

证券代码：600190/900952

证券简称：ST 锦港/ST 锦港 B

# 锦州港股份有限公司

## 2024 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

### 重要内容提示：

公司董事会、监事会及除监事丁泉以外的董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

监事丁泉对本报告投弃权票。理由是：根据公司 2024 年 10 月 15 日公告，公司开展贸易业务形成应收账款、预付账款余额合计约 21.71 亿元，截至 2024 年 10 月 11 日上述款项全部逾期。2024 年 8 月 28 日，公司已向法院对涉及合同金额 7.69 亿元申请诉中财产保全，共查封贸易客户银行存款 392 万元。由于逾期应收账款、预付账款金额巨大，三季度按净额 9.78 亿元单项全额计提减值准备。建议公司根据贸易合同对被冻结贸易客户账户的资金余额、资产状况、财务状况、违约情况、诉讼进展等因素进行详细分析，合理确定逾期贸易合同的坏账准备的实际可收回情况，科学确定计提比例，对侵害公司利益、损害股东权益行为采用法律手段，公允反映企业的财务状况和经营成果，确保定期报告披露真实、准确、完整。请投资者特别关注。

公司负责人丁金辉、主管会计工作负责人马壮及会计机构负责人（会计主管人员）马壮保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

是 否

## 一、主要财务数据

### （一）主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	376,615,677.86	-30.27	1,333,124,606.74	-39.57
归属于上市公司股东的净利润	-969,202,950.58	-1,013,045.38	-2,128,773,327.07	-4,791.89
归属于上市公司股东的	-983,420,029.34	不适用	-2,172,964,802.67	不适用

扣除非经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	-792,906,742.06	-187.76
基本每股收益(元/股)	-0.4840469	-1,013,045.38	-1.0631685	-4,791.89
稀释每股收益(元/股)	-0.4840469	-1,013,045.38	-1.0631685	-4,791.89
加权平均净资产收益率(%)	-19.13	减少 19.13 个百分点	-37.56	-38.24
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	14,568,207,245.19	17,208,881,792.65		-15.34
归属于上市公司股东的所有者权益	4,579,620,059.90	6,745,555,832.57		-32.11

注：“本报告期”指本季度初至本季度末 3 个月期间，下同。

(二) 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	本期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	20,968,284.18	36,173,550.92	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		65,164.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-6,084,400.00	-19,810,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		27,348,553.13	
委托他人投资或管理资产的损益			
对外委托贷款取得的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享			

有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
非货币性资产交换损益			
债务重组损益			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
交易价格显失公允的交易产生的收益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,888.69	2,568,687.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-354,889.66	11,836,399.76	权益法确认的投资收益中属于非经常性损益的部分
减：所得税影响额	313,778.71	13,973,738.73	
少数股东权益影响额（税后）	25.74	16,341.85	
合计	14,217,078.76	44,191,475.60	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

### （三）主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 不适用

项目名称	变动比例（%）	主要原因
营业收入_本报告期	-30.27	主要是本期贸易业务收入减少所致。

归属于上市公司股东的净利润_本报告期	-1,013,045.38	主要是本期贸易业务应收预付款项逾期，计提大额减值所致。
基本每股收益_本报告期	-1,013,045.38	
稀释每股收益_本报告期	-1,013,045.38	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	不适用	
营业收入_年初至报告期末	-39.57	主要是本期贸易业务收入减少所致。
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	-4,791.89	主要是本期贸易业务应收预付款项逾期，计提大额减值所致。
基本每股收益_年初至报告期末	-4,791.89	
稀释每股收益_年初至报告期末	-4,791.89	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	不适用	
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	-187.76	主要是本期支付贸易款项增加所致。
归属于上市公司股东的所有者权益_本报告期末	-32.11	主要是本期贸易业务应收预付款项逾期，计提大额减值所致。
加权平均净资产收益率(%)_年初至报告期末	减少 38.24 个百分点	主要是本期贸易业务应收预付款项逾期，计提大额减值所致。

