	526,224,614.67	25,836,599.55
收到的股利	-	-

下表列示了對本集團不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息：

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
合營企業		
投資賬面價值合計	66,205,574.72	44,711,761.98
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨虧損	(11,931,638.02)	(10,770,737.48)
綜合收益總額	(11,931,638.02)	(10,770,737.48)
聯營企業		
投資賬面價值合計	783,881,100.49	780,378,009.50
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	3,879,224.78	8,345,331.04
綜合收益總額	3,879,224.78	8,345,331.04

## 七、與金融工具相關的風險

## 1. 金融工具分類

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下：

2023年6月30日（未經審計）

## 金融資產

	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		合計
		準則要求	指定	
貨幣資金	5,682,314,424.30	-	-	5,682,314,424.30
應收票據	74,300,580.00	-	-	74,300,580.00
應收款項融資	-	70,951,102.91	-	70,951,102.91
應收賬款	67,138,565.49	-	-	67,138,565.49
其他應收款	22,583,451.82	-	-	22,583,451.82
其他非流動資產	92,000,000.00	-	-	92,000,000.00
其他權益工具投資	-	-	1,172,742,023.33	1,172,742,023.33
	5,938,337,021.61	70,951,102.91	1,172,742,023.33	7,182,030,147.85

## 金融負債

	以攤餘成本 計量的金融負債
短期借款	260,245,555.55
應付賬款	323,509,841.16
其他應付款	851,825,588.28
一年內到期的非流動負債	686,699,529.07
長期借款	5,341,288,606.50
長期應付款	34,000,000.00
	7,497,569,120.56

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 七、與金融工具相關的風險(續)

### 1. 金融工具分類(續)

2022年12月31日

#### 金融資產

	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		合計
		準則要求	指定	
貨幣資金	4,847,758,214.85	-	-	4,847,758,214.85
應收票據	91,361,696.00	-	-	91,361,696.00
應收款項融資	-	35,866,130.32	-	35,866,130.32
應收賬款	46,622,811.77	-	-	46,622,811.77
其他應收款	22,220,105.04	-	-	22,220,105.04
其他非流動資產	280,000,000.00	-	-	280,000,000.00
其他權益工具投資	-	-	1,136,892,279.11	1,136,892,279.11
	5,287,962,827.66	35,866,130.32	1,136,892,279.11	6,460,721,237.09

#### 金融負債

	以攤餘成本 計量的金融負債
短期借款	260,270,111.11
應付賬款	259,894,659.77
其他應付款	548,457,808.34
一年內到期的非流動負債	662,071,987.54
長期借款	5,949,695,604.50
長期應付款	34,000,000.00
	7,714,390,171.26

## 七、與金融工具相關的風險(續)

### 2. 金融資產轉移

#### 已轉移但未整體終止確認的金融資產

於2023年6月30日，本集團已背書給工程設備供應商用於結算其他應付款的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣4,877,616.00元(2022年12月31日：人民幣18,307,584.00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。於2023年6月30日，本集團以其結算的其他應付款賬面價值總計為人民幣4,877,616.00元(2022年12月31日：人民幣18,307,584.00元)。

#### 已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2023年6月30日，本集團已背書給工程設備供應商用於結算其他應付款的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣41,030,000.00元(2022年12月31日：人民幣79,636,000.46元)。根據《票據法》相關規定，若承兌銀行拒絕付款的，其持有人有權向本集團追索(「繼續涉入」)。本集團認為，該些票據承兌銀行均為四大國有銀行或其他股份制銀行，因銀行無力承兌而被追索的潛在風險較小，因此，終止確認其及與之相關的已結算其他應付款的賬面價值。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。

2023年1-6月，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本期間和累計確認的收益或費用。背書在本期間大致均衡發生。

### 3. 金融工具風險

本集團在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括信用風險、流動性風險及市場風險(包括匯率風險及利率風險)。本集團的主要金融工具包括貨幣資金、股權投資、借款、應收票據、應收款項融資及應收賬款、應付票據及應付賬款等。與這些金融工具相關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理策略如下所述。

董事會負責規劃並建立本集團的風險管理架構，制定本集團的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。本集團已制定風險管理政策以識別和分析本集團所面臨的風險，這些風險管理政策對特定風險進行了明確規定，涵蓋了市場風險、信用風險和流動性風險管理等諸多方面。本集團定期評估市場環境及本集團經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。本集團各職能部室負責落實董事會全面風險管理工作各項要求。審計委員會定期對本集團風險管理控制及程序進行探討與評價，並將審核結果上報本集團的董事會。

#### 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河北港口集團財務有限公司，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金額。

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2023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27%和52%(2022年12月31日：24%和50%)源於應收賬款餘額最大客戶和前五大客戶。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。

## 七、與金融工具相關的風險(續)

### 3. 金融工具風險(續)

#### 信用風險(續)

##### 信用風險顯著增加判斷標準

本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮在無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得合理且有依據的信息，包括基於本集團歷史數據的定性和定量分析、外部信用風險評級以及前瞻性信息。本集團以單項金融工具或者具有相似信用風險特徵的金融工具組合為基礎，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的變化情況。

當觸發以下一個或多個定量、定性標準時，本集團認為金融工具的信用風險已發生顯著增加：

- (1) 定量標準主要為報告日剩餘存續期違約概率較初始確認時上升超過一定比例；
- (2) 定性標準主要為債務人經營或財務情況出現重大不利變化、預警客戶清單等。

於2023年6月30日，已逾期超過30天的其他應收款由於未出現上述情況，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。

##### 已發生信用減值資產的定義

為確定是否發生信用減值，本集團所採用的界定標準，與內部針對相關金融工具的信用風險管理目標保持一致，同時考慮定量、定性指標。本集團評估債務人是否發生信用減值時，主要考慮以下因素：

- (1) 發行方或債務人發生重大財務困難；
- (2) 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- (3) 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- (4) 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- (5) 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- (6) 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

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

##### 信用風險敞口

於2023年6月30日和2022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壞賬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。

#### 流動性風險

本集團採用循環流動性計劃工具管理資金短缺風險。該工具既考慮其金融工具的到期日，也考慮本集團運營產生的預計現金流量。

本集團的目標是運用銀行借款、租賃等多種融資手段以保持融資的持續性與靈活性的平衡。於2023年6月30日，本集團約15% (2022年12月31日：14%)的計息債務在不足1年內到期。

