

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



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:03369)

海外監管公告

本公告乃由秦皇島港股份有限公司(「本公司」)根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條作出。

以下為本公司於上海證券交易所網站刊發之《秦皇島港股份有限公司第六屆董事會第十一次會議決議公告》《秦皇島港股份有限公司 2026 年半年度報告摘要》《秦皇島港股份有限公司 2026 年半年度報告》《秦皇島港股份有限公司對河北港口集團財務有限公司的風險持續評估報告》《秦皇島港股份有限公司關於公司高級管理人員辭任及聘任高級管理人員的公告》《秦皇島港股份有限公司董事、高級管理人員離職管理制度》《秦皇島港股份有限公司與河北港口集團財務有限公司開展金融業務的風險處置預案》，僅供參閱。

承董事會命
秦皇島港股份有限公司
董事長
張志輝

中華人民共和國，河北省秦皇島市
2026 年 8 月 28 日

於本公告日期，本公司執行董事為張志輝先生、聶玉中先生、丁曉平先生及高峰先生；非執行董事為劉巳莽先生、肖湘女士及劉文鵬先生；獨立非執行董事為趙金廣先生、朱清香女士、劉力先生及周慶先生；及職工董事為李玉峰先生。

* 僅供識別

秦皇岛港股份有限公司 第六届董事会第十一次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

秦皇岛港股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）第六届董事会第十一次会议于2026年8月14日以专人送达或电子邮件方式发出通知，于2026年8月28日以现场及通讯相结合的方式召开。会议应出席董事12人，实际出席董事12人。会议召开时间、方式等符合《中华人民共和国公司法》等相关法律、行政法规、部门规章和《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

本次会议审议并通过以下议案：

（一）《关于本公司2026年半年度报告的议案》

本议案经董事会审计委员会审议通过，同意提交董事会审议。

表决结果：12票同意，0票反对，0票弃权。

详见本公司同日披露的《秦皇岛港股份有限公司2026年半年度报告》及其摘要。

（二）《关于本公司2026年中期业绩公告的议案》

本议案经董事会审计委员会审议通过，同意提交董事会审议。

表决结果：12票同意，0票反对，0票弃权。

（三）《关于对河北港口集团财务有限公司的风险持续评估报告的议案》

本议案经独立董事专门会议审议通过，同意提交董事会审议。本议案关联董事张

志辉、聂玉中、丁晓平、高峰回避表决。

表决结果：8 票同意，0 票反对，0 票弃权。

详见本公司同日披露的《秦皇岛港股份有限公司对河北港口集团财务有限公司的风险持续评估报告》。

（四）《关于聘任于泳先生为本公司副总裁的议案》

本议案经董事会提名委员会审议通过，同意提交董事会审议。

表决结果：12 票同意，0 票反对，0 票弃权。

详见本公司同日披露的《秦皇岛港股份有限公司关于公司高级管理人员辞任及聘任高级管理人员的公告》。

（五）《关于公司经理层成员签订任期制和契约化相关协议的议案》

董事会同意：（1）《岗位聘任协议》；（2）授权公司董事长与总裁及其他公司经理层成员签订《岗位聘任协议》。

本议案经董事会薪酬与考核委员会审议通过，同意提交董事会审议。

表决结果：12 票同意，0 票反对，0 票弃权。

（六）《关于审议制定〈秦皇岛港股份有限公司市值管理制度〉的议案》

表决结果：12 票同意，0 票反对，0 票弃权。

（七）《关于审议制定〈秦皇岛港股份有限公司董事、高级管理人员离职管理制度〉的议案》

表决结果：12 票同意，0 票反对，0 票弃权。

详见本公司同日披露的《秦皇岛港股份有限公司董事、高级管理人员离职管理制度》。

（八）《关于审议修订〈秦皇岛港股份有限公司与河北港口集团财务有限公司开展金融业务的风险处置预案〉的议案》

本议案经独立董事专门会议审议通过，同意提交董事会审议。本议案关联董事张

志辉、聂玉中、丁晓平、高峰回避表决。

表决结果：8 票同意，0 票反对，0 票弃权。

详见本公司同日披露的《秦皇岛港股份有限公司与河北港口集团财务有限公司开展金融业务的风险处置预案》。

（九）《关于审议修订〈秦皇岛港股份有限公司规章制度管理办法〉的议案》

表决结果：12 票同意，0 票反对，0 票弃权。

特此公告。

秦皇岛港股份有限公司董事会

2026 年 8 月 29 日

公司代码：A 股：601326

公司简称：秦港股份

H 股：03369

秦皇岛港股份有限公司 2026 年半年度报告摘要

第一节 重要提示

1.1 本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到 www.sse.com.cn；www.hkexnews.hk 网站仔细阅读半年度报告全文。

1.2 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

1.3 公司全体董事出席董事会会议。

1.4 本半年度报告未经审计。

1.5 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案不适用

第二节 公司基本情况

2.1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	秦港股份	601326	不适用
H股	香港联合交易所有限公司	秦港股份	03369	不适用

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卜周庆	田宏伟
电话	0335-3099676	0335-3099676
办公地址	河北省秦皇岛市海港区海滨路35号	河北省秦皇岛市海港区海滨路35号
电子信箱	qggf@portqhd.com	qggf@portqhd.com

2.2 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	28,210,014,043.03	27,790,249,150.99	1.51
归属于上市公司股东的净资产	20,802,978,726.39	20,431,082,674.67	1.82
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,638,225,447.00	3,451,139,185.64	5.42

利润总额	1,316,088,277.78	1,213,612,733.55	8.44
归属于上市公司股东的净利润	1,016,003,814.52	987,828,180.50	2.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,015,947,276.16	981,641,047.18	3.49
经营活动产生的现金流量净额	1,356,773,722.45	1,013,499,405.65	33.87
加权平均净资产收益率(%)	4.85	4.98	减少0.13个百分点
基本每股收益(元/股)	0.18	0.18	-
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.18	-

2.3 前 10 名股东持股情况表

单位: 股

截至报告期末股东总数（户）				47,298		
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股 比例 (%)	持股 数量	持有有限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结 的股份数量	
河北港口集团有限公司	国有法人	58.27	3,256,008,078		无	
香港中央结算（代理人）有限公司 ^注	境外法人	14.83	828,650,163		未知	
秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	5.12	286,235,485		无	
河北建投交通投资有限责任公司	国有法人	3.76	209,866,757		无	
河北港口集团（天津）投资管理有限公司	国有法人	2.00	111,740,000		无	
大秦铁路股份有限公司	国有法人	0.77	42,750,000		无	
中远海运（天津）有限公司	国有法人	0.74	41,437,588		无	
晋能控股煤业集团有限公司	国有法人	0.74	41,437,588		无	
香港中央结算有限公司（沪股通）	境外法人	0.65	36,500,563		无	
山西省人民政府驻秦皇岛港务管理办公室	其他	0.55	30,538,764		无	
上述股东关联关系或一致行动的说明		截至本报告期末，河北港口集团有限公司为公司的控股股东，河北港口集团（天津）投资管理有限公司为公司控股股东的全资子公司。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		不适用				

注:截至报告期末,河北港口集团通过其境外全资子公司河北港口集团国际(香港)有限公司持有秦港股份 H 股 71,303,000 股,占秦港股份股本总额的 1.28%,该等股份包含在香港中央结算(代理人)有限公司持有的股份总数中。

2.4 截至报告期末的优先股股东总数、前 10 名优先股股东情况表

☐适用 ☒不适用

2.5 控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

2.6 在半年度报告批准报出日存续的债券情况

☐适用 ☒不适用

第三节 重要事项

公司应当根据重要性原则，说明报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

公司代码：A 股：601326

公司简称：秦港股份

H 股：03369

秦皇岛港股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人张志辉、主管会计工作负责人卜周庆及会计机构负责人（会计主管人员）韩巧艳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“七、（一）可能面对的风险”。

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义.....4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析.....8

第四节 公司治理、环境和社会.....18

第五节 重要事项.....21

第六节 股份变动及股东情况.....32

第七节 债券相关情况.....35

第八节 财务报告.....36

备查文件目录	载有董事长签名的2026年半年度报告
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有注册会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审阅报告原件

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
秦港股份	指	秦皇岛港股份有限公司
公司、本公司	指	秦皇岛港股份有限公司及其附属公司
河北港口集团、控股股东、秦港集团	指	河北港口集团有限公司，一家根据中国法律注册成立的有限责任公司，原名秦皇岛港务集团有限公司，截至本报告期末，直接持有秦港股份 58.27% 股权
报告期、本期	指	截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月
2025 年同期	指	截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月
元	指	人民币元，除特别注明的币种外
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上海上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
香港上市规则	指	香港联交所证券上市规则
《企业管治守则》	指	载于香港上市规则附录 C1 的《企业管治守则》
《标准守则》	指	载于香港上市规则附录 C3 的《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
招股说明书	指	本公司于 2017 年 7 月 13 日在上交所网站发布的《秦皇岛港股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市招股说明书》
河北港口财务公司	指	河北港口集团财务有限公司
沧州矿石港务	指	沧州黄骅港矿石港务有限公司，于 2012 年 4 月 10 日在中国成立的有限责任公司，于本报告日期，本公司持有 97.59% 股权
曹妃甸煤炭港务	指	唐山曹妃甸煤炭港务有限公司，于 2009 年 10 月 29 日在中国成立的有限责任公司，于本报告日期，本公司持有 51.00% 股权
曹妃甸实业港务	指	唐山曹妃甸实业港务有限公司，于 2002 年 9 月 4 日在中国成立的有限责任公司，于本报告日期，本公司持有 35.00% 股权
A 股	指	秦港股份股本中每股面值为人民币 1.00 元的境内上市人民币普通股，该等股份已在上交所上市
H 股	指	秦港股份股本中每股面值为人民币 1.00 元的香港上市港股普通股，该等股份已在香港联交所上市
港区	指	港界范围以内的并经当地政府管理机构划定的港口陆域和水域
秦皇岛港	指	河北省秦皇岛市秦皇岛港
曹妃甸港	指	河北省唐山市唐山港曹妃甸港区
黄骅港	指	河北省沧州市黄骅港
吞吐量	指	进出口货物计量单位，转口货物分别按进口和出口各计算依次吞吐量
码头	指	供船舶停靠、货物装卸和上下旅客的基础设施
泊位	指	码头供船舶停靠系泊的位置
散货	指	以散装形式运输、以其重量作为计算单位的货物，包括干质散装货（干散货）和液体散货两种
杂货	指	品种繁杂、性质各异、包装形式不一的货物的统称
标准箱、TEU	指	集装箱的统计换算单位，以 20 英尺型集装箱为一个标准箱