注：2024 年 1-9 月，公司将净额法核算的贸易业务收到的现金 715,036.95 万元列示在“收到其他与经营活动有关的现金”，将净额法核算的贸易业务支付的现金 880,879.20 万元列示在“支付其他与经营活动有关的现金”，上年同期相同性质的款项分别列示在“销售商品、提供劳务收到的现金”和“购买商品、接受劳务支付的现金”。

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	88,699	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
大连港投融资控股集团有限公司	国有法人	382,110,546	19.08	0	无	0

西藏海涵交通发展有限公司	境内非国有法人	285,710,725	14.27	0	质押	285,700,000
西藏天圣交通发展投资有限公司	境内非国有法人	120,220,405	6.00	0	质押	120,220,000
中国石油天然气集团有限公司	国有法人	118,170,000	5.90	0	无	0
锦州港国有资产经营管理有限公司	国家	101,442,095	5.07	0	无	0
东方集团股份有限公司	境内非国有法人	40,075,201	2.00	0	质押	40,000,000
				0	标记	75,201
锦州港股份有限公司—第二期员工持股计划	其他	10,299,990	0.51	0	无	0
锦州港股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	8,723,288	0.44	0	无	0
严书晨	境内自然人	8,330,900	0.42	0	无	0
柴豫	境内自然人	6,545,800	0.33	0	无	0

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
大连港投融资控股集团有限公司	382,110,546	人民币普通股	382,110,546
西藏海涵交通发展有限公司	285,710,725	人民币普通股	285,710,725
西藏天圣交通发展投资有限公司	120,220,405	人民币普通股	120,220,405
中国石油天然气集团有限公司	118,170,000	人民币普通股	118,170,000
锦州港国有资产经营管理有限公司	101,442,095	人民币普通股	101,442,095
东方集团股份有限公司	40,075,201	人民币普通股	40,075,201
锦州港股份有限公司—第二期员工持股计划	10,299,990	人民币普通股	10,299,990
锦州港股份有限公司—第一期员工持股计划	8,723,288	人民币普通股	8,723,288
严书晨	8,330,900	人民币普通股	8,330,900
柴豫	6,545,800	人民币普通股	6,545,800

上述股东关联关系或一致行动的说明

1. 上述第七名、第八名股东为本公司第二期、第一期员工持股计划的集体账户，持有人包括公司部分董监高人员及其他符合认购条件的公司员工，与其他股东之间不存在关联关系；
2. 根据前六大股东问询函回复意见，前六大股东确认，其与前十大股东中其他股东不存在关联关系或一致行动人；
3. 除此之外，公司未知第九名、第十名股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	第九名股东严书晨通过信用证券账户持有公司 A 股股票 2,800,000 股，占公司总股本比例为 0.14%。
--	---

注：1. 公司第六大股东东方集团股份有限公司持有公司股份 40,075,201 股，其中，4,000 万股状态为质押及司法标记，75,201 股为司法冻结。

2. 2024 年 10 月 24 日，公司第二大股东西藏海涵交通发展有限公司持有公司股份中的 10,725 股被司法冻结，285,700,000 股被司法标记，具体内容详见公司于 2024 年 10 月 26 日在上海证券交易所网站上披露的《关于股东所持股份被司法冻结及司法标记的公告》（公告编号：2024-055）。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

### 三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

适用 不适用

#### （一）关于未追溯调整以前财务数据的原因

##### 1. 《行政处罚及市场禁入事先告知书》内容

根据公司收到的《行政处罚及市场禁入事先告知书》内容，公司应分别调减 2018 年至 2021 年营业收入 21.20 亿元、39.47 亿元、24.82 亿元以及 0.75 亿元；调减 2018 年至 2020 年营业成本 21.00 亿元、39.08 亿元以及 24.37 亿元；调减 2018 年至 2021 年利润总额 0.21 亿元、0.39 亿元、0.44 亿元以及 0.75 亿元。

##### 2. 2024 年第三季度报告期初数未予调整的原因

根据规定，公司对已经公布的年度财务报表进行更正，需要聘请符合《证券法》规定的会计师事务所对更正后的财务报表进行全面审计或对相关更正事项进行专项鉴证。鉴于目前公司尚未完成 2024 年度审计机构的选聘工作，借鉴其他上市公司存在收到正式处罚决定后调整的情形，因此，公司 2024 年第三季度报告暂不对《事先告知书》所涉内容进行追溯调整，在此进行重点提示。