## 七、與金融工具相關的風險(續)

## 3. 金融工具風險(續)

## 流動性風險(續)

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：

## 2023年6月30日(未經審計)

	1年以內	1年以上至5年	5年以上	合計
短期借款	263,342,388.88	-	-	263,342,388.88
應付賬款	323,509,841.16	-	-	323,509,841.16
其他應付款	851,825,588.28	-	-	851,825,588.28
一年內到期的非流動負債	725,121,129.22	-	-	725,121,129.22
租賃負債	-	9,232,541.02	-	9,232,541.02
長期借款	195,649,380.81	3,882,702,247.73	2,366,658,063.50	6,445,009,692.04
長期應付款	-	10,000,000.00	24,000,000.00	34,000,000.00
	2,359,448,328.35	3,901,934,788.75	2,390,658,063.50	8,652,041,180.60

## 2022年12月31日

	1年以內	1年以上至5年	5年以上	合計
短期借款	267,811,500.00	-	-	267,811,500.00
應付賬款	259,894,659.77	-	-	259,894,659.77
其他應付款	548,457,808.34	-	-	548,457,808.34
一年內到期的非流動負債	695,636,857.80	-	-	695,636,857.80
租賃負債	-	18,458,936.40	-	18,458,936.40
長期借款	227,435,621.38	4,076,781,564.17	2,973,752,747.75	7,277,969,933.30
長期應付款	-	10,000,000.00	24,000,000.00	34,000,000.00
	1,999,236,447.29	4,105,240,500.57	2,997,752,747.75	9,102,229,695.61

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 七、與金融工具相關的風險(續)

### 3. 金融工具風險(續)

#### 市場風險

##### 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。

本集團通過維持適當的固定利率債務與可變利率債務組合以管理利息成本。

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。

2023年6月30日(未經審計)

	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
人民幣	50	(22,574,221.11)	-	(22,574,221.11)
人民幣	(50)	22,574,221.11	-	22,574,221.11

2022年12月31日

	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
人民幣	50	(24,757,759.86)	-	(24,757,759.86)
人民幣	(50)	24,757,759.86	-	24,757,759.86

##### 匯率風險

本集團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。下表為匯率風險的敏感性分析，反映了在所有其他變量保持不變的假設下，港幣、美元匯率發生合理、可能的變動時，將對淨損益和其他綜合收益的稅後淨額產生的影響。

## 七、與金融工具相關的風險(續)

## 3. 金融工具風險(續)

市場風險(續)

匯率風險(續)

2023年6月30日(未經審計)

	匯率 增加/(減少)	淨損益 (減少)/增加	其他綜合收益 的稅後淨額 (減少)/增加	股東權益合計 (減少)/增加
人民幣對港幣升值	1%	(89,193.47)	(12,143.68)	(101,337.15)
人民幣對美元升值	1%	(356,527.00)	-	(356,527.00)
人民幣對港幣貶值	(1%)	89,193.47	12,143.68	101,337.15
人民幣對美元貶值	(1%)	356,527.00	-	356,527.00

2022年12月31日

	匯率 增加/(減少)	淨損益 (減少)/增加	其他綜合收益 的稅後淨額 (減少)/增加	股東權益合計 (減少)/增加
人民幣對港幣升值	1%	(100,455.93)	(11,681.31)	(112,137.24)
人民幣對美元升值	1%	(337,985.20)	-	(337,985.20)
人民幣對港幣貶值	(1%)	100,455.93	11,681.31	112,137.24
人民幣對美元貶值	(1%)	337,985.20	-	337,985.20

## 4. 資本管理

本集團資本管理的主要目標是確保本集團持續經營的能力，並保持健康的資本結構，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。2023年1-6月和2022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、租賃負債及長期應付款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：

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 七、與金融工具相關的風險(續)

### 4. 資本管理(續)

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
應付賬款	323,509,841.16	259,894,659.77
其他應付款	851,825,588.28	548,457,808.34
短期借款	260,245,555.55	260,270,111.11
一年內到期的非流動負債	705,921,138.84	680,774,886.72
租賃負債	8,112,422.75	16,720,143.33
長期借款	5,341,288,606.50	5,949,695,604.50
長期應付款	34,000,000.00	34,000,000.00
減：貨幣資金	5,682,314,424.30	4,847,758,214.85
其他非流動資產－定期存款	92,000,000.00	280,000,000.00
淨負債	1,750,588,728.78	2,622,054,998.92
歸屬於母公司股東權益	17,900,201,338.91	17,321,605,086.27
資本和淨負債	19,650,790,067.69	19,943,660,085.19
淨負債權益比率	9%	13%

## 八、公允價值的披露

### 1. 以公允價值計量的資產

2023年6月30日(未經審計)

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場 報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
持續的公允價值計量				
應收款項融資	-	70,951,102.91	-	70,951,102.91
其他權益工具投資	-	-	1,172,742,023.33	1,172,742,023.33
合計	-	70,951,102.91	1,172,742,023.33	1,243,693,126.24

## 八、公允價值的披露(續)

## 1. 以公允價值計量的資產(續)

2022年12月31日

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場 報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
持續的公允價值計量				
應收款項融資	-	35,866,130.32	-	35,866,130.32
其他權益工具投資	-	-	1,136,892,279.11	1,136,892,279.11
合計	-	35,866,130.32	1,136,892,279.11	1,172,758,409.43

## 2. 以公允價值披露的負債

2023年6月30日(未經審計)

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場 報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
長期借款	-	-	5,341,288,606.50	5,341,288,606.50
長期應付款	-	-	34,000,000.00	34,000,000.00
	-	-	5,375,288,606.50	5,375,288,606.50

2022年12月31日

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場 報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
長期借款	-	-	5,949,695,604.50	5,949,695,604.50
長期應付款	-	-	34,000,000.00	34,000,000.00
	-	-	5,983,695,604.50	5,983,695,604.50

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 八、公允價值的披露(續)

### 3. 公允價值估值

管理層已經評估了貨幣資金、應收票據、應收款項融資、應收賬款、其他應收款、短期借款、應付賬款和一年內到期的非流動負債等，因剩餘期限不長，公允價值與賬面價值相若；長期借款主要為浮動利率借款，公允價值與賬面價值相若。

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

金融資產和金融負債的公允價值，以在公平交易中，熟悉情況的交易雙方自願進行資產交換或者債務清償的金額確定，而不是被迫出售或清算情況下的金額。以下方法和假設用於估計公允價值。

長短期借款、長期應付款等，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2023年6月30日及2022年12月31日，針對長短期借款等自身不履約風險評估為不重大。

非上市的權益工具投資，根據不可觀察的市場價格或利率假設，採用市場法估計公允價值。本集團需要根據行業、規模、槓桿和戰略確定可比上市公司，並就確定的每一可比上市公司計算恰當的市場乘數，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。

### 4. 不可觀察輸入值

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：

	期/年末公允價值	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	2023年6月30 (未經審計)	1,172,742,023.33	上市公司比較法	流動性折價	2023年1-6月	17%-23%
權益工具投資	2022年12月31日	1,136,892,279.11	上市公司比較法	流動性折價	2022年	17%-23%