经济腹地、腹地	指	陆向腹地，以某种运输方式与港口相连，为港口产生货源或消耗经该港口中转货物的地域范围
大秦线	指	自山西大同韩家岭站至河北秦皇岛柳村南站的铁路线路
董事会	指	秦港股份董事会
董事	指	秦港股份董事

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	秦皇岛港股份有限公司
公司的中文简称	秦港股份
公司的外文名称	QINHUANGDAO PORT CO., LTD.
公司的外文名称缩写	QHD PORT
公司的法定代表人	张志辉

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卜周庆	田宏伟
联系地址	河北省秦皇岛市海港区海滨路35号	河北省秦皇岛市海港区海滨路35号
电话	0335-3099676	0335-3099676
传真	0335-3093599	0335-3093599
电子信箱	qggf@portqhd.com	qggf@portqhd.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	河北省秦皇岛市海港区海滨路35号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	河北省秦皇岛市海港区海滨路35号
公司办公地址的邮政编码	066001
公司网址	www.portqhd.com
电子信箱	qggf@portqhd.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk
公司半年度报告备置地点	本公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	秦港股份	601326	不适用
H股	香港联合交易所有限公司	秦港股份	03369	不适用

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,638,225,447.00	3,451,139,185.64	5.42
利润总额	1,316,088,277.78	1,213,612,733.55	8.44
归属于上市公司股东的净利润	1,016,003,814.52	987,828,180.50	2.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,015,947,276.16	981,641,047.18	3.49
经营活动产生的现金流量净额	1,356,773,722.45	1,013,499,405.65	33.87
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	20,802,978,726.39	20,431,082,674.67	1.82
总资产	28,210,014,043.03	27,790,249,150.99	1.51

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	0.18	-
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.18	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.18	-
加权平均净资产收益率(%)	4.85	4.98	减少0.13个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.85	4.94	减少0.09个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,435,247.69	
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	1,604,715.14	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-2,940,540.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	24,855.65	
少数股东权益影响额（税后）	18,028.58	
合计	56,538.36	

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

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务

本公司为客户提供高度一体化的综合港口服务，包括装卸、堆存、仓储、运输及物流服务，经营货种主要包括煤炭、金属矿石、油品及液体化工、集装箱、杂货等。

（二）经营模式

1.采购模式

本公司主要从事货物的装卸、堆存、港务管理及相关配套服务，与生产型企业相比，对原材料需求较少。本公司的主要采购项目包括物资、装卸与运输设备。

物资采购包括材料、低值易耗品、能源（包括水电）、配件四大类，其中能源采购占公司总采购额的绝大部分。以上所有生产材料均由公司签订相关合同进行独立采购。

2.生产模式

本公司的主要生产环节包括货物的装船和卸船、货物港区内堆存和搬运、货物陆路运输的装车 and 卸车。

本公司各类生产业务的运作，均具有完整的生产作业系统和组织管理系统，完整的码头及物流设施和配套的机械装备系统，完整独立的信息化运营、管理和网络系统。

3.营销模式

本公司具备独立的营销体系，不断提高自身服务水平，稳定原有客户群，并积极开发新客户资源。

（1）煤炭业务的营销模式

港口煤炭业务由本公司生产业务部直接管理，无分销、代理体系。本公司在太原、呼和浩特设立了办事处，辐射整个货源腹地，协调货源调进。

本公司主要通过参加全国范围各种行业运输会议、订货会议洽谈业务，实行港口与客户互访模式。同时，本公司不断提高服务质量，深入开展市场营销工作，建立健全网格化营销体系，向客户提供“一站式”服务。根据市场形势变化调整和优化现有业务模式，积极与客户交流，开展配煤业务、专用设施、准班轮、网上营业厅等多项特色业务，与主要煤炭发运企业和终端煤炭用户签订长期港口作业合同，共同确定年度中转量基数，并适度提供专用的堆场和泊位，方便客户利用港口资源进行煤炭中转。

（2）其他货种业务的营销模式

本公司其他货种业务的营销模式以“精准施策、效率提升、协同发展”为核心，推动营销工作向精细化、系统化方向迈进；对不同客户精准对接与动态管理，结合“量价互保”等策略，锁定大宗货类基本盘，积极研判腹地钢铁、粮食、建材等行业动态，成功开拓粮食、大件、外贸钢管等货源，积极推进“散改集”“杂改集”业务；依托河北港口集团资源整合优势，推动秦、唐、沧三港联动，形成营销合力，提升整体市场响应能力。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

□适用 √不适用

二、2026 年上半年行业经济概况

（一）总体形势

2026 年上半年，经初步核算，国内生产总值 695,704 亿元，按不变价格计算，同比增长 4.7%。分产业看，第一产业增加值 31,522 亿元，同比增长 3.7%；第二产业增加值 250,473 亿元，增长 3.9%；第三产业增加值 413,709 亿元，增长 5.2%。分季度看，一季度国内生产总值同比增长 5.0%，二季度增长 4.3%。

（二）中国港口业务概览

2026 年上半年，全国港口完成货物吞吐量 90.7 亿吨，同比增长 2.0%。分结构看，内贸吞吐量同比增长 1.0%，外贸吞吐量同比增长 4.3%。完成集装箱吞吐量 1.8 亿标箱，同比增长 5.9%。根据中国港口协会统计，2026 年上半年，主要港口企业累计完成煤炭吞吐量 6.57 亿吨，同比增长

4.0%；累计完成铁矿石吞吐量 9.43 亿吨，同比增长 4.7%；累计完成原油吞吐量 2.08 亿吨，同比下降 9.3%。

三、经营情况的讨论与分析

于报告期内，本公司实现货物总吞吐量 224.41 百万吨，较 2025 年同期吞吐量（208.38 百万吨）增长 16.03 百万吨，增幅为 7.69%。

本公司各港口吞吐量如下：

	2026 年上半年度		2025 年上半年度		增加/（减少） （百万吨）	增加/（减少） 百分比（%）
	吞吐量 （百万吨）	占总吞吐量 百分比（%）	吞吐量 （百万吨）	占总吞吐量 百分比（%）		
秦皇岛港	101.72	45.33	89.42	42.91	12.30	13.76
曹妃甸港	68.65	30.59	68.04	32.65	0.61	0.90
黄骅港	54.04	24.08	50.92	24.44	3.12	6.13
总计	224.41	100.00	208.38	100.00	16.03	7.69

于报告期内，本公司于秦皇岛港货物吞吐量为 101.72 百万吨，较 2025 年同期（89.42 百万吨）增加 12.30 百万吨，增幅为 13.76%，其主要原因一是公司紧抓上半年煤炭下游补库窗口期，充分发挥“客户专班”能效，实现煤炭货类吞吐量增长；二是公司积极拓展粮食、设备、矿建、液体化工等非煤货种及“散改集”业务增量，同时生产组织效率提升，推动整体吞吐量实现增长。

本公司于曹妃甸港货物吞吐量为 68.65 百万吨，较 2025 年同期（68.04 百万吨）增长 0.61 百万吨，增幅为 0.90%，其主要原因是公司铁矿石吞吐量保持稳定增长，煤炭业务整体生产运营维持稳定。

本公司于黄骅港货物吞吐量为 54.04 百万吨，较 2025 年同期（50.92 百万吨）增长 3.12 百万吨，增幅为 6.13%，其主要原因是公司铁矿石业务保持稳步增长，黄骅港集装箱业务持续发力，“散改集”业务增量带动整体吞吐量增长。

本公司经营的货种吞吐量如下：

	2026 年上半年度		2025 年上半年度		增加/（减少） （百万吨）	增加/（减少） 百分比（%）
	吞吐量 （百万吨）	占总吞吐量 百分比（%）	吞吐量 （百万吨）	占总吞吐量 百分比（%）		
煤炭	114.47	51.01	106.46	51.09	8.01	7.52
金属矿石	82.34	36.69	76.43	36.68	5.91	7.73
油品及液体化工	1.16	0.52	0.87	0.42	0.29	33.33
集装箱	10.45	4.66	8.73	4.19	1.72	19.70
杂货及其他货品	15.98	7.12	15.89	7.62	0.09	0.57
总计	224.41	100.00	208.38	100.00	16.03	7.69

（一）煤炭装卸服务

于报告期内，本公司共完成煤炭吞吐量 114.47 百万吨，较 2025 年同期（106.46 百万吨）增加 8.01 百万吨，增幅为 7.52%，其主要原因是公司充分发挥“客户专班”及网格化营销效能，积极拓展承揽货源；助力客户实现货源高效衔接、顺畅中转，并通过动态优化场地资源配置、全力保障港口生产运营高效有序。

（二）金属矿石装卸服务

于报告期内，本公司共完成金属矿石吞吐量 82.34 百万吨，较 2025 年同期（76.43 百万吨）增长 5.91 百万吨，增幅为 7.73%，其主要原因是公司进口矿石到港量稳步增加，同时公司优化了矿石堆场周转效率，接卸能力的提升推动了吞吐量增长。

（三）油品及液体化工装卸服务

于报告期内，本公司完成油品及液体化工吞吐量 1.16 百万吨，较 2025 年同期（0.87 百万吨）增加 0.29 百万吨，增幅为 33.33%，其主要原因为海洋油平台稳定增产，倒运环节作业时长压缩，储罐周转速度提升，储罐利用效率得到明显改善。