##### 3. 公司后续调整计划

为保证调整数据的准确性，公司决定在收到最终行政处罚决定及完成年审会计机构聘任后，根据业务实质和会计准则规定，参考年审会计师意见，追溯调整以前年度财务数据。

#### （二）关于贸易业务应收、预付款项逾期

1. 截止本报告披露日，公司已逾期的贸易业务应收、预付款项合计金额约 21.71 亿元，公司已于 2024 年 10 月 15 日在上交所网站披露了《关于重大债权到期未获清偿的公告》（公告编号：2024-053），其中，已诉讼合同金额 7.69 亿元，具体内容详见公司于 2024 年 9 月 7 日在上交所网站披露的《关于重大诉讼的公告》（公告编号：2024-049）。

2. 公司一方面完善公司各项业务流程，强化内控制度建设和执行，提升内部控制有效性。加强贸易业务的内部管理，完善了《贸易业务管理办法》《客户准入及赊销业务管理办法》等贸易制度，并完成《客户准入授信整改方案》，同时运用各种方法和手段，包括到合同相对方实地考察，充分了解其资产信息，进行商务谈判，制定履约方案；向未履约方发送催促履行函、律师函；向司法机关提起诉讼并采取诉讼保全措施，如有涉及刑事犯罪，向公安机关提出报案请求等。

3. 鉴于公司贸易业务往来款逾期事项具有突发性、整体性特征，且目前公司已采取所有可能的法律救济手段，但相关债权的回收仍存在风险性和不确定性，因此公司从谨慎性原则出发，审慎判断逾期影响，对上述贸易业务应收、预付款项计提减值准备，扣除公司其他合同应付相关供

应商 0.03 亿元后，净额 21.68 亿元按单项全额计提减值准备，此次计提导致公司利润总额减少 21.68 亿元。

4. 即使公司已全额计提坏账准备，公司仍将成立专门催收小组，继续采取所有可能的手段主张债权，包括推进催讨进度、诉讼及执行进度，以及推进向相关责任人的追责进度，争取最大限度回收债权，竭力维护公司和全体投资者的合法权益。公司将对以上款项回收进展情况保持密切关注，并根据上海证券交易所《股票上市规则》的有关规定，及时对进展情况进行披露。

### （三）关于贸易收入确认

2024 年 1-9 月，公司收入确认原则未发生变化，与以前年度一致。本期未发生按全额法核算贸易业务，按净额法核算确认贸易收入 580 万元。鉴于公司有部分贸易业务应收款项逾期，基于谨慎性原则，公司此报告对逾期合同按净额法核算的贸易收入 108.52 万元不确认，暂时计入过渡科目“其他应付款”。

### （四）董事辞职

1. 公司董事会于 2024 年 8 月 2 日收到公司董事曲伟先生的辞职报告，曲伟先生因工作调整，申请辞去公司第十一届董事会董事及董事会专门委员会委员职务。辞职后，曲伟先生将不在公司担任任何职务。

2024 年 8 月 26 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，选举纪国良先生为第十一届董事会董事，任期自股东大会审议通过之日起至公司第十一届董事会届满之日止。当选后，同时担任董事会审计委员会委员，具体内容详见公司于 2024 年 8 月 26 日在上交所网站披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-043）。

2. 2024 年 9 月 4 日，独立董事杨华因个人原因，申请辞去公司第十一届董事会独立董事、董事会审计委员会委员及董事会提名委员会主任委员职务，其辞职将导致公司第十一届董事会独立董事成员占董事会全体成员比例低于三分之一。根据规定，其在中国召开股东大会补选新任独立董事之前将继续履职，公司已于 2024 年 9 月 6 日在上海证券交易所网站披露了《关于独立董事辞职的公告》（公告编号：2024-048）。