持有的第三層次公允價值計量的調節信息如下：

#### 2023年6月30日(未經審計)

	當期利得或損失總額					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
	期初餘額	計入損益	計入其他 綜合收益	結算	期末餘額	
其他權益工具投資	1,136,892,279.11	-	35,849,744.22	-	1,172,742,023.33	-

#### 2022年12月31日

	當期利得或損失總額					年末持有的資產 計入損益的當期 未實現利得或 損失的變動
	年初餘額	計入損益	計入其他 綜合收益	結算	期末餘額	
其他權益工具投資	910,016,638.38	-	226,875,640.73	-	1,136,892,279.11	-

## 九、關聯方關係及其交易

### 1. 母公司

	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	80億元	56.27	56.27

本公司的最終控制方為河北港口集團。

### 2. 子公司

子公司詳見附註六、1。

### 3. 合營企業和聯營企業

合營企業和聯營企業詳見附註六、2。

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 九、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
曹妃甸港集團股份有限公司	控股股東子公司
河北港口集團房地產開發有限公司	控股股東子公司
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
河北港口集團國際(香港)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
河北港口集團檢測技術有限公司	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
冀港融資租賃(天津)有限公司	控股股東子公司
冀港商業保理(天津)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
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	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
秦皇島科正工程檢測有限公司	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
秦皇島之海船務代理有限公司	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
唐山曹妃甸工業區之海船務代理有限公司	控股股東子公司
唐山港船舶貨運代理有限公司	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
唐山港集團股份有限公司	控股股東子公司
唐山唐曹鐵路有限責任公司	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
唐山港京唐港區進出口保稅儲運有限公司	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
唐山港曹妃甸拖船有限公司	控股股東子公司
國投曹妃甸港口有限公司	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
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
黃驊港外輪代理有限公司	受控股股東影響的其他企業
秦皇島東方石油有限公司	受控股股東影響的其他企業

## 九、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
秦皇島匯博石油有限公司	受控股股東影響的其他企業
秦皇島晉遠船務代理有限公司	受控股股東影響的其他企業
秦皇島開埠實業發展有限公司	受控股股東影響的其他企業
秦皇島秦仁海運有限公司	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
邯黃鐵路有限責任公司	*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
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。

\*\* 控股股東高級管理人員兼任該公司董事。

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 九、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易

#### (1) 關聯方商品和勞務交易

向關聯方購買商品和接受勞務

	商品或 服務類型	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
<b>與母公司交易</b>			
河北港口集團	綜合服務	2,792,503.90	3,767,146.16
<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	151,492,920.62	77,169,459.07
河北港口集團港口機械有限公司	維修服務	126,018,635.11	98,857,666.93
河北港口集團檢測技術有限公司	檢驗檢測服務	19,545,142.06	3,855,692.78
秦皇島方宇物業服務有限公司	後勤服務	12,676,885.93	11,107,626.71
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	監理服務	1,608,015.78	1,355,686.98
曹妃甸港集團股份有限公司	後勤服務	456,180.34	-
河北港口集團健康產業發展有限公司	後勤服務	46,534.65	-
秦皇島科正工程檢測有限公司	工程服務	12,700.53	7,299.47
大秦鐵路股份有限公司	安全經費	8,000.00	-
秦皇島海運煤炭交易市場有限公司	後勤服務	6,603.77	-
唐山港京唐港區進出口保稅儲運有限公司	後勤服務	4,429.80	-
河北華電曹妃甸儲運有限公司	檢驗檢測服務	2,373.58	-
國投曹妃甸港口有限公司	生產服務	5,013.21	3,890.58
華能曹妃甸港口有限公司	生產服務	188.68	2,161.32
		311,883,624.06	192,359,483.84
		314,676,127.96	196,126,630.00

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。

註3：於2021年12月16日，本集團召開秦皇島港股份有限公司2021年第一次臨時股東大會，審議通過了《關於簽署綜合服務協議的議案》，同意本集團與河北港口集團簽訂新綜合服務協議、擬定綜合服務協議項下的2022年度至2024年度關聯交易限額上限。2023年6月28日，本集團召開秦皇島港股份有限公司2022年度股東周年大會，審議通過《關於調整2023-2024年度〈綜合服務協議〉持續關聯交易上限金額的議案》。經批准的本集團與河北港口集團及其附屬公司的採購商品或接受服務的關聯交易2023年度限額為人民幣1,239,400,000元，本期本集團與該等公司的關聯交易均未超過關聯交易限額上限。

## 九、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) 關聯方商品和勞務交易(續)

向關聯方銷售商品和提供勞務

	商品或 服務類型	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
<b>與母公司交易</b>			
河北港口集團	供電服務	1,617,496.62	2,627,080.10
<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	836,475.03	1,220,137.14
<b>與其他關聯公司交易</b>			
河北港口集團國際物流有限公司	貨物銷售	29,875,271.27	31,794,272.49
秦皇島秦仁海運有限公司	貨物銷售及理貨服務	8,293,636.44	9,877,656.56
唐山港合德海運有限公司	理貨服務等	4,686,058.43	-
秦皇島東方石油有限公司	貨物銷售	2,925,113.20	1,667,376.67
秦皇島匯博石油有限公司	貨物銷售	2,458,479.24	1,699,698.95
國投曹妃甸港口有限公司	水尺公估服務	2,202,115.16	2,002,376.87
唐山港曹妃甸拖船有限公司	勞務服務等	979,856.63	-
唐港鐵路有限責任公司	供電服務	914,039.82	-
河北港口集團港口機械有限公司	供電服務	505,449.90	306,231.61
河北華電曹妃甸儲運有限公司	勞務服務等	314,735.05	-
河北港口集團港口工程有限公司	供電服務	281,282.84	239,458.75
中國-阿拉伯化肥有限公司	貨物銷售	274,104.72	1,835,004.72
秦皇島方宇物業服務有限公司	供電服務	77,476.87	64,894.90
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	供電服務	43,813.53	25,401.33
河北港口集團檢測技術有限公司	供電服務	15,725.98	16,308.04
華能曹妃甸港口有限公司	勞務服務	-	263,473.95
秦皇島開埠實業發展有限公司	供電服務	-	26,397.99
河北港口集團國際(香港)有限公司	供電服務	-	3,086.34
冀港融資租賃(天津)有限公司	供電服務	-	1,901.53
		53,847,159.08	49,823,540.70
		56,301,130.73	53,670,757.94

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。

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 九、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) 關聯方資產託管和承包

受託資產管理

2023年6月30日(未經審計)

	受託資產類型	受託起始日	受託終止日	確認的託管收益
唐山港口實業集團有限公司	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	-
河北港口集團	秦皇島秦山化工港務有限責任公司43.0257%股權	2023年7月14日	2026年7月14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化工港務有限責任公司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。