（四）集装箱服务

于报告期内，本公司完成集装箱 945,859TEU，折合总吞吐量 10.45 百万吨，较 2025 年同期（764,399TEU 及 8.73 百万吨）箱量增长 181,460TEU，箱量增幅为 23.74%，其主要原因为公司持续深化“散改集”政策落地实施，适箱货类“散改集”比例有所提升，集疏运通道得到进一步优化，综合物流成本实现持续降低。

（五）杂货装卸服务

于报告期内，本公司完成杂货及其他货品吞吐量 15.98 百万吨，较 2025 年同期（15.89 百万吨）增长 0.09 百万吨，增幅为 0.57%，其主要原因是公司粮食、大件等主力货种发运平稳，业务基本盘保持稳定。

（六）港口配套服务及增值服务

本公司亦提供各种港口配套服务及增值服务。本公司的港口配套服务包括理货、转运服务；增值服务主要包括理货、配煤及保税仓库与出口监管仓库业务。2026 年上半年度本公司港口配套及增值服务营业收入为 4,181.31 万元，较 2025 年同期（4,308.03 万元）减少 126.72 万元，降幅为 2.94%。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

四、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）河北省港口资源整合为本公司未来发展带来新的机遇。

河北省港口资源整合后，公司控股股东河北港口集团有效整合秦皇岛、唐山、沧州三港资源，避免无序竞争，依靠一体化优势实现货类统筹布局，发挥各港优势，避免资源浪费，形成营销合力，为后续经营进一步提质增效提供保障。

（二）本公司是全球领先的大宗干散货公众码头运营商，实行秦皇岛、唐山、沧州三地跨港经营战略。

秦皇岛港作为我国“西煤东运”“北煤南运”煤炭运输大通道重要港口，承担着保障国家能源运输安全的重任。近年来，本公司深入拓展唐山曹妃甸及沧州黄骅港区业务，通过煤炭业务秦曹一体化、矿石业务沧曹协同化运营，港口竞争优势明显。

（三）本公司经济腹地辐射范围广，服务半径大，具有坚实的发展基础。

秦皇岛港、曹妃甸港区通过大秦线及其支线迁曹线、蒙冀铁路等与我国煤炭主要产区的“三西”地区相连，是该区域外运煤炭的主要下水港。经济腹地覆盖上海、江苏、浙江、福建等省（市）。上述地区既是我国消耗资源物资的主要区域，又是资源稀缺地区，对煤炭的大量需求为公司未来发展提供了充足业务保障。

河北省是中国最大的钢铁生产基地，其中唐山、邯郸是河北省最主要的钢铁生产基地，对铁矿石需求量大，曹妃甸港区位于唐山，黄骅港区则通过邯黄铁路与邯郸等冀中南地区直接相连。

（四）本公司以大型优质客户为主，并不断推进营销工作，提升服务质量。

本公司的客户以大型煤炭、电力和钢铁企业为主，包括中煤集团、国家能源投资集团、晋控煤业集团、浙能集团、伊泰集团、首钢集团、河北钢铁集团等。

本公司加强网格化营销执行力度，开展“客户专班”服务制度，优化网上营业厅业务办理流程，全力满足客户的个性化合理要求，提升客户满意度。

五、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,638,225,447.00	3,451,139,185.64	5.42
营业成本	2,063,693,252.72	2,011,867,608.81	2.58
管理费用	358,908,882.83	328,913,881.76	9.12
财务费用	2,576,573.89	11,020,953.18	-76.62
研发费用	52,617,613.91	55,586,981.20	-5.34
经营活动产生的现金流量净额	1,356,773,722.45	1,013,499,405.65	33.87
投资活动产生的现金流量净额	-766,797,743.05	-242,040,484.27	-216.81
筹资活动产生的现金流量净额	-525,342,740.82	-502,029,869.51	-4.64

营业收入变动原因说明：本公司本期营业收入为 363,822.54 万元,同比增长 5.42%，主要是煤炭业务增量增收。

营业成本变动原因说明：本公司本期营业成本为 206,369.33 万元,同比增长 2.58%，主要受固投项目转固及疏浚项目完工结算的翘尾影响。

管理费用变动原因说明：本公司本期管理费用为 35,890.89 万元,同比增长 9.12%，主要是内退福利费同比增加。

财务费用变动原因说明：本公司本期财务费用为 257.66 万元,同比减少 76.62%，主要是公司持续压降借款规模和银行贷款利率。

研发费用变动原因说明：本公司本期研发费用为 5,261.76 万元,同比减少 5.34%，主要是研发投入减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本公司本期经营活动产生的现金流量净额为 135,677.37 万元,同比增长 33.87%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本公司本期投资活动产生的现金流量净额为 -76,679.77 万元,同比减少 216.81%，主要是三个月以上定期存款净投资额增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本公司本期筹资活动产生的现金流量净额为 -52,534.27 万元,同比减少 4.64%，主要是借款规模下降与偿还借款本息减少的综合影响。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,441,752,198.12	8.66	2,847,712,654.23	10.25	-14.26	
应收票据	43,967,439.40	0.16	33,244,800.00	0.12	32.25	
应收账款	327,087,036.71	1.16	151,969,057.77	0.55	115.23	
应收款项融资	175,392,049.61	0.62	122,772,332.07	0.44	42.86	
预付账款	31,135,162.90	0.11	34,251,953.17	0.12	-9.10	
其他应收款	55,037,142.24	0.20	27,500,739.17	0.10	100.13	
存货	134,054,613.40	0.48	138,677,964.04	0.50	-3.33	
其他流动资产	41,190,026.57	0.15	124,284,756.33	0.45	-66.86	
长期股权投资	4,327,748,868.50	15.34	4,103,030,462.04	14.76	5.48	
其他权益工具投资	632,598,320.56	2.24	733,017,192.49	2.64	-13.70	
固定资产	10,811,619,817.29	38.33	11,191,591,592.08	40.27	-3.40	
在建工程	1,981,278,289.20	7.02	2,143,614,567.60	7.71	-7.57	
使用权资产	114,334,996.89	0.41	123,945,211.75	0.45	-7.75	
无形资产	2,757,923,546.20	9.78	2,791,334,022.45	10.04	-1.20	
长期待摊费用	140,342,423.49	0.50	165,375,160.28	0.60	-15.14	
递延所得税资产	254,425,807.03	0.90	250,462,292.76	0.90	1.58	
其他非流动资产	3,940,126,304.92	13.97	2,807,464,392.76	10.10	40.34	
短期借款	-	-	300,195,983.33	1.08	-100.00	
应付账款	318,548,750.07	1.13	311,184,661.21	1.12	2.37	
合同负债	562,515,865.26	1.99	653,447,055.47	2.35	-13.92	
应付职工薪酬	189,747,844.39	0.67	196,203,652.36	0.71	-3.29	
应交税费	72,332,872.12	0.26	28,120,607.32	0.10	157.22	
其他应付款	1,043,313,044.60	3.70	489,390,944.61	1.76	113.19	
一年内到期的非流动负债	466,408,605.92	1.65	403,339,476.35	1.45	15.64	
长期借款	3,214,789,000.00	11.40	3,449,486,000.00	12.41	-6.80	
租赁负债	7,763,782.61	0.03	15,389,681.40	0.06	-49.55	

长期应付职工薪酬	367,694,891.18	1.30	386,808,786.93	1.39	-4.94	
预计负债	-	-	3,584,311.06	0.01	-100.00	
递延收益	150,636,787.22	0.53	125,380,857.56	0.45	20.14	
递延所得税负债	-	-	21,129,183.64	0.08	-100.00	

其他说明

上表中变动幅度超过 30%的项目，其变动原因如下：

1.2026 年 6 月 30 日应收票据为 4,396.74 万元，较年初增加 32.25%，主要是客户以票据结算港口作业费增加。

2.2026 年 6 月 30 日应收账款为 32,708.70 万元，较年初增加 115.23%，主要是对部分大客户采用季后次月结算方式以及受港口作业量增加影响。

3.2026 年 6 月 30 日应收款项融资为 17,539.20 万元，较年初增加 42.86%。主要是客户以票据结算港口作业费增加。

4.2026 年 6 月 30 日其他应收款为 5,503.71 万元，较年初增加 100.13%。主要是应收国投曹妃甸港口有限公司分红款。

5.2026 年 6 月 30 日其他流动资产为 4,119.00 万元，较年初减少 66.86%，主要是预缴企业所得税与增值税留抵税额减少所致。

6.2026 年 6 月 30 日其他非流动资产为 394,012.63 万元，较年初增加 40.34%，主要是一年以上定期存款增加所致。

7.2026 年 6 月 30 日短期借款为 0.00 万元，较年初减少 100.00%，主要是归还借款所致。

8.2026 年 6 月 30 日应交税费为 7,233.29 万元，较年初增加 157.22%，主要是应缴企业所得税和增值税增加。

9.2026 年 6 月 30 日其他应付款为 104,331.30 万元，较年初增加 113.19%，主要是母公司计提分红款增加。

10.2026 年 6 月 30 日租赁负债为 776.38 万元，较年初减少 49.55%，主要是重分类至一年内到期的非流动负债所致。

11.2026 年 6 月 30 日预计负债为 0.00 万元，较年初减少 100.00%，主要是子公司沧州矿石港务未决诉讼结案。

12.2026 年 6 月 30 日递延所得税负债为 0.00 万元，较年初减少 100.00%，主要是其他权益工具投资公允价值变动的税会差异所致。

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

报告期末，公司对外股权投资期末余额为 432,774.89 万元，比期初增长 22,471.84 万元，增幅为 5.48%。有关变动的详情参见本报告第八节“七、合并财务报表项目注释”之“17.长期股权投资”。

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
应收款项融资	122,772,332.07						52,619,717.54	175,392,049.61
其他权益工具投资	733,017,192.49		-100,418,871.93					632,598,320.56
合计	855,789,524.56		-100,418,871.93				52,619,717.54	807,990,370.17