### （五）未在法定期限内披露 2024 年半年度报告的监管风险

因未在法定期限内披露 2024 年半年度报告，公司股票于 2024 年 9 月 2 日起停牌。上交所对公司出具了监管工作函，要求公司应当至少每 10 个交易日披露一次相关进展情况和风险提示公告，具体内容详见公司在上交所网站披露的系列公告（公告编号：2024-045、046、047、050、051、054）。

### （六）账户资金冻结风险

根据广发银行大连分行的诉讼请求，如借款人辽港实业未按《授信额度合同》约定向广发银行大连分行还本付息，则本公司依据与其签订的《资产权益收购协议》，应收购广发银行大连分行持有的合同项下的资产收益权。现辽港实业出现违约，广发银行大连分行诉讼主张公司承担连带清偿责任。目前，公司部分银行账户资金已被冻结，该案件尚未开庭审理。具体内容详见公司在上交所网站披露的《关于部分银行账户资金被冻结的公告》（公告编号：2024-052）。上述《资产权益收购协议》的签订未经过公司经营层和董事会授权，公司也未就相关事项进行披露。

### （七）公司部分高级管理人员被采取刑事强制措施

2024 年 10 月 27 日，公司收到公安机关及相关人员家属通知，因涉嫌违规披露重要信息罪，根据《中华人民共和国刑事诉讼法》的规定，锦州市公安局决定对公司副董事长兼总裁刘辉先生、副总裁兼财务总监李挺女士、原公司董事鲍晨钦女士、副总裁曹成先生、原公司董事长徐健先生等人采取刑事强制措施，其中原公司董事鲍晨钦女士、副总裁曹成先生、原公司董事长徐健先生被取保候审。相关案件的具体情况尚待公安机关进一步调查。具体内容详见公司于 2024 年 10 月 29 日在上交所网站披露的《关于公司部分董事、高级管理人员被采取刑事强制措施的公告》（公告编号：2024-056）。

### （八）公司部分高级管理人员调整

截止本报告披露日，基于公司部分高级管理人员被采取刑事强制措施，副总裁曹成先生能够正常履职，总裁刘辉先生、副总裁兼财务总监李挺女士无法正常履职，且公司于 2024 年 10 月 27 日收到总裁刘辉先生的辞职报告，经第十一届董事会提名委员会第三次会议、审计委员会第四次会议审查通过，第十一届董事会第五次会议审议通过了《关于聘任公司总裁的议案》《关于指定人员代行财务总监职责的议案》，聘任丁金辉先生为公司总裁，全面主持公司的生产经营管理工作，同时担任公司法定代表人；由财务副总监马壮先生暂时代行财务总监职责，履行高级管理人员职责，享受财务总监待遇，直至董事会另行聘任为止。具体内容详见公司于 2024 年 10 月 31 日在上交所网站披露的《关于聘任总裁、指定人员代行财务总监职责的公告》（公告编号：2024-060）。

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

适用 不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2024 年 9 月 30 日

编制单位：锦州港股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024 年 9 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	208,733,815.56	1,600,211,655.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	23,394,513.40	20,343,271.93
应收账款	155,778,536.97	767,140,355.81
应收款项融资	36,244,682.95	8,765,895.92
预付款项	51,662,296.99	502,838,397.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	44,867,725.71	34,024,746.35
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	15,093,527.30	10,747,143.90
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,949,144.97	16,300,126.22
流动资产合计	538,724,243.85	2,960,371,593.89
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,353,389,047.53	4,211,089,852.54

其他权益工具投资	99,465,949.64	108,603,527.86
其他非流动金融资产	69,555,600.00	89,366,400.00
投资性房地产		
固定资产	7,853,853,662.67	8,157,518,511.10
在建工程	1,126,671,928.00	1,011,463,807.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,923,776.31	8,306,444.33
无形资产	340,236,297.47	408,996,030.04
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	596,507.54	1,592,916.60
递延所得税资产	49,240,994.60	48,290,153.27
其他非流动资产	128,549,237.58	203,282,556.02
非流动资产合计	14,029,483,001.34	14,248,510,198.76
资产总计	14,568,207,245.19	17,208,881,792.65
<b>流动负债：</b>		
短期借款	3,142,557,415.39	2,710,009,669.25
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	626,200,000.00	1,264,690,000.00
应付账款	659,010,953.42	686,769,418.69
预收款项	7,276,637.31	2,671,035.54
合同负债	115,226,217.91	78,633,180.97
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	55,800,189.83	82,686,791.87
应交税费	48,334,900.78	15,766,533.65
其他应付款	129,028,458.96	101,220,605.59
其中：应付利息	473,666.17	0.00
应付股利	21,695,175.72	3,905,482.22
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	1,652,932,631.02	1,671,418,136.20
其他流动负债	1,134,216,706.85	989,000,714.70