2022年12月31日

	受託資產類型	受託起始日	受託終止日	確認的託管收益
唐山港口實業集團有限公司	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	-

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。

## 九、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

作為出租人

租賃資產種類		2023年1-6月 租賃收入 (未經審計)	2022年1-6月 租賃收入 (未經審計)
河北港口集團港口工程有限公司	房屋	326,710.58	-
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	庫場設施	325,023.81	325,023.81
河北港口集團房地產開發有限公司	房屋	102,385.32	-
浙江越華能源檢測有限公司	房屋	96,187.16	96,187.16
晉能控股山西煤業股份有限公司	房屋	81,750.46	-
黃驊港外輪代理有限公司	房屋	42,150.86	31,613.14
河北港口集團有限公司	機械設備	18,912.75	-
河北港口集團港口機械有限公司	機械設備	18,649.79	-
河北港口集團國際物流有限公司	房屋	16,819.57	11,774.62
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
		1,028,590.30	763,098.85

作為承租人

## 2023年1-6月(未經審計)

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	51,170,405.52	-	65,567,113.64	781,396.17	-
河北港口集團檢測技術有限公司	12,519.20	-	14,146.70	-	-
	51,182,924.72	-	65,581,260.34	781,396.17	-

## 2022年1-6月(未經審計)

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	52,486,555.30	-	67,587,108.40	1,170,780.36	51,297,376.80

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。

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 九、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

2023年1-6月(未經審計)，本集團無關聯方資金拆入。

##### 2022年1-6月(未經審計)

	拆借金額	年利率	起始日	到期日
河北港口集團財務有限公司	40,000,000.00	5年期LPR報價 利率減75個基點	2022/5/19	2028/5/1
河北港口集團財務有限公司	20,000,000.00	5年期LPR報價 利率減75個基點	2022/1/11	2027/3/10

##### 資金拆入的利息支出

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
河北港口集團財務有限公司	10,689,980.85	14,391,177.71
冀港商業保理(天津)有限公司	-	1,860,000.00
	10,689,980.85	16,251,177.71

##### 資金歸還

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
河北港口集團財務有限公司	85,100,000.00	274,100,000.00

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。

## 九、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) 共同投資

本期本集團投資關聯方的交易詳見附註五、8和43。

## (6) 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2023年6月30日，本集團於河北港口集團財務有限公司存款餘額為人民幣4,809,733,539.11元（2022年12月31日：人民幣4,249,298,698.27元），存款年利率1.15%至3.85%，2023年1-6月本集團自河北港口集團財務有限公司取得利息收入為人民幣36,012,293.57元（2022年1-6月：人民幣33,236,639.18元）。

*關鍵管理人員*

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	2,129,382.26	2,588,461.81

*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：

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
秦皇島之海船務代理有限公司	30,516,107.27	27,005,343.62
黃驊港外代國際貨運代理有限公司	21,093,377.41	40,012,821.62
唐山港船舶貨運代理有限公司	3,152,658.43	-
黃驊港外輪代理有限公司	1,025,280.81	1,878,906.06
秦皇島晉遠船務代理有限公司	121,357.52	85,579.74
唐山曹妃甸工業區聯合國際船舶代理有限公司	2,696.23	15,967.93
秦皇島外代物流有限公司	-	27,281,264.24
中國秦皇島外輪代理有限公司	-	10,000,618.34
	55,911,477.67	106,280,501.55

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 九、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

	2023年6月30日 (未經審計)	2022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	65,588,951.42	65,552,074.23
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	7,974,965.29	6,387,141.56
河北港口集團檢測技術有限公司	2,266,411.00	2,266,411.00
秦皇島科正工程檢測有限公司	219,754.71	93,338.03
	76,050,082.42	74,298,964.82

#### 投資承諾

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
已簽約但未撥備		
唐山京唐鐵路有限公司	540,000,000.00	540,000,000.00
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
滄州渤海新區港口房地產開發有限公司	-	33,389,800.00
	1,111,914,300.00	1,145,304,100.00

## 九、關聯方關係及其交易(續)

## 7. 關聯方應收款項餘額

## (1) 應收賬款

	2023年6月30日(未經審計)		2022年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收母公司				
河北港口集團	59,189.40	3,055.67	52,818.00	2,737.10
應收聯營企業				
唐山曹妃甸實業港務有限公司	2,867,817.68	143,390.88	3,212,272.68	165,007.14
應收其他關聯方				
秦皇島之海船務代理有限公司	4,276,457.00	213,822.85	2,847,525.00	142,376.25
秦皇島外代物流有限公司	3,190,904.00	3,190,904.00	3,190,904.00	3,190,904.00
秦皇島秦仁海運有限公司	2,989,542.50	149,477.13	2,235,824.00	111,791.20
唐山港合德海運有限公司	1,892,848.00	94,642.40	291,094.00	14,554.70
唐山港船舶貨運代理有限公司	573,238.00	28,661.90	-	-
唐山港曹妃甸拖船有限公司	513,586.50	25,679.33	686,709.00	34,335.45
國投曹妃甸港口有限公司	440,584.06	22,029.20	381,111.07	19,055.55
唐山唐曹鐵路有限責任公司	231,698.72	11,584.94	-	-
河北華電曹妃甸儲運有限公司	195,319.80	9,765.99	170,733.00	8,536.65
秦皇島匯博石油有限公司	176,402.24	8,820.11	-	-
河北港口集團港口機械有限公司	132,987.60	6,649.38	-	-
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
秦皇島東方石油有限公司	19,500.00	975.00	19,500.00	975.00
河北港口集團國際物流有限公司	2,100.00	105.00	-	-
唐港鐵路有限責任公司	-	-	519,674.73	25,983.73
黃驊港外輪代理有限公司	-	-	169,889.00	8,494.45
	14,696,628.42	3,824,577.23	10,574,423.80	3,618,466.98
	17,623,635.50	3,971,023.78	13,839,514.48	3,786,211.22

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 九、關聯方關係及其交易(續)

### 7. 關聯方應收款項餘額(續)

#### (2) 其他應收款

	2023年6月30日(未經審計)		2022年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收母公司				
河北港口集團	103,093.49	5,154.68	100,000.00	5,000.00
應收合營聯營企業				
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	18,429,519.03	5,226,723.14	16,366,587.83	3,139,859.98
渤海津冀港口投資發展有限公司	10,712,597.91	10,712,597.91	21,425,195.83	21,425,195.83
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	75,844.97	3,792.25	672,900.31	33,645.02
	29,217,961.91	15,943,113.30	38,464,683.97	24,598,700.83
應收其他關聯方				
邯黃鐵路有限責任公司	4,647,325.00	4,596,951.25	4,594,300.00	4,594,300.00
河北華電曹妃甸儲運有限公司	310,000.00	28,000.00	310,000.00	18,000.00
河北港口集團港口工程有限公司	171,498.98	8,574.95	395,137.30	19,756.87
	50,000.00	2,500.00	-	-
	20,000.00	2,000.00	20,000.00	2,000.00
河北港口集團港口機械有限公司	15,578.11	778.91	-	-
	5,214,402.09	4,638,805.11	5,319,437.30	4,634,056.87
	34,535,457.49	20,587,073.09	43,884,121.27	29,237,757.70