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沧州矿石港务	子公司	码头装卸、场地堆存等业务	5,266,348,200	9,518,227,938.01	7,245,474,030.67	980,876,562.31	248,345,820.94	201,076,445.49
曹妃甸煤炭港务	子公司	货物装卸、仓储服务等业务	1,800,000,000	3,267,244,283.09	1,392,385,388.03	356,649,504.29	59,476,855.02	59,448,768.54
曹妃甸实业港务	参股公司	港口业务经营、基本建设投资等业务	2,000,000,000	9,098,058,083.63	8,100,138,435.85	1,055,384,592.87	581,228,152.82	433,392,511.75

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、2026 年下半年展望

2026 年下半年，公司将紧盯市场变化，积极开发货源，持续提升港口服务水平，力争实现全年业绩平稳增长。

煤炭方面：下半年，公司将紧密把握电煤迎峰度夏及冬季煤炭储备等关键需求窗口期，积极开发市场货源；同时维护与长期协议客户的稳定合作关系，巩固业务基本盘。

金属矿石方面：下半年，公司将进一步深化与腹地钢企的合作，依托矿石混配、保税仓储等增值服务，提升客户黏性；同时提升疏港作业效率，力争矿石吞吐量稳步增长。

杂货及其他货品方面：下半年，公司将聚焦粮食、大件等优势货种，依托现有优势运输网络，稳定业务基本盘，并培育新的业务增长点。

七、其他披露事项

（一）可能面对的风险

√适用 □不适用

当前及未来较长时期，本公司面临的挑战与机遇并存。公司从事的港口行业属于国民经济基础产业，整个行业发展水平与国民经济发展状况密切相关，宏观经济形势对本公司的经营业绩会产生一定影响。本公司主要承担铁矿石、煤炭等基础能源及工业原材料的中转集散职能，紧密衔接国内外资源供给与钢铁、能源产业市场需求。当前国际地缘冲突持续加剧，地缘政治风险上升，推动全球能源供应链加速重构，国际贸易不确定性持续增加；国内市场供强需弱矛盾仍较为突出，但经济发展展现出良好韧性。随着钢铁行业“去产能、优结构”工作深入推进，港口铁矿石业务由增量扩张转向存量竞争阶段，港口环节持续承压。在“碳达峰、碳中和”目标驱动下，我国能源结构加快转型，煤炭在我国一次能源消费结构中的比重逐步下降，使得本公司煤炭业务的增长空间受到制约。与此同时，河北省统筹推进港口项目建设与航运生产提质升级，港航发展跑出“加速度”，为全省稳投资、畅流通、促开放注入强劲蓝色动能，也为本公司高质量发展带来有利契机。

近期，公司面临的主要风险如下：1.上半年清洁能源装机有序投产，加之流域来水条件较好，清洁能源发电占比稳步提升，叠加气候异常多变，电煤消费呈现区域性、时段性分化特征，对港口生产运营形成挑战；2.煤炭主产区安全监管检查从严推进，煤矿开工不及预期，叠加煤炭外运经济性偏弱，导致集港货源萎缩，周边港口竞争态势加剧，港口生产经营承压；3.全球地缘政治冲突持续发酵，推动国际能源供应链重塑，同时为保障能源稳定供应，资源腹地电厂灵活调整内外贸采购结构，内外贸市场联动性显著增强，进口煤对内贸煤炭市场形成较大冲击；4.恶劣天气增多，干扰煤炭全流程物流运转，煤炭向港口及下游方向的转移放缓；5.钢铁行业优化产能结构，铁矿石需求增速放缓，行业进入存量竞争阶段。

（二）其他披露事项

√适用 □不适用

1.毛利率

本公司本期毛利为 157,453.22 万元，同比增长 9.40%；本公司本期毛利率为 43.28%，同比增长 1.58 个百分点。

2.税金及附加

本公司本期税金及附加为 7,211.05 万元，同比增长 8.89%，主要是城市维护建设税及教育费附加增加。

3.其他收益

本公司本期其他收益为 818.66 万元，同比下降 42.26%，主要是母公司上期收到援企稳岗补贴及“一键通”智慧物流示范工程项目补贴。

4.投资收益

本公司本期投资收益为 21,780.00 万元，同比下降 2.43%，主要是确认联营企业投资收益同比减少及收国投曹妃甸分红同比增加的综合影响。

5.营业外收支净额

本公司本期营业外收支净额为-221.38 万元，同比下降 317.95%，主要是滞纳金增加。

6.所得税费用

本公司的所得税费用自上年同期 16,429.86 万元增加 9,868.90 万元至本期的 26,298.76 万元，本公司实际所得税率 19.98%，同比增长 6.44 个百分点。

7.净利润

本公司本期净利润为 105,310.06 万元，同比增长 0.36%。其中，归属于母公司所有者的净利润为 101,600.38 万元，同比增长 2.85%。本公司净利率为 28.95%，同比下降 1.45 个百分点。

8.银行贷款及其他借款

于 2026 年 6 月 30 日，本公司的银行贷款及其他借款详情列载于第八节“七、合并财务报表项目注释”之“32、短期借款”、“43、一年内到期的非流动负债”、“45、长期借款”。

9.外汇风险

公司的经营活动主要在中国境内，绝大部分的业务资产、负债及经营收支均以人民币结算（外汇债务主要用于支付境外中介费用）。有鉴于此，本公司目前未作出任何外汇对冲安排。

10.资产抵押与或然负债

公司本期无资产抵押及或然负债。

11.资本承担

本公司本期资本承担详见第八节“十六、承诺及或有事项”之“1、重要承诺事项”。

12.营运资金管理

	2026 年 6 月 30 日	2025 年 6 月 30 日
流动比率	1.22	1.92
速动比率	1.15	1.82
应收账款周转天数	11.85	9.52
应付账款周转天数	27.46	28.21

于 2026 年 6 月 30 日，本公司的流动比率和速动比率分别为 1.22 和 1.15，与 2025 年 6 月 30 日的流动比率和速动比率 1.92 和 1.82 相比有所下降。报告期内的应收账款周转天数为 11.85 天，应付账款周转天数为 27.46 天，较 2025 年同期应收账款周转天数 9.52 天增加 2.33 天，较 2025 年同期应付账款周转天数 28.21 天减少 0.75 天。以上指标均处在合理区间。

13.资产负债率

本公司 2026 年 6 月 30 日的资产负债率（按总负债除以总资产计算）为 22.66%，较 2025 年 12 月 31 日的资产负债率 22.97%下降 0.31 个百分点。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
张志辉	执行董事、董事长	选举	其他	因董事辞去相关职务，公司根据相关规定启动补选程序。

丁晓平	执行董事	选举	其他	因董事辞去相关职务，公司根据相关规定启动补选程序。
	总裁	聘任	其他	因高级管理人员辞去相关职务，公司根据相关规定启动补选程序。
卜周庆	董事会秘书	聘任	其他	因高级管理人员辞去相关职务，公司根据相关规定启动补选程序。
冯喆	副总裁	聘任	其他	因高级管理人员辞去相关职务，公司根据相关规定启动补选程序。
张小强	执行董事、董事长	离任	工作调动	因工作变动原因，张小强先生辞任本公司执行董事、董事长职务。
张楠	非执行董事	离任	工作调动	因工作变动原因，张楠先生辞任本公司非执行董事职务。
聂玉中	总裁	离任	工作调动	因工作变动原因，聂玉中先生辞任本公司总裁职务。
毛德伟	副总裁	离任	工作调动	因工作变动原因，毛德伟先生辞任本公司副总裁职务。
高峰	董事会秘书	离任	工作调动	因工作变动原因，高峰先生辞任本公司董事会秘书职务。

报告期内所有新任的董事均确认明白彼等作为上市公司董事的责任，并于彼等委任生效之日取得香港上市规则第 3.09D 条所述的法律意见。

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

聂玉中先生辞任本公司总裁职务后仍担任公司执行董事、副董事长职务；高峰先生辞任本公司董事会秘书职务后仍担任公司执行董事职务。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

员工持股计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他激励措施

☐ 适用 ☒ 不适用

四、审计委员会

审计委员会已审阅本公司截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月之未经审核中期财务报告。

五、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	秦皇岛港股份有限公司	http://121.29.48.71:8080/#/fill/yearR

其他说明

□适用 √不适用

六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2026 年上半年，公司积极落实乡村振兴各项任务：一是聚力巩固防返贫成果。组织河北省秦皇岛市青龙县官场乡石门子村在春节、“七一”等关键节点走访慰问脱贫户、监测户及十二类重点农户，面对面宣讲帮扶政策。协助村级健全“三保障”及饮水安全动态监测机制，常态化开展入户排查，精准落实分类帮扶措施。二是助力产业提质增效。积极推进帮扶微工厂改扩建收尾工作，支持农产品初加工产业发展，拓宽村民就业增收渠道。规范帮扶资产运营管理，完成 2025 年度村集体资产收益差异化分配，壮大村集体经济。开展消费帮扶，拓宽村内农产品外销渠道，稳定群众经营性收入。三是统筹推进乡村建设与生态治理。支持村庄清洁、绿化美化专项行动，开展农村住房安全排查、人居环境集中整治，补齐村内道路、水利、照明等基础设施短板。协助村级谋划储备道路修缮、坝体维修、路灯更换等基础设施项目，主动对接相关部门推动项目入库申报工作。