流动负债合计	7,570,584,111.47	7,602,866,086.46
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	944,553,200.00	1,348,256,600.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,036,150.53	1,873,355.76
长期应付款	669,755,140.80	695,867,376.18
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	696,090,915.09	708,228,799.60
递延所得税负债	4,404,868.94	9,357,568.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,316,840,275.36	2,763,583,700.48
负债合计	9,887,424,386.83	10,366,449,786.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	2,002,291,500.00	2,002,291,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,659,439,032.22	2,659,459,015.71
减：库存股		
其他综合收益	-41,647,428.76	-34,834,648.52
专项储备	61,714,531.62	51,998,383.49
盈余公积	570,860,803.72	570,860,803.72
一般风险准备		
未分配利润	-673,038,378.90	1,495,780,778.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,579,620,059.90	6,745,555,832.57
少数股东权益	101,162,798.46	96,876,173.14
所有者权益（或股东权益）合计	4,680,782,858.36	6,842,432,005.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,568,207,245.19	17,208,881,792.65

公司负责人：丁金辉 主管会计工作负责人：马壮 会计机构负责人：马壮

## 合并利润表

2024 年 1—9 月

编制单位：锦州港股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024 年前三季度 (1-9 月)	2023 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	1,333,124,606.74	2,205,977,731.82
其中：营业收入	1,333,124,606.74	2,205,977,731.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,353,640,352.33	2,228,840,184.49
其中：营业成本	881,035,704.49	1,702,360,917.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	27,935,442.30	31,930,318.41
销售费用	17,720,111.54	20,262,372.38
管理费用	99,359,839.46	120,707,143.30
研发费用		
财务费用	327,589,254.54	353,579,432.70
其中：利息费用	304,885,553.01	324,982,206.54
利息收入	1,421,022.07	4,751,215.37
加：其他收益	22,984,785.43	14,276,098.53
投资收益（损失以“-”号填列）	26,727,138.91	7,732,472.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,259,687.84	22,001,705.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-19,810,800.00	-5,195,999.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,164,966,113.22	59,487,541.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	36,173,550.92	58,552.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,119,407,183.55	53,496,212.57
加：营业外收入	2,648,726.57	2,061,133.29
减：营业外支出	80,038.95	9,994.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,116,838,495.93	55,547,351.86
减：所得税费用	7,709,340.36	13,141,251.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,124,547,836.29	42,406,100.29
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,124,547,836.29	42,406,100.29
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,128,773,327.07	45,371,336.95
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	4,225,490.78	-2,965,236.66
六、其他综合收益的税后净额	-6,812,780.24	308,157.04
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,812,780.24	308,157.04
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-6,853,183.66	306,249.35
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-6,853,183.66	306,249.35
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	40,403.42	1,907.69
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	40,403.42	1,907.69
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-2,131,360,616.53	42,714,257.33
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,135,586,107.31	45,679,493.99
（二）归属于少数股东的综合收益总额	4,225,490.78	-2,965,236.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-1.063	0.023
（二）稀释每股收益(元/股)	-1.063	0.023