#### (3) 預付款項

	2023年6月30日(未經審計)		2022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	503,029.82	-	364,621.60	-
預付其他關聯方				
河北港口集團港口工程有限公司	6,349,766.40	-	11,321,516.00	-
河北華電曹妃甸儲運有限公司	2,598.40	-	2,598.40	-
國投曹妃甸港口有限公司	1,612.00	-	1,612.00	-
	6,353,976.80	-	11,325,726.40	-
	6,857,006.62	-	11,690,348.00	-

應收關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

## 九、關聯方關係及其交易(續)

## 8. 關聯方應付款項餘額

## (1) 應付賬款

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
應付母公司		
河北港口集團	27,187.17	459,905.00
應付其他關聯公司		
河北港口集團港口工程有限公司	22,672,573.37	23,189,729.31
河北港口集團港口機械有限公司	20,387,785.10	56,443,696.76
河北港口集團檢測技術有限公司	6,556,806.52	10,403,345.22
秦皇島方宇物業服務有限公司	1,346,637.00	827,477.00
秦皇島東方石油有限公司	744,198.00	-
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	149,735.25	352,202.10
	51,857,735.24	91,216,450.39
	51,884,922.41	91,676,355.39

## (2) 合同負債

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
預收聯營公司		
浙江越華能源檢測有限公司	5,938.61	30,862.47
預收其他關聯方		
河北港口集團國際物流有限公司	8,565,441.00	5,997,448.07
黃驊港外代國際貨運代理有限公司	705,937.15	1,599,520.15
秦皇島外代物流有限公司	285,678.00	285,678.00
秦皇島晉遠船務代理有限公司	270,880.54	280,117.54
秦皇島東方石油有限公司	270,191.02	311,881.67
秦皇島之海船務代理有限公司	262,966.00	-
晉能控股山西煤業股份有限公司	256,978.88	256,978.88
秦皇島匯博石油有限公司	90,019.00	230,000.00
秦皇島秦仁海運有限公司	29,449.00	31,419.00
唐山港曹妃甸拖船有限公司	24,934.80	-
唐山曹妃甸工業區聯合國際船舶代理有限公司	3,879.00	6,737.00
唐山曹妃甸工業區之海船務代理有限公司	2,827.00	2,827.00
	10,769,181.39	9,002,607.31
	10,775,120.00	9,033,469.78

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 九、關聯方關係及其交易(續)

### 8. 關聯方應付款項餘額(續)

#### (3) 其他應付款

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
<u>應付母公司</u>		
河北港口集團	2,695,261.53	3,170,776.60
<u>應付聯營企業</u>		
唐山京唐鐵路有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
唐山曹妃甸綜合保稅區鑫理理貨有限責任公司	10,074.33	-
浙江越華能源檢測有限公司	5,000.00	5,000.00
	4,015,074.33	4,005,000.00
<u>應付其他關聯方</u>		
河北港口集團港口工程有限公司	56,047,645.70	60,658,480.73
秦皇島東方石油有限公司	744,198.00	-
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	529,685.46	2,712,363.10
秦皇島之海船務代理有限公司	80,000.00	-
河北港口集團檢測技術有限公司	45,000.00	102,672.64
河北港口集團港口機械有限公司	20,000.00	20,000.00
秦皇島科正工程檢測有限公司	16,445.29	6,857.97
河北港口集團房地產開發有限公司	9,300.00	-
黃驊港外輪代理有限公司	3,600.00	3,600.00
河北港口集團國際物流有限公司	1,000.00	1,000.00
	57,496,874.45	63,504,974.44
	64,207,210.31	70,680,751.04

## 九、關聯方關係及其交易(續)

## 8. 關聯方應付款項餘額(續)

## (4) 租賃負債及一年內到期的租賃負債

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
母公司		
河北港口集團	27,175,875.72	35,106,616.57

## (5) 短期借款

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
聯營企業借款		
河北港口集團財務有限公司	160,000,000.00	160,000,000.00

## (6) 長期借款

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
聯營企業借款		
河北港口集團財務有限公司	373,500,000.00	458,600,000.00

除短期借款及長期借款外，應付關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 十、承諾及或有事項

### 1. 重要承諾事項

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
已簽約但未撥備		
投資承諾	1,111,914,300.00	1,145,304,100.00
資本承諾	277,955,502.39	228,438,917.69
	1,389,869,802.39	1,373,743,017.69

作為承租人的租賃承諾，參見附註十二、2。

### 2. 或有事項

#### 關於本公司的未決訴訟、仲裁形成情況

2022年8月至2023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、寧波億泰控股集團股份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，並將本公司列為共同被告，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。截至本財務報表批准日，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，相關案件均尚未開庭實體審理。

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2023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2023年6月30日，本公司並無其他重大擔保事項及其他需要說明的或有事項。

## 十一、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。

## 十二、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%)人民幣391,793,575.51元(2022年1-6月：人民幣485,264,848.07元)來自於本集團對某一單個客戶的收入。

### 2. 租賃

#### (1) 作為出租人

本集團將部分堆場及機器設備等港口設施用於出租，根據租賃合同，每年需根據市場租金狀況對租金進行調整。2023年1-6月本集團由於房屋及建築物、港口設施、辦公及其他設備租賃產生的收入為人民幣8,153,905.21元(2022年1-6月：人民幣3,353,463.29元)，參見附註五、35。租出港口設施列示於固定資產，參見附註五、10。

##### 經營租賃

與經營租賃有關的損益列示如下：

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
租賃收入	8,153,905.21	3,353,463.29

根據與承租人簽訂的租賃合同，不可撤銷租賃的最低租賃收款額如下：

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
1年以內(含1年)	385,884.00	769,533.69
1年至2年(含2年)	385,884.00	460,122.69
2年至3年(含3年)	-	226,172.69
	771,768.00	1,455,829.07

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 十二、其他重要事項(續)

### 2. 租賃(續)

#### (2) 作為承租人

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
租賃負債利息費用	785,878.03	1,178,542.49
計入當期損益的採用簡化處理的短期租賃費用	52,202,386.62	66,468,007.16
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)	82,802.64	59,158.77
與租賃相關的總現金流出	65,831,492.96	75,962,636.17