七、员工情况

于 2026 年 6 月 30 日，本公司及附属公司员工人数为 8,176 人。其中，本公司员工人数为 6,672 人，附属公司员工人数为 1,504 人。公司建立了科学高效的薪酬绩效考核体系，实行工资效益联动机制，员工薪酬水平与经济效益完成情况紧密挂钩。公司建立健全员工教育培训管理机制，结合需求制定员工教育培训计划，组织开展取证类资格性培训、安全培训与岗位知识技能培训等，不断提升培训的匹配度。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	河北港口集团	为了避免与秦港股份及其控股企业之间产生同业竞争，河北港口集团于 2015 年 8 月 10 日向秦港股份出具了《避免同业竞争承诺函》，作出以下不可撤销的承诺及保证：1、河北港口集团及河北港口集团除秦港股份以外的控股企业目前及以后均不在中国境内和境外，以任何形式直接或间接从事或参与任何与秦港股份及其控股企业目前及今后所从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；河北港口集团承诺将尽最大努力促使河北港口集团参股企业在目前或将来不在中国境内和境外，以任何形式从事或参与任何与秦港股份及其控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、如果河北港口集团或河北港口集团除秦港股份外的控股企业发现任何与秦港股份或其控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的新业务机会，将立即书面通知秦港股份，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给秦港股份或其控股企业。3、如果秦港股份或其控股企业放弃该等竞争性新业务机会且河北港口集团或河北港口集团除秦港股份以外的控股企业从事该等竞争性业务，则秦港股份或其控股企业有权随时一次性或分多次向河北港口集团或河北港口集团除秦港股份以外的控股企业收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益，或由秦港股份根据国家法律法规许可的方式选择委托经营、租赁或承包经营河北港口集团或河北港口集团除秦港股份以外的控股企业在上述竞争性业务中的资产或业务。4、在河北港口集团及河北港口集团除秦港股份外的控股企业拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用与秦港股份或其控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的资产和业务时，河北港口集团及河北港口集团除	2017 年 7 月 13 日	否	长期	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
			秦港股份外的控股企业将向秦港股份或其控股企业提供优先受让权，并承诺尽最大努力促使河北港口集团参股企业在上述情况下向秦港股份或其控股企业提供优先受让权。5、自本承诺函出具日起，河北港口集团承诺赔偿秦港股份或其控股企业因河北港口集团或河北港口集团控股企业因违反本承诺函任何条款而遭受的一切实际损失、损害和开支。6、本承诺函至发生以下情形时终止（以较早为准）：（1）河北港口集团及河北港口集团任何控股企业直接或间接持有秦港股份股份（合并计算）之和低于 30%；或（2）秦港股份股票终止在上海证券交易所及其他国际认可的证券交易所上市（但秦港股份股票因任何原因暂时停止买卖除外）。				
	信息披露责任承诺	秦港股份	若中国证监会或其他有权部门认定招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且该等情形对判断秦港股份是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，秦港股份按如下方式依法回购本次发行的全部新股：1）若上述情形发生于秦港股份本次发行的新股已完成发行但未上市交易的阶段内，则秦港股份将把本次发行的募集资金，于上述情形发生之日起 5 个工作日内，按照发行价并加算银行同期存款利息返还已缴纳股票申购款的投资者。2）若上述情形发生于秦港股份本次发行的新股已完成上市交易之后，秦港股份将在中国证监会或人民法院等有权部门作出秦港股份存在上述事实的最终认定或生效判决后 15 个工作日内召开董事会，制订针对本次发行的新股之股份回购方案提交股东会审议批准，并将按照董事会、股东会审议通过的股份回购具体方案通过上海证券交易所交易系统回购本次发行的全部新股，回购价格不低于本次发行的公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行活期存款利息或中国证监会认可的其他价格。如秦港股份本次发行后至回购前有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。秦港股份招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，秦港股份将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。	2017 年 7 月 13 日	否	长期	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
	信息披露责任承诺	河北港口集团	秦港股份控股股东河北港口集团承诺：秦港股份招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断秦港股份是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将在中国证监会或人民法院等有权部门作出秦港股份存在上述事实的最终认定或生效判决后，依法购回已转让的原限售股份，购回价格为不低于秦港股份股票发行价加算股票发行后至回购要约发出时相关期间银行活期存款利息或中国证监会认可的其他价格，并根据相关法律法规规定的程序实施。如秦港股份上市后有利润分配、资本公积金转增股本、增发或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。秦港股份招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。秦港股份招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断秦港股份是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决的，其承诺将督促秦港股份履行股份回购事宜的决策程序，并在秦港股份召开股东大会对回购股份做出决议时，承诺就该等回购事宜在股东会中投赞成票。	2017 年 7 月 13 日	否	长期	是
	信息披露责任承诺	秦港股份董事、高级管理人员	秦港股份董事、高级管理人员已根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺，具体承诺如下：不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害秦港股份利益；对职务消费行为进行约束；不动用秦港股份资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与秦港股份填补回报措施的执行情况相挂钩；若秦港股份拟实施股权激励，其将支持秦港股份制定的股权激励的行权条件与秦港股份填补回报措施的执行情况相挂钩；切实履行秦港股份制定的有关填补回报措施，若违反该等承诺并给秦港股份或者投资者造成损失的，愿意依法承担对秦港股份、投资者的补偿责任；秦港股份本次发行上市完成前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2017 年 7 月 13 日	否	长期	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
	解决房屋等产权瑕疵	河北港口集团	秦港股份向河北港口集团租赁尚未办理房屋所有权证的房产，河北港口集团出具了《承诺函》，承诺其是该等房产的唯一所有权人，该等房产上不存在任何第三方权利或任何权属纠纷，其有权将该等房产租赁给秦港股份；如河北港口集团或任何第三方因该等房产权属原因对秦港股份租赁、使用该等房产造成任何阻碍、干扰，致使秦港股份产生经济损失或其他负担，河北港口集团承诺赔偿或承担由于上述原因给秦港股份造成的任何损失或负担。	2017 年 7 月 13 日	否	长期	是
	承诺主体未履行承诺的约束措施	秦港股份	秦港股份将严格履行秦港股份就本次发行所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如秦港股份的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等秦港股份无法控制的客观原因导致的除外），秦港股份将采取以下措施：1）及时、充分披露秦港股份承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2）向秦港股份投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；3）将上述补充承诺或替代承诺提交秦港股份股东会审议；4）秦港股份将对相关责任人进行调减或停发薪酬或津贴、职务降级等形式处罚；同时，秦港股份将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至秦港股份履行相关承诺；5）在股东会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等秦港股份无法控制的客观原因导致秦港股份承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，秦港股份将采取以下措施：1）及时、充分披露秦港股份承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2）向秦港股份的投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护秦港股份投资者的权益；3）在股东会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。	2017 年 7 月 13 日	否	长期	是
	承诺主体未履行承诺的约束措施	河北港口集团、秦皇岛市人民政府国有	其将严格履行就秦港股份本次发行所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如其承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等其无法控制的客观原因导致的除外），其将采取	2017 年 7 月 13 日	否	长期	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
		资产监督管理委员会	以下措施：1）通过秦港股份及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2）向秦港股份及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护秦港股份及其投资者的权益；3）将上述补充承诺或替代承诺提交秦港股份股东会审议；4）其违反承诺所得收益将归属于秦港股份，因此给秦港股份或投资者造成损失的，将依法对秦港股份或投资者进行赔偿，并按照下述程序进行赔偿：①将其应得的现金分红由秦港股份直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给秦港股份或投资者带来的损失；②若其在未完全履行承诺或赔偿完毕前进行股份减持，则需将减持所获资金交由秦港股份董事会监管并专项用于履行承诺或用于赔偿，直至其承诺履行完毕或弥补完秦港股份、投资者的损失为止。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等其无法控制的客观原因导致其承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，其将采取以下措施：1）通过秦港股份及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2）向秦港股份及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护秦港股份及其投资者的权益。				
	承诺主体未履行承诺的约束措施	秦港股份执行董事、非执行董事、高级管理人员	其将严格履行其就秦港股份本次发行所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如其承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等其无法控制的客观原因导致的除外），其将采取以下措施：1）通过秦港股份及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2）向秦港股份及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护秦港股份及其投资者的权益；3）将上述补充承诺或替代承诺提交秦港股份股东会审议；4）如其未能按照稳定股价预案所述提出具体增持计划，或未按披露的增持计划实施，则其不可撤回的授权秦港股份将其上年度从秦港股份领取的薪酬总额的 20%予以扣留并代其履行增持义务；5）其违反承诺所得收益将归属于秦港股份，因此给秦港股份或投资者造成损失的，将依法对秦港股份或投资者进行赔偿，并按照下述程序进行赔偿：本人若从秦港股份处领取薪酬的，则同意秦港股份停止向其发放薪酬，并将此直接用于执行其未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给秦港股份或投资者带来的损失。如因相关法律法规、政策变化、自	2017 年 7 月 13 日	否	长期	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
			然灾害及其他不可抗力等其无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：1) 通过秦港股份及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2) 向秦港股份及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护秦港股份及其投资者的权益。				
	承诺主体未履行承诺的约束措施	秦港股份独立非执行董事	其将严格履行其就秦港股份本次发行所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如其承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等其无法控制的客观原因导致的除外），其将采取以下措施：1) 通过秦港股份及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2) 向秦港股份及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护秦港股份及其投资者的权益；3) 将上述补充承诺或替代承诺提交秦港股份股东会审议；4) 其违反承诺所得收益将归属于秦港股份，因此给秦港股份或投资者造成损失的，将依法对秦港股份或投资者进行赔偿，并按照下述程序进行赔偿：本人若从秦港股份处领取薪酬的，则同意秦港股份停止向其发放薪酬，并将此直接用于执行其未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给秦港股份或投资者带来的损失。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等其无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：1) 通过秦港股份及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2) 向秦港股份及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护秦港股份及其投资者的权益。	2017 年 7 月 13 日	否	长期	是

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况☐适用 ☒不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**☐适用 ☒不适用**六、破产重整相关事项**☐适用 ☒不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
天津海事法院就陕西鼓风机案作出一审民事判决书，判决驳回了陕西鼓风机（集团）有限公司对秦港股份及秦港股份杂货港务分公司的诉讼请求。天津市高级人民法院就江铜案作出二审裁定，裁定撤销一审裁定，指令原审法院审理。	详情参见秦港股份 2026 年 2 月 7 日于上交所网站刊发的《秦皇岛港股份有限公司关于涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2026-005）及 2026 年 2 月 6 日于香港联交所网站刊发的《诉讼公告—最新进展》。
天津市高级人民法院就陕西鼓风机案作出二审民事判决书，维持原判，驳回陕西鼓风机（集团）有限公司对秦港股份及秦港股份杂货港务分公司的诉讼请求，此判决为终审判决。天津海事法院就江铜案作出一审民事判决书，判决驳回了江铜国际贸易有限公司对公司的诉讼请求。	详情参见秦港股份 2026 年 7 月 4 日于上交所网站刊发的《秦皇岛港股份有限公司关于涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2026-019）及 2026 年 7 月 3 日于香港联交所网站刊发的《诉讼公告—最新进展》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况☐适用 ☒不适用**(三) 其他说明**☐适用 ☒不适用**八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**☐适用 ☒不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**☐适用 ☒不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