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：丁金辉主管会计工作负责人：马壮会计机构负责人：马壮

## 合并现金流量表

2024 年 1—9 月

编制单位：锦州港股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024 年前三季度 (1-9 月)	2023 年前三季度 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,414,257,563.16	9,887,161,608.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,118,433.69	566,709.89
收到其他与经营活动有关的现金	7,547,168,655.00	189,814,786.57
经营活动现金流入小计	8,962,544,651.85	10,077,543,104.51
购买商品、接受劳务支付的现金	543,675,490.19	8,543,946,519.89
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	240,648,864.92	244,533,047.03
支付的各项税费	62,633,721.79	72,102,028.81
支付其他与经营活动有关的现金	8,908,493,317.01	313,426,772.26
经营活动现金流出小计	9,755,451,393.91	9,174,008,367.99
经营活动产生的现金流量净额	-792,906,742.06	903,534,736.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		451,800,000.00
取得投资收益收到的现金	19,885,437.97	17,687,063.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,200.00	45,488,771.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	28,239,466.27	115,843,836.80
投资活动现金流入小计	48,130,104.24	630,819,672.52

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,217,781.04	89,226,160.44
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		27,057.53
投资活动现金流出小计	35,217,781.04	89,253,217.97
投资活动产生的现金流量净额	12,912,323.20	541,566,454.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,573,258,397.91	5,503,101,596.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,573,258,397.91	5,503,101,596.00
偿还债务支付的现金	4,581,547,046.92	6,772,651,263.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	319,194,119.39	358,827,131.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	32,499,786.46	99,044,158.30
筹资活动现金流出小计	4,933,240,952.77	7,230,522,552.96
筹资活动产生的现金流量净额	-359,982,554.86	-1,727,420,956.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	20,638.15	48,338.90
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-1,139,956,335.57	-282,271,426.99
加：期初现金及现金等价物余额	1,195,211,655.95	1,255,646,960.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	55,255,320.38	973,375,533.05

公司负责人：丁金辉 主管会计工作负责人：马壮 会计机构负责人：马壮

## 母公司资产负债表

2024 年 9 月 30 日

编制单位：锦州港股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024 年 9 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	155,518,056.96	1,480,954,822.04
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	23,394,513.40	20,343,271.93
应收账款	118,378,901.75	713,863,719.30
应收款项融资	16,777,915.74	5,610,037.38
预付款项	7,949,034.77	441,721,565.85
其他应收款	47,476,407.45	35,093,672.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	8,667,554.35	4,292,090.10
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,825,466.18	14,677,576.02
流动资产合计	379,987,850.60	2,716,556,754.62
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,224,133,047.28	6,077,054,992.81
其他权益工具投资	99,465,949.64	108,603,527.86
其他非流动金融资产	69,555,600.00	89,366,400.00
投资性房地产		
固定资产	6,555,057,454.09	6,769,650,809.82
在建工程	1,125,436,436.33	1,009,703,236.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,916,888.95	6,192,280.39
无形资产	283,498,062.89	347,406,380.02
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	289,057.34	1,020,218.63
递延所得税资产	34,885,406.91	33,559,242.28
其他非流动资产	128,549,237.58	203,282,556.02
非流动资产合计	14,526,787,141.01	14,645,839,643.86
资产总计	14,906,774,991.61	17,362,396,398.48
<b>流动负债：</b>		

短期借款	3,052,557,415.39	2,690,009,669.25
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	626,200,000.00	1,274,690,000.00
应付账款	726,130,527.44	732,240,903.38
预收款项	610,534.37	2,647,620.47
合同负债	127,014,519.50	65,183,817.08
应付职工薪酬	51,893,798.57	74,505,273.57
应交税费	39,557,101.90	10,961,529.77
其他应付款	800,894,543.37	559,858,877.14
其中：应付利息		
应付股利	21,606,163.33	3,816,469.83
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,645,841,775.85	1,637,025,760.33
其他流动负债	1,134,924,004.96	987,325,613.27
流动负债合计	8,205,624,221.35	8,034,449,064.26
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	944,553,200.00	1,348,256,600.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,036,150.53	1,858,278.07
长期应付款	657,189,630.30	685,243,081.48
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	684,112,790.67	695,978,800.12
递延所得税负债	4,404,868.94	9,357,568.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,292,296,640.44	2,740,694,328.61
负债合计	10,497,920,861.79	10,775,143,392.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	2,002,291,500.00	2,002,291,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,660,825,510.43	2,660,845,493.92
减：库存股		
其他综合收益	-41,647,428.76	-34,834,648.52
专项储备	59,774,156.25	50,238,400.87
盈余公积	570,918,279.81	570,918,279.81
未分配利润	-843,307,887.91	1,337,793,979.53
所有者权益（或股东权益）合计	4,408,854,129.82	6,587,253,005.61
负债和所有者权益（或股东权益）	14,906,774,991.61	17,362,396,398.48
总计		