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：

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
1年以內(含1年)	2,118,909.84	437,689.00
1年至2年(含2年)	449,542.00	449,542.00
2年至3年(含3年)	193,818.00	193,818.00
3年以上	666,732.00	666,732.00
	3,429,001.84	1,747,781.00

#### 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、25。

## 十二、其他重要事項(續)

## 3. 董事、監事及高級管理人員薪酬

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
袍金	100,000.00	150,000.00
其他酬金：		
薪金及津貼	1,719,054.41	2,091,586.14
養老金計劃供款	310,327.85	346,875.67
	2,029,382.26	2,438,461.81
	2,129,382.26	2,588,461.81

## (1) 獨立非執行董事

本期支付給獨立非執行董事的費用如下：

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
陳瑞華	25,000.00	50,000.00
肖祖核	25,000.00	50,000.00
趙金廣	25,000.00	-
朱清香	25,000.00	-
臧秀清	-	50,000.00
	100,000.00	150,000.00

本期不存在其他應付獨立非執行董事薪酬(2022年1-6月：無)。

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 十二、其他重要事項(續)

### 3. 董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

#### (2) 執行董事、非執行董事和監事

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
薪金及津貼		
執行董事		
聶玉中*	235,348.06	-
張小強**	226,371.35	-
高峰***	136,054.68	-
馬喜平	84,275.51	250,554.64
楊文勝	-	228,530.22
	682,049.60	479,084.86
非執行董事		
肖湘	-	-
李迎旭	-	-
	-	-
監事		
裴寶文****	81,036.22	-
李玉峰*****	80,990.75	-
鄭國強*****	-	-
渠穎*****	-	-
楊軍	-	186,816.10
周承韜	-	178,642.38
陳林燕	-	57,296.74
卞英姿	-	-
	162,026.97	422,755.22
	844,076.57	901,840.08

十二、其他重要事項(續)

3. 董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

(2) 執行董事、非執行董事和監事(續)

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
養老金計劃供款		
執行董事		
聶玉中*	42,795.70	-
張小強**	35,676.95	-
高峰***	26,660.84	-
馬喜平	7,118.75	39,757.37
楊文勝	-	39,757.37
	112,252.24	79,514.74
非執行董事		
肖湘	-	-
李迎旭	-	-
	-	-
監事		
裴寶文****	18,334.29	-
李玉峰*****	17,851.95	-
鄭國強*****	-	-
渠穎*****	-	-
周承韜	-	35,040.84
楊軍	-	31,574.25
陳林燕	-	6,454.52
卞英姿	-	-
	36,186.24	73,069.61
	148,438.48	152,584.35

\* 聶玉中於2023年2月任執行董事、總裁

\*\* 張小強於2023年2月任執行董事、董事長

\*\*\* 高峰於2023年4月任執行董事、董事會秘書

\*\*\*\* 裴寶文於2023年3月任職工監事

\*\*\*\*\* 李玉峰於2023年3月任職工監事

\*\*\*\*\* 鄭國強於2023年4月任監事會主席

\*\*\*\*\* 渠穎於2023年4月任監事

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 十二、其他重要事項(續)

### 3. 董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

#### (3) 高級管理人員

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
薪金及津貼		
夏志新	234,623.76	247,970.08
楊學軍	225,346.62	261,587.28
卜周慶*	165,762.64	-
胡朝暉**	151,080.12	-
曹棟	64,023.78	207,310.50
陳立新	34,140.92	222,323.56
聶玉中	-	250,554.64
	874,977.84	1,189,746.06
養老金計劃供款		
夏志新	42,795.70	39,227.46
楊學軍	42,795.70	39,757.37
卜周慶*	28,555.60	-
胡朝暉**	26,383.52	-
曹棟	14,240.10	36,387.54
陳立新	7,118.75	39,161.58
聶玉中	-	39,757.37
	161,889.37	194,291.32

\* 卜周慶於2023年3月辭任監事，聘任為財務總監

\*\* 胡朝暉於2023年3月任副總裁

本期不存在某董事、監事或高級管理人員放棄或同意放棄本期薪酬的協議(2022年1-6月：無)。

## 十二、其他重要事項(續)

## 4. 高管薪酬前五名

本期薪酬最高的前五名僱員中包括2位董事(2022年1-6月:2位),其薪酬詳情如附註十二、3董事、監事及高級管理人員薪酬所示,剩餘3位(2022年1-6月:3位)非董事及非監事僱員的本期薪酬詳情如下所示:

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
薪金及津貼	625,733.02	760,112.00
養老金計劃供款	114,147.00	118,742.20
	739,880.02	878,854.20

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:

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
人民幣0到1,000,000元	3	3

## 十三、公司財務報表主要項目註釋

## 1. 應收賬款

應收賬款信用期通常不超過90天,應收賬款並不計息。

應收賬款的賬齡分析如下:

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
1年以內	27,679,624.26	31,164,170.77
1年至2年	931,348.51	4,121,575.23
2年至3年	113,310.75	9,728.80
3年以上	933,960.63	933,960.63
	29,658,244.15	36,229,435.43
減:應收賬款壞賬準備	5,031,383.22	5,494,484.83
	24,626,860.93	30,734,950.60

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋（續）

### 1. 應收賬款（續）

	2023年6月30日（未經審計）				
	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	2,723,410.00	9	2,723,410.00	100	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	26,934,834.15	91	2,307,973.22	9	24,626,860.93
	29,658,244.15	100	5,031,383.22	17	24,626,860.93

  

	2022年12月31日				
	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	2,723,410.00	8	2,723,410.00	100	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	33,506,025.43	92	2,771,074.83	8	30,734,950.60
	36,229,435.43	100	5,494,484.83	15	30,734,950.60

於2023年6月30日，單項計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	賬面餘額	壞賬準備	預期信用損失率	計提理由
中國秦皇島外輪代理有限公司	61,460.00	61,460.00	100%	債務人涉訴
秦皇島外代物流有限公司	2,661,950.00	2,661,950.00	100%	債務人涉訴
	2,723,410.00	2,723,410.00		

於2022年12月31日，單項計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	賬面餘額	壞賬準備	預期信用損失率	計提理由
中國秦皇島外輪代理有限公司	61,460.00	61,460.00	100%	債務人涉訴
秦皇島外代物流有限公司	2,661,950.00	2,661,950.00	100%	債務人涉訴
	2,723,410.00	2,723,410.00		

## 十三、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 1. 應收賬款(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：