《租赁框架协议》

经秦港股份第五届董事会第二十五次会议审议批准，2024 年 11 月 21 日，本公司与河北港口集团签署《租赁框架协议》，协议有效期自 2025 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日。根据《租赁框架协议》，河北港口集团（含下属公司及单位，本节中下同）向本公司（含下属公司及单位，本节中下同）出租其拥有使用管理权的房产、土建设施、设备等资产，租金的定价原则为租赁标的的成本加合理利润。据此，公司向河北港口集团每年支付上限金额为 16,247.58 万元的租金。双方同意，对于终止使用的部分资产，本公司按照《租赁执行协议》的规定，支付河北港口集团的总租金数进行调整。有关《租赁框架协议》的详情请参见秦港股份 2024 年 10 月 30 日于上交所网站刊发的《秦皇岛港股份有限公司日常关联交易公告》（公告编号：2024-037）及 2024 年 11 月 21 日于香港联交所网站刊发的《续订持续关连交易及主要交易》。

2026 年上半年，本公司根据《租赁框架协议》发生租金 72,232,413.59 元。

《综合服务协议》

经 2024 年第一次临时股东大会审议批准，2024 年 11 月 21 日，本公司与河北港口集团签署《综合服务协议》，协议有效期自 2025 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日。根据《综合服务协议》，本公司与河北港口集团相互提供综合服务，各项服务的定价按如下原则和顺序确定：（1）政府定价：于任何时候，政府定价适用于任何特定产品或服务，则有关产品或服务将按适用的政府定价（不论国家或地方定价）提供；（2）政府指导价：如有政府指导收费标准，则在政府指导价的范围内协议价格；（3）市场价格：如无上述两类定价标准，但有独立第三方按正常商业条款在日常业务过程中提供相同或类似产品、技术或服务的价格，则参考当时的市场价格定价；双方管理层在确定本协议项下任何一项产品交易定价是否为市场价格时，至少应参考两项与独立第三方进行的同期可比交易；（4）协议价格：如无前述三项标准时，应依据提供服务的合理成本费用加合理利润确定收费标准。管理层在确定本协议项下相关服务的合理利润时，至少应参考两项与独立第三方进行的同期可比交易，原则上按不高于成本 15% 确定，具体协议另有约定的除外。

根据《综合服务协议》，河北港口集团向本公司提供下列服务：（1）社会服务类：医疗服务、印刷及其他相关或类似服务；（2）生活后勤服务类：物业服务（包含电梯维修等）、办公场所租赁、办公用品及其他日常租赁、环境卫生、绿化及其他相关或类似服务；及（3）生产服务类：劳务服务、设备制造、勘察设计、监理、港口建设、地产开发、工程代建、港口工程维修、物资供应及其他相关或类似服务；而本公司会向河北港口集团提供以下服务：港口服务、港内用电管理、运输服务、软件服务、劳务服务、租赁服务、物资供应服务及其他相关或类似服务。有关《综合服务协议》的详情请参见秦港股份 2024 年 10 月 30 日于上交所网站刊发的《秦皇岛港股份有限公司日常关联交易公告》（公告编号：2024-037）及 2024 年 11 月 21 日于香港联交所网站刊发的《续订持续关连交易及主要交易》。

本公司向河北港口集团提供服务的 2025 年度、2026 年度、2027 年度金额上限分别为 20,000.00 万元、20,000.00 万元、20,000.00 万元；河北港口集团向本公司提供服务的 2025 年度、2026 年度、2027 年度金额上限分别为 183,371.00 万元、188,872.00 万元、194,538.00 万元。

2026 年上半年，本公司向河北港口集团提供服务 54,955,555.82 元；河北港口集团向本公司提供服务 200,210,373.60 元。

《金融服务框架协议》

经 2024 年第一次临时股东大会审议批准，2024 年 11 月 21 日，本公司与河北港口财务公司签署《金融服务框架协议》，协议有效期自 2025 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日。根据《金融服务框架协议》，河北港口财务公司向本公司提供包括存款服务、贷款服务及提供结算服务、与结算相关的辅助业务、委托贷款服务、票据贴现、担保服务、财务和融资顾问服务、信用鉴证服务及相关的咨询、代理服务及其他财务公司获准根据适用法律及法规提供的金融服务（“其他金融服务”）；其中，存款及利息收入每日最高余额 2025 年度、2026 年度、2027 年度分别为 65.00 亿元、70.00 亿元、75.00 亿元，贷款及利息支出每日最高余额 2025 年度、2026 年度、2027 年度分别为 25.00 亿元、30.00 亿元、35.00 亿元，其他金融服务收费总额 2025 年度、2026 年度、2027 年度均为 0.50 亿元。

河北港口财务公司的服务定价及服务收费需由双方协商厘定，并需遵循以下规定：

1.存款服务:

河北港口财务公司吸收本公司及其下属企业和单位存款的利率,应符合中国人民银行的相关规定,同时参照中国人民银行定期颁布的存款基准利率(如有)及相关商业银行向本公司及其下属企业和单位提供同期同种类存款服务所确定的利率并按一般商业条款厘定,并且将不低于河北港口集团及其下属企业和单位(除本公司及其下属企业和单位外)同期在河北港口财务公司同类存款的存款利率。

2.贷款服务:

河北港口财务公司向本公司及其下属企业和单位提供的贷款利率,应符合中国人民银行的相关规定,同时参照中国人民银行定期颁布的贷款基准利率(如有)及相关商业银行向本公司及其下属企业和单位提供同期同种类贷款服务所确定的利率并按一般商业条款厘定,并且将不高于河北港口财务公司向河北港口集团及其下属企业和单位(除本公司及其下属企业和单位外)发放的同期同类贷款的贷款利率。

3.其他金融服务:

3.1 结算服务: 结算及与结算相关的辅助业务免除服务费。

3.2 河北港口财务公司向本公司及其下属企业和单位提供票据贴现、委托贷款、担保服务、财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理服务等其他河北港口财务公司可根据适用法律、法规提供的金融服务所收取的手续费,需按以下标准厘定:

(1) 凡中国人民银行或国家金融监督管理总局有强制性收费标准规定的,应符合相关规定;及

(2) 没有规定的,河北港口财务公司向本公司及其下属企业和单位提供该类金融服务所收取的服务费,应不高于国内相关商业银行向本公司及其下属企业和单位提供同期同种类金融服务的手续费,不高于河北港口财务公司向河北港口集团及其下属企业和单位(除本公司及其下属企业和单位外)提供同期同种类金融服务的手续费;服务费由本公司及其下属企业和单位根据具体情况一次性或分期支付。有关《金融服务框架协议》的详情请参见秦港股份 2024 年 10 月 30 日于上交所网站刊发的《秦皇岛港股份有限公司日常关联交易公告》(公告编号: 2024-037)及 2024 年 11 月 21 日于香港联交所网站刊发的《续订持续关连交易及主要交易》。

截至 2026 年 6 月 30 日止半年度的存款服务(即存款及利息收入每日最高余额)和贷款服务(即贷款和利息支出每日最高余额)的交易实际发生日最高存款余额和最高发放贷款金额分别为 5,724,481,811.66 元和 803,100,000.00 元。就其他金融服务而言,交易实际发生金额为 7,517.14 元。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☒适用 ☐不适用

1、存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
河北港口财务公司	母公司的控股子公司	7,000,000,000.00	0.46%-1.80%	5,110,110,694.02	8,948,200,891.26	8,302,096,661.25	5,756,214,924.03
合计				5,110,110,694.02	8,948,200,891.26	8,302,096,661.25	5,756,214,924.03

2、贷款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
河北港口财务公司	母公司的控股子公司	3,000,000,000.00	2.05%-2.20%	803,100,000.00		27,250,000.00	775,850,000.00
合计				803,100,000.00		27,250,000.00	775,850,000.00

3、 授信业务或其他金融业务

☐适用 ☒不适用

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

十四、遵守香港上市规则及《企业管治守则》

于报告期内，据秦港股份董事所知，本公司已遵守了香港上市规则及《企业管治守则》中的守则条文，并无偏离行为。

十五、遵守《标准守则》

于报告期内，秦港股份采纳了《标准守则》为秦港股份董事进行证券交易之行为守则，以规范董事的证券交易。经向各位董事作出特定查询后，所有董事均确认彼等于相关期间已遵守《标准守则》所载条款的规定。

十六、H 股募集资金使用情况

自 2013 年 12 月 12 日起，秦港股份 H 股在香港联交所上市交易。经扣除相关费用后，秦港股份 H 股募集资金的净额为 3,823 百万港元。秦港股份 2013 年 12 月 H 股上市至今，H 股招股书内“未来计划及所得款项用途”章节所披露的 H 股募集资金用途（除营运资金以及一般企业用途外）已经按计划完成，实际投资金额与 H 股招股说明书所载已分配款项相比略有结余。为提高 H 股募集资金使用效率，秦港股份董事会认为有必要调整计划的 H 股募集资金使用用途，且已经作出决议批准将尚未使用的 H 股募集资金调整为营运资金以及一般企业用途。董事会相信上述 H 股募集资金用途调整将增加本公司财务管理的灵活性以及减少其他融资成本，且符合秦港股份及其股东的整体利益。具体情况详见 2017 年 10 月 27 日于香港联交所网站的公告。

于报告期内，本公司共使用 H 股募集资金 56.89 万港元，主要用于营运资金以及一般企业用途。截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计已使用 H 股募集资金 385,293.02 万港元，尚未使用的 H 股募集资金为 636.06 万港元（其中包括以自筹资金支付上市费用 2,401.74 万港元、取得 H 股募集资金利息收入净额 1,251.76 万港元）。本报告期内，本公司 H 股募集资金用途符合先前公告所披露的计划用途且未出现重大变动。