公司负责人：丁金辉 主管会计工作负责人：马壮 会计机构负责人：马壮

## 母公司利润表

2024 年 1—9 月

编制单位：锦州港股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024 年前三季度 (1-9 月)	2023 年前三季度 (1-9 月)
一、营业收入	1,194,786,374.82	2,108,241,574.67
减：营业成本	804,041,762.57	1,629,345,476.67
税金及附加	19,899,509.59	24,550,518.77
销售费用	16,785,000.99	19,051,012.99
管理费用	86,563,512.46	106,303,164.18
研发费用		
财务费用	322,330,402.54	349,866,919.60
其中：利息费用	300,449,253.87	321,123,573.07
利息收入	1,049,242.27	3,355,877.43
加：其他收益	22,639,282.67	12,789,559.62
投资收益（损失以“-”号填列）	43,370,108.81	12,853,217.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,476,079.95	27,101,705.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-19,810,800.00	-5,195,999.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,165,168,494.68	58,911,257.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,196,265.14	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,143,607,451.39	58,482,517.58
加：营业外收入	2,630,854.57	2,010,530.29
减：营业外支出	79,440.62	133.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,141,056,037.44	60,492,914.02
减：所得税费用		8,205,728.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,141,056,037.44	52,287,185.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,141,056,037.44	52,287,185.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-6,812,780.24	308,157.04

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-6,853,183.66	306,249.35
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-6,853,183.66	306,249.35
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	40,403.42	1,907.69
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	40,403.42	1,907.69
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-2,147,868,817.68	52,595,342.77
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：丁金辉 主管会计工作负责人：马壮 会计机构负责人：马壮

母公司现金流量表

2024 年 1—9 月

编制单位：锦州港股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024 年前三季度 (1-9月)	2023 年前三季度 (1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,074,661,129.41	9,632,235,094.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,691,835,756.25	488,941,248.02
经营活动现金流入小计	8,766,496,885.66	10,121,176,342.15
购买商品、接受劳务支付的现金	299,277,782.86	8,263,170,715.87
支付给职工及为职工支付的现金	212,104,976.03	215,739,180.28
支付的各项税费	27,869,892.72	48,301,554.74
支付其他与经营活动有关的现金	8,933,019,566.02	377,473,885.57
经营活动现金流出小计	9,472,272,217.63	8,904,685,336.46
经营活动产生的现金流量净额	-705,775,331.97	1,216,491,005.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		456,800,000.00
取得投资收益收到的现金	41,274,186.19	18,255,358.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	28,239,466.27	115,843,836.80
投资活动现金流入小计	69,513,652.46	590,899,195.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,515,466.40	89,286,423.28
投资支付的现金		300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	36,515,466.40	89,586,423.28
投资活动产生的现金流量净额	32,998,186.06	501,312,772.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,442,987,920.00	5,396,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,442,987,920.00	5,396,750,000.00
偿还债务支付的现金	4,519,366,189.40	6,693,851,946.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	292,697,506.57	355,542,784.98
支付其他与筹资活动有关的现金	32,063,967.11	96,457,103.41
筹资活动现金流出小计	4,844,127,663.08	7,145,851,834.45
筹资活动产生的现金流量净额	-401,139,743.08	-1,749,101,834.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	1,628.73	9,798.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-1,073,915,260.26	-31,288,258.34
加：期初现金及现金等价物余额	1,075,954,822.04	990,985,757.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	2,039,561.78	959,697,499.25

公司负责人：丁金辉 主管会计工作负责人：马壮 会计机构负责人：马壮

2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

特此公告。

董事长：尹世辉

锦州港股份有限公司董事会

2024 年 10 月 29 日