	2023年6月30日(未經審計)			2022年12月31日		
	估計發生違約的賬面餘額	預期信用損失率(%)	整個存續期預期信用損失	估計發生違約的賬面餘額	預期信用損失率(%)	整個存續期預期信用損失
1年以內	25,179,930.26	5	1,269,256.11	28,440,760.77	5	1,422,038.04
1至2年	707,632.51	10	70,763.25	4,121,575.23	10	412,157.52
2至3年	113,310.75	30	33,993.23	9,728.80	30	2,918.64
3年以上	933,960.63	100	933,960.63	933,960.63	100	933,960.63
	26,934,834.15	9	2,307,973.22	33,506,025.43	8	2,771,074.83

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	期/年初餘額	本期/年計提	本期/年收回或轉回	本期/年核銷	期/年末餘額
2023年1-6月(未經審計)	5,494,484.83	-	(463,101.61)	-	5,031,383.22
2022年	2,289,342.39	3,257,082.07	-	(51,939.63)	5,494,484.83

2023年1-6月，本集團無核銷應收賬款(2022年：人民幣51,939.63元)。

於2023年6月30日，應收賬款金額前五名如下(未經審計)：

	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	6,362,690.99	21	318,134.55	5
秦皇島之海船務代理有限公司	4,129,682.00	14	206,484.10	5
唐山曹妃甸實業港務有限公司	2,867,817.68	10	143,390.88	5
三河匯福糧油集團飼料蛋白有限公司	2,688,546.00	9	134,427.30	5
秦皇島外代物流有限公司	2,661,950.00	9	2,661,950.00	100
	18,710,686.67	63	3,464,386.83	19

於2022年12月31日，應收賬款金額前五名如下：

	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	16,924,543.39	47	1,009,297.46	6
唐山曹妃甸實業港務有限公司	3,212,272.68	9	165,007.14	5
秦皇島之海船務代理有限公司	2,847,525.00	8	142,376.25	5
秦皇島外代物流有限公司	2,661,950.00	7	2,661,950.00	100
天津市勝航船務有限公司	2,470,000.00	7	123,500.00	5
	28,116,291.07	78	4,102,130.85	15

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋（續）

### 2. 長期股權投資

2023年1-6月（未經審計）

	期初餘額	增加投資	減少投資	期末餘額	分配股利
子公司					
秦皇島中理外輪理貨有限責任公司	12,085,383.72	-	-	12,085,383.72	-
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	219,521,347.15	-	-	219,521,347.15	-
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	918,000,000.00	-	-	918,000,000.00	-
滄州黃驊港礦石港務有限公司	5,213,212,300.00	-	-	5,213,212,300.00	-
滄州黃驊港原油港務有限公司	78,000,000.00	-	-	78,000,000.00	-
唐山曹妃甸冀港煤炭港務有限公司	49,500,000.00	-	-	49,500,000.00	-
唐山港口投資開發有限公司	56,000,000.00	-	-	56,000,000.00	-
秦皇島港港盛（香港）有限公司	40,115,000.00	-	-	40,115,000.00	-
滄州黃驊港散貨港務有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
唐山曹妃甸冀港通用港務有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
河北唐山曹妃甸冀同港口有限公司	118,000,000.00	-	-	118,000,000.00	-
唐山曹妃甸中理外輪理貨有限公司	9,915,228.64	-	-	9,915,228.64	-
小計	6,769,349,259.51	-	-	6,769,349,259.51	-

十三、公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 長期股權投資(續)

2023年1-6月(未經審計)(續)

	本期變動										
	期初餘額	增加投資	減少投資	權益法下 投資變益	其他綜合收益	其他權益變動	其他變動	宣告現金股利	減值準備	期末賬面價值	其中： 期末減值準備
權益法											
合營企業											
渤海華翼港口投資發展有限公司	98,610,616.82	-	-	(24,476,920.75)	-	160,428.42	-	-	-	74,294,124.49	(81,850,806.99)
津冀國際集裝碼頭有限公司	19,977,871.98	-	-	(6,421,388.36)	-	35,650.76	-	-	-	14,592,134.38	(18,119,045.54)
小計	118,588,488.80	-	-	(29,898,309.11)	-	196,079.18	-	-	-	88,886,258.87	(99,969,852.53)
聯營企業											
河北港口集團財務有限公司	712,851,197.75	-	-	14,355,131.40	-	-	-	-	-	727,206,329.15	-
唐山曹妃甸工業港務有限公司	1,958,458,916.52	-	-	147,778,474.80	30,825,169.52	2,036,136.06	-	-	-	2,139,098,696.90	-
秦皇島興泰港能源發展有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,800,000.00)
唐山京唐鐵路有限公司	280,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	280,000,000.00	-
滄州中理外輪理貨有限公司	3,543,958.08	-	-	873,075.29	-	-	-	-	-	4,417,033.37	-
浙江越華能源檢測有限公司	12,396,342.13	-	-	420,090.55	-	-	(699,473.92)	-	-	12,116,958.76	-
益壽藥業(秦皇島)糧油工業有限公司	114,982,410.62	-	-	886,690.76	-	-	-	-	-	115,869,101.38	-
小計	3,082,212,825.10	-	-	164,323,462.80	30,825,169.52	2,036,136.06	-	(699,473.92)	-	3,278,698,119.56	(20,800,000.00)
合計	9,970,150,573.41	-	-	134,425,153.69	30,825,169.52	2,232,215.24	-	(699,473.92)	-	10,136,933,637.94	(120,769,852.53)

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋（續）

### 2. 長期股權投資（續）

2022年

	年初餘額	增加投資	減少投資	年末餘額	分配股利
子公司					
秦皇島中理外輪理貨有限責任公司	12,085,383.72	-	-	12,085,383.72	-
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	219,521,347.15	-	-	219,521,347.15	-
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	918,000,000.00	-	-	918,000,000.00	-
滄州黃驊港礦石港務有限公司	5,213,212,300.00	-	-	5,213,212,300.00	-
滄州黃驊港原油港務有限公司	78,000,000.00	-	-	78,000,000.00	-
唐山曹妃甸冀港煤炭港務有限公司	49,500,000.00	-	-	49,500,000.00	-
唐山港口投資開發有限公司	56,000,000.00	-	-	56,000,000.00	-
秦皇島港港盛（香港）有限公司	40,115,000.00	-	-	40,115,000.00	-
滄州黃驊港散貨港務有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
唐山曹妃甸冀港通用港務有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
河北唐山曹妃甸冀同港口有限公司	118,000,000.00	-	-	118,000,000.00	-
唐山曹妃甸中理外輪理貨有限公司	9,915,228.64	-	-	9,915,228.64	-
小計	6,769,349,259.51	-	-	6,769,349,259.51	-

十三、公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 長期股權投資(續)

2022年(續)