尚未使用的 H 股募集资金 636.06 万港元预期未来五年将用作本公司的营运资金及一般企业用途（包括 H 股股东分红（如有）及支付境外与 H 股上市相关的中介机构费用）。“尚未使用的 H 股募集资金”应代表储存于专户的尚未使用的 H 股募集资金。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

（二）限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	47,298
------------------	--------

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
河北港口集团有 限公司		3,256,008,078	58.27		无		国有法 人
香港中央结算（代 理人）有限公司 ^注	9,940	828,650,163	14.83		未知		境外法 人

秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会		286,235,485	5.12		无		国家
河北建投交通投资有限责任公司		209,866,757	3.76		无		国有法人
河北港口集团(天津)投资管理有限公司		111,740,000	2.00		无		国有法人
大秦铁路股份有限公司		42,750,000	0.77		无		国有法人
中远海运(天津)有限公司		41,437,588	0.74		无		国有法人
晋能控股煤业集团有限公司		41,437,588	0.74		无		国有法人
香港中央结算有限公司(沪股通)	-16,143,691	36,500,563	0.65		无		境外法人
山西省人民政府驻秦皇岛港务管理办公室		30,538,764	0.55		无		其他
前十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		种类	数量		
河北港口集团有限公司	3,256,008,078	人民币普通股	3,256,008,078				
香港中央结算(代理人)有限公司 ^注	828,650,163	境外上市外资股	828,650,163				
秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会	286,235,485	人民币普通股	286,235,485				
河北建投交通投资有限责任公司	209,866,757	人民币普通股	209,866,757				
河北港口集团(天津)投资管理有限公司	111,740,000	人民币普通股	111,740,000				
大秦铁路股份有限公司	42,750,000	人民币普通股	42,750,000				
中远海运(天津)有限公司	41,437,588	人民币普通股	41,437,588				
晋能控股煤业集团有限公司	41,437,588	人民币普通股	41,437,588				
香港中央结算有限公司(沪股通)	36,500,563	人民币普通股	36,500,563				
山西省人民政府驻秦皇岛港务管理办公室	30,538,764	人民币普通股	30,538,764				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至本报告期末,河北港口集团有限公司为公司的控股股东,河北港口集团(天津)投资管理有限公司为公司控股股东的全资子公司。除此之外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

注:截至报告期末,河北港口集团通过其境外全资子公司河北港口集团国际(香港)有限公司持有秦港股份 H 股 71,303,000 股,占秦港股份股本总额的 1.28%,该等股份包含在香港中央结算(代理人)有限公司持有的股份总数中。

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、秦港股份主要股东及其他人士于本公司股份之权益及淡仓

于 2026 年 6 月 30 日，据秦港股份董事所知，除秦港股份董事及高级管理人员及其各自的联系人外，下列人士拥有或被视作拥有根据《证券及期货条例》第 336 条秦港股份须保存之登记册所记录之股份、相关股份及债券的权益或淡仓：

股东名称	持有的股份数目	持有的股份的身份	股份类别	占秦港股份已发行同类别股本总额的概约百分比	占秦港股份已发行股本总额的概约百分比	好仓/淡仓
河北省人民政府国有资产监督管理委员会	3,367,748,078 (注 1)	受控制公司权益	A 股	70.79%	60.27%	好仓
河北港口集团有限公司	3,367,748,078 (注 2)	实益拥有人	A 股	70.79%	60.27%	好仓
长城人寿保险股份有限公司	290,449,000	实益拥有人	H 股	35.00%	5.20%	好仓
河北港口集团有限公司	71,303,000 (注 3)	受控制公司权益	H 股	8.59%	1.28%	好仓
河北港口集团国际（香港）有限公司	71,303,000 (注 3)	实益拥有人	H 股	8.59%	1.28%	好仓
中国海运集团有限公司	44,296,500 (注 4)	受控制公司权益	H 股	5.34%	0.79%	好仓
中国海运（香港）控股有限公司	44,296,500 (注 4)	受控制公司权益	H 股	5.34%	0.79%	好仓
中海港口发展有限公司	44,296,500	实益拥有人	H 股	5.34%	0.79%	好仓

注：

1.河北省人民政府国有资产监督管理委员会为河北港口集团的控股股东，应根据《证券及期货条例》被视为于秦港股份 3,367,748,078 股 A 股股份中拥有权益；

2.河北港口集团为河北港口集团（天津）投资管理有限公司的控股股东，河北港口集团（天津）投资管理有限公司持有秦港股份 111,740,000 股 A 股股份，河北港口集团直接持有秦港股份 3,256,008,078 股 A 股股份，河北港口集团应根据《证券及期货条例》被视为于秦港股份 3,367,748,078 股 A 股股份中拥有权益；

3.河北港口集团为河北港口集团国际（香港）有限公司的控股股东，应根据《证券及期货条例》被视为于秦港股份 71,303,000 股 H 股股份中拥有权益；

4.中国海运集团有限公司（中国海运（香港）控股有限公司的直接控股股东）及中国海运（香港）控股有限公司（中海港口发展有限公司的直接控股股东）各应根据《证券及期货条例》被视为于秦港股份 44,296,500 股 H 股股份中拥有权益。

除上文所披露者外，就秦港股份董事及高级管理人员所知悉，于 2026 年 6 月 30 日，没有其他任何人士于秦港股份股份或相关股份（视情况而定）中拥有根据《证券及期货条例》第 XV 部第 2 和第 3 分部之规定须向本公司及香港联交所披露的权益或淡仓，或者是本公司的主要股东（定义见香港上市规则）。

四、购买、出售或购回秦港股份上市股份

于本报告期内，本公司概无购买、出售或购回任何秦港股份之上市股份（包括出售股份（如有），定义见《上市规则》）。于 2026 年 6 月 30 日，本公司概无持有任何库存股份。

五、董事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其他情况说明

☐适用 ☒不适用

（二）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

（三）董事、高级管理人员于秦港股份及其相联法团的股份、相关股份及债券之权益及淡仓

☒适用 ☐不适用

就董事所知，于 2026 年 6 月 30 日，概无秦港股份董事、最高行政人员及其各自的联系人于秦港股份或其任何相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）的股份、相关股份及债券中拥有或被视为拥有根据《证券及期货条例》第 352 条须记录于秦港股份保存的登记册的任何权益或淡仓；或根据《标准守则》须知会秦港股份及联交所的权益或淡仓。

六、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

七、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √ 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 秦皇岛港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,441,752,198.12	2,847,712,654.23
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		43,967,439.40	33,244,800.00
应收账款		327,087,036.71	151,969,057.77
应收款项融资		175,392,049.61	122,772,332.07
预付款项		31,135,162.90	34,251,953.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		55,037,142.24	27,500,739.17
其中：应收利息			
应收股利		28,060,072.50	
买入返售金融资产			
存货		134,054,613.40	138,677,964.04
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		41,190,026.57	124,284,756.33
流动资产合计		3,249,615,668.95	3,480,414,256.78
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,327,748,868.50	4,103,030,462.04
其他权益工具投资		632,598,320.56	733,017,192.49
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		10,811,619,817.29	11,191,591,592.08
在建工程		1,981,278,289.20	2,143,614,567.60
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		114,334,996.89	123,945,211.75
无形资产		2,757,923,546.20	2,791,334,022.45
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		140,342,423.49	165,375,160.28
递延所得税资产		254,425,807.03	250,462,292.76
其他非流动资产		3,940,126,304.92	2,807,464,392.76
非流动资产合计		24,960,398,374.08	24,309,834,894.21
资产总计		28,210,014,043.03	27,790,249,150.99
流动负债：			
短期借款			300,195,983.33
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		318,548,750.07	311,184,661.21
预收款项			
合同负债		562,515,865.26	653,447,055.47
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		189,747,844.39	196,203,652.36
应交税费		72,332,872.12	28,120,607.32
其他应付款		1,043,313,044.60	489,390,944.61
其中：应付利息			
应付股利		642,554,521.48	2,832.37
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		466,408,605.92	403,339,476.35
其他流动负债			
流动负债合计		2,652,866,982.36	2,381,882,380.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		3,214,789,000.00	3,449,486,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,763,782.61	15,389,681.40
长期应付款			
长期应付职工薪酬		367,694,891.18	386,808,786.93
预计负债			3,584,311.06
递延收益		150,636,787.22	125,380,857.56

递延所得税负债			21,129,183.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,740,884,461.01	4,001,778,820.59
负债合计		6,393,751,443.37	6,383,661,201.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		5,587,412,000.00	5,587,412,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,250,438,131.98	5,235,614,712.80
减：库存股			
其他综合收益		434,938,623.19	462,416,397.29
专项储备		62,001,507.58	50,902,535.46
盈余公积		1,993,453,950.32	1,993,453,950.32
一般风险准备			
未分配利润		7,474,734,513.32	7,101,283,078.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		20,802,978,726.39	20,431,082,674.67
少数股东权益		1,013,283,873.27	975,505,275.08
所有者权益（或股东权益）合计		21,816,262,599.66	21,406,587,949.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,210,014,043.03	27,790,249,150.99