權益法	本年變動							其中：年末減值準備			
	年初餘額	增加投資	減少投資	權益法下投資損益	其他綜合收益	其他權益變動	其他變動		宣告現金股利	減值準備	年末賬面價值
合營企業											
渤海津冀港口投資發展有限公司	66,022,918.68	81,000,000.00	-	(46,430,663.68)	-	18,381.82	-	-	-	98,610,161.62	(81,850,806.99)
津冀國際集裝碼頭有限公司	12,744,524.61	18,000,000.00	-	(10,770,737.48)	-	4,084.85	-	-	-	19,977,871.98	(18,119,045.54)
小計	78,767,443.29	99,000,000.00	-	(59,201,421.16)	-	22,466.67	-	-	-	118,588,488.80	(99,969,852.53)
聯營企業											
河北港口集團財務有限公司	698,727,822.19	-	-	27,323,375.56	-	-	-	(13,200,000.00)	-	712,851,197.75	-
唐山曹妃甸工業港務有限公司	1,825,718,803.53	-	-	246,572,107.41	65,142,567.44	3,025,438.14	-	(182,000,000.00)	-	1,958,458,916.52	-
秦皇島興泰能源儲運有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,800,000.00)
唐山京唐鐵路有限公司	280,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	280,000,000.00	-
滄州中理外輪理貨有限公司	3,147,687.49	-	-	400,007.23	-	(3,736.64)	-	-	-	3,543,958.08	-
浙江越華能源儲運有限公司	12,264,297.81	-	-	792,344.23	-	-	-	(660,299.91)	-	12,396,342.13	-
益壽藥業(秦皇島)糧油工業有限公司	-	115,000,000.00	-	(37,589.38)	-	-	-	-	-	114,962,410.62	-
小計	2,819,858,611.02	115,000,000.00	-	275,050,245.05	65,142,567.44	3,021,701.50	-	(195,860,299.91)	-	3,082,212,825.10	(20,800,000.00)
合計	9,687,975,313.82	214,000,000.00	-	215,848,823.89	65,142,567.44	3,044,168.17	-	(195,860,299.91)	-	9,970,150,573.41	(120,769,852.53)

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 長期股權投資(續)

長期股權投資減值準備的情況：

2023年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
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
	120,769,852.53	-	-	120,769,852.53

2022年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
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
	120,769,852.53	-	-	120,769,852.53

### 3. 其他權益工具投資

2023年1-6月(未經審計)

	累計計入 其他綜合收益的 公允價值變動	公允價值	本期股利收入		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
			本期終止確認的 權益工具	仍持有的 權益工具	
國投曹妃甸港口有限公司	396,629,091.25	894,629,091.25	-	36,000,000.00	非交易性權益工具
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	(17,129,912.50)	16,870,087.50	-	-	非交易性權益工具
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	4,317,280.03	35,069,637.98	-	-	非交易性權益工具
全國煤炭交易中心有限公司	(5,692,826.41)	18,307,173.59	-	-	非交易性權益工具
	378,123,632.37	964,875,990.32	-	36,000,000.00	

## 十三、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 3. 其他權益工具投資(續)

2022年

	累計計入 其他綜合收益的 公允價值變動	公允價值	本年股利收入		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
			本年終止確認的 權益工具	仍持有的 權益工具	
國投曹妃甸港口有限公司	366,910,190.24	864,910,190.24	-	-	非交易性權益工具
秦皇島魯港煤炭物流有限公司	(17,071,429.33)	16,928,570.67	-	-	非交易性權益工具
滄州黃驃港鋼鐵物流有限公司	3,118,801.15	33,871,159.10	-	-	非交易性權益工具
全國煤炭交易中心有限公司	(4,553,380.01)	19,446,619.99	-	-	非交易性權益工具
	348,404,182.05	935,156,540.00	-	-	

## 4. 營業收入及成本

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
主營業務收入	2,099,582,462.15	2,192,053,483.00
主營業務成本	1,111,456,899.68	1,192,300,971.89

營業收入按類型列示如下：

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
與客戶之間的合同產生的收入	2,096,453,387.13	2,190,261,202.09
租賃收入	3,129,075.02	1,792,280.91
	2,099,582,462.15	2,192,053,483.00

# 財務報表附註

2023年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 營業收入及成本(續)

與客戶之間合同產生的營業收入分解情況如下：

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
主要經營地區		
秦皇島	2,096,453,387.13	2,190,261,202.09
主要服務類型		
煤炭及相關製品服務	1,973,116,654.35	2,039,315,206.31
金屬礦石及相關製品服務	-	23,992,663.25
其他雜貨服務	76,237,722.69	82,621,769.94
液體貨物服務	18,187,905.56	24,013,479.11
其他	28,911,104.53	20,318,083.48
	2,096,453,387.13	2,190,261,202.09

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。

2023年1-6月本公司確認包含在合同負債期初賬面價值的收入為人民幣291,805,816.54元。(2022年1-6月：人民幣444,091,311.28元)。

分攤至期／年末尚未履行(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：

	2023年6月30日 (未經審計)	2022年12月31日
1年以內	348,903,032.44	351,074,848.06
1年以上	38,675,115.19	21,269,293.79
	387,578,147.63	372,344,141.85

### 5. 投資收益

	2023年1-6月 (未經審計)	2022年1-6月 (未經審計)
仍持有的其他權益工具投資的股利收入	36,000,000.00	-
權益法核算的長期股權投資收益	134,425,153.69	70,814,761.82
	170,425,153.69	70,814,761.82

## 1. 非經常性損益明細表

	2023年1-6月金額	2022年1-6月金額
非流動資產處置收益/(損失)	9,632,074.03	(130,703.68)
計入當期損益的政府補助(註)	30,306,908.71	36,157,671.88
其他營業外收入和支出	353,749.91	3,308,541.16
小計	40,292,732.65	39,335,509.36
減：所得稅影響數	10,067,759.63	9,833,877.34
減：少數股東權益影響數(稅後)	978,608.88	2,131,572.09
	29,246,364.14	27,370,059.93

註：計入當期損益的政府補助中，集裝箱補貼人民幣425,830.19元(2022年1-6月：人民幣345,092.45元)以及吊裝費補貼人民幣594,339.62元(2022年1-6月：無)，因與正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受，從而未作為非經常性損益。

本集團對非經常性損益項目的確認依照《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號——非經常性損益》(證監會公告[2008]43號)的規定執行。

## 2. 淨資產收益率和每股收益

本淨資產收益率和每股收益計算表是本公司按照中國證券監督管理委員會頒布的《公開發行證券公司的信息披露編報規則第9號——淨資產收益率和每股收益的計算及披露》(2010年修訂)的有關規定而編製的。

### 2023年1-6月(未經審計)

	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益	
		基本	稀釋
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	5.13	0.16	0.16
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	4.96	0.16	0.16

### 2022年1-6月(未經審計)

	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益	
		基本	稀釋
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	4.31	0.13	0.13
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	4.14	0.12	0.12