公司负责人：张志辉

主管会计工作负责人：卜周庆

会计机构负责人：韩巧艳

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：秦皇岛港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,710,734,926.79	2,236,567,090.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		183,190,191.82	63,692,836.04
应收款项融资		85,791,224.58	21,803,535.00
预付款项		4,367,373.62	7,759,767.96
其他应收款		29,670,038.88	2,517,516.97
其中：应收利息			
应收股利		28,060,072.50	
存货		75,660,312.46	75,396,083.83
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		24,790,472.76	74,113,600.28
流动资产合计		2,114,204,540.91	2,481,850,430.70
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,720,717,103.48	10,506,862,467.56
其他权益工具投资		570,850,220.56	671,269,092.49
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,490,380,472.74	3,496,938,522.50
在建工程		152,394,867.23	300,077,967.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		22,281,382.98	29,708,510.68
无形资产		362,755,889.60	359,707,505.90
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		8,769,940.54	11,275,637.80
递延所得税资产		205,263,775.88	199,861,089.41
其他非流动资产		3,809,851,467.02	2,658,273,982.19
非流动资产合计		19,343,265,120.03	18,233,974,775.95
资产总计		21,457,469,660.94	20,715,825,206.65
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		198,661,022.41	114,217,792.10
预收款项			
合同负债		348,944,299.23	424,734,325.54
应付职工薪酬		173,986,727.59	180,621,084.39
应交税费		27,001,294.56	11,961,556.38
其他应付款		941,550,859.35	325,086,383.34
其中：应付利息			
应付股利		642,554,521.48	2,832.37
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		21,283,445.50	14,847,897.54
其他流动负债			
流动负债合计		1,711,427,648.64	1,071,469,039.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,763,782.61	15,389,681.40

长期应付款			
长期应付职工薪酬		345,837,100.61	364,308,386.99
预计负债			
递延收益		148,396,606.74	122,582,796.54
递延所得税负债			21,129,183.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		501,997,489.96	523,410,048.57
负债合计		2,213,425,138.60	1,594,879,087.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		5,587,412,000.00	5,587,412,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,224,655,743.59	5,225,023,675.84
减：库存股			
其他综合收益		436,197,774.92	463,675,549.02
专项储备		40,557,028.74	35,938,997.53
盈余公积		1,993,315,605.55	1,993,315,605.55
未分配利润		5,961,906,369.54	5,815,580,290.85
所有者权益（或股东权益）合计		19,244,044,522.34	19,120,946,118.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,457,469,660.94	20,715,825,206.65

公司负责人：张志辉

主管会计工作负责人：卜周庆

会计机构负责人：韩巧艳

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		3,638,225,447.00	3,451,139,185.64
其中：营业收入		3,638,225,447.00	3,451,139,185.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,549,906,831.52	2,473,610,959.54
其中：营业成本		2,063,693,252.72	2,011,867,608.81
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		72,110,508.17	66,221,534.59
销售费用			
管理费用		358,908,882.83	328,913,881.76

研发费用		52,617,613.91	55,586,981.20
财务费用		2,576,573.89	11,020,953.18
其中：利息费用		41,581,973.85	61,876,517.44
利息收入		39,753,820.04	51,774,984.25
加：其他收益		8,186,590.96	14,177,429.24
投资收益（损失以“-”号填列）		217,799,968.53	223,219,585.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		161,679,823.53	178,519,585.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,288,395.36	-2,612,362.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		708,535.21	284,103.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,318,302,105.54	1,212,596,982.51
加：营业外收入		1,378,629.76	1,268,868.13
减：营业外支出		3,592,457.52	253,117.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,316,088,277.78	1,213,612,733.55
减：所得税费用		262,987,628.29	164,298,571.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,053,100,649.49	1,049,314,162.17
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,053,100,649.49	1,049,314,162.17
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）		1,016,003,814.52	987,828,180.50
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		37,096,834.97	61,485,981.67
六、其他综合收益的税后净额		-27,477,774.10	44,384,242.15
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-27,477,774.10	46,199,635.97
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		47,836,379.85	15,587,915.22
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-75,314,153.95	30,611,720.75
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-1,815,393.82
七、综合收益总额		1,025,622,875.39	1,093,698,404.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		988,526,040.42	1,034,027,816.47
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		37,096,834.97	59,670,587.85
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.18	0.18
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.18	0.18

公司负责人：张志辉

主管会计工作负责人：卜周庆

会计机构负责人：韩巧艳

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		2,214,441,402.74	1,929,568,914.36
减：营业成本		1,104,242,542.60	1,042,045,113.84
税金及附加		43,598,107.09	36,667,135.18
销售费用			
管理费用		289,998,179.49	264,578,619.10
研发费用		37,789,160.69	41,621,512.05
财务费用		-34,147,634.51	-43,461,020.21
其中：利息费用		511,289.40	770,329.98
利息收入		35,388,537.98	45,124,836.78
加：其他收益		7,364,651.65	12,415,806.26
投资收益（损失以“-”号填列）		222,506,333.32	223,742,974.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		166,386,188.32	181,977,141.93

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		685,008.13	-527,676.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		708,535.21	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,004,225,575.69	823,748,658.91
加：营业外收入		1,253,453.29	1,152,220.15
减：营业外支出		3,160,101.45	253,117.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,002,318,927.53	824,647,761.97
减：所得税费用		213,440,468.84	138,743,033.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		788,878,458.69	685,904,728.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		788,878,458.69	685,904,728.37
（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		-27,477,774.10	48,089,127.49
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		47,836,379.85	15,587,915.22
3.其他权益工具投资公允价值变动		-75,314,153.95	32,501,212.27
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		761,400,684.59	733,993,855.86

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：张志辉 主管会计工作负责人：卜周庆 会计机构负责人：韩巧艳

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,534,446,983.85	3,236,040,409.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		46,917,827.31	25,420,450.00
经营活动现金流入小计		3,581,364,811.16	3,261,460,859.43
购买商品、接受劳务支付的现金		787,851,789.07	845,810,526.50
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		943,717,009.84	943,717,226.99
支付的各项税费		343,917,450.24	266,158,416.54
支付其他与经营活动有关的现金		149,104,839.56	192,275,283.75

经营活动现金流出小计		2,224,591,088.71	2,247,961,453.78
经营活动产生的现金流量净额		1,356,773,722.45	1,013,499,405.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,213,000,000.00	188,200,000.00
取得投资收益收到的现金		86,136,457.42	172,987,197.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,086,317.41	2,021,818.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,304,222,774.83	363,209,015.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		255,020,517.88	242,249,499.75
投资支付的现金		1,816,000,000.00	363,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,071,020,517.88	605,249,499.75
投资活动产生的现金流量净额		-766,797,743.05	-242,040,484.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	260,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	260,000,000.00
偿还债务支付的现金		527,640,600.00	689,926,996.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,000,500.59	64,234,123.24
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		1,701,640.23	7,868,750.27
筹资活动现金流出小计		575,342,740.82	762,029,869.51
筹资活动产生的现金流量净额		-525,342,740.82	-502,029,869.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-724,657.54	-888,368.62
五、现金及现金等价物净增加额		63,908,581.04	268,540,683.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,462,704,175.48	1,747,326,207.33

六、期末现金及现金等价物余额		1,526,612,756.52	2,015,866,890.58
----------------	--	------------------	------------------

公司负责人：张志辉

主管会计工作负责人：卜周庆

会计机构负责人：韩巧艳

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,084,386,730.95	1,795,593,126.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		40,162,805.93	14,968,000.33
经营活动现金流入小计		2,124,549,536.88	1,810,561,126.59
购买商品、接受劳务支付的现金		353,770,948.64	374,231,762.34
支付给职工及为职工支付的现金		767,139,918.00	769,503,767.13
支付的各项税费		281,273,638.53	210,487,921.82
支付其他与经营活动有关的现金		78,377,971.24	102,602,541.74
经营活动现金流出小计		1,480,562,476.41	1,456,825,993.03
经营活动产生的现金流量净额		643,987,060.47	353,735,133.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,100,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		78,160,072.50	171,952,073.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,847,996.99	1,692,376.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,065,832.95
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,183,008,069.49	325,710,283.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		163,747,527.39	167,970,952.11
投资支付的现金		1,700,000,000.00	250,000,000.00
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		1,863,747,527.39	417,970,952.11
投资活动产生的现金流量净额		-680,739,457.90	-92,260,668.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		690.89	1,476.19
支付其他与筹资活动有关的现金		1,701,640.23	7,868,750.27
筹资活动现金流出小计		1,702,331.12	7,870,226.46
筹资活动产生的现金流量净额		-1,702,331.12	-7,870,226.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-724,657.54	-888,368.62
五、现金及现金等价物净增加额		-39,179,386.09	252,715,869.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,094,257,368.41	975,120,531.75
六、期末现金及现金等价物余额		1,055,077,982.32	1,227,836,401.69

公司负责人：张志辉

主管会计工作负责人：卜周庆

会计机构负责人：韩巧艳

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	5,587,412,000.00				5,235,614,712.80		462,416,397.29	50,902,535.46	1,993,453.950.32		7,101,283,078.80		20,431,082,674.67	975,505,275.08	21,406,587,949.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	5,587,412,000.00				5,235,614,712.80		462,416,397.29	50,902,535.46	1,993,453.950.32		7,101,283,078.80		20,431,082,674.67	975,505,275.08	21,406,587,949.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					14,823,419.18		-27,477,774.10	11,098,972.12			373,451,434.52		371,896,051.72	37,778,598.19	409,674,649.91
（一）综合收益总额							-27,477,774.10				1,016,003,814.52		988,526,040.42	37,096,834.97	1,025,622,875.39

(二) 所有者 投入和 减少资 本														
1. 所有 者投入 的普通 股														
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额														
4. 其他														
(三) 利润分 配										642,552,380. 00		642,552,380.0 0		642,552,380.0 0
1. 提取 盈余公 积														
2. 提取 一般风 险准备														
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配										642,552,380. 00		642,552,380.0 0		642,552,380.0 0
4. 其他														

(四) 所有者 权益内 部结转														
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)														
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)														
3. 盈余 公积弥 补亏损														
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益														
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益														
6. 其他														
(五) 专项储 备							11,098,972 .12					11,098,972.12	302,979.32	11,401,951.44
1. 本期 提取							32,139,508 .65					32,139,508.65	1,535,497.05	33,675,005.70
2. 本期 使用							- 21,040,536 .53					- 21,040,536.53	-1,232,517.73	- 22,273,054.26

(六) 其他					14,823,419.18								14,823,419.18	378,783.90	15,202,203.08
1.其他权益变动					43,293.93								43,293.93	13,320.85	56,614.78
2. 联营企业股东权益被动稀释					14,780,125.25								14,780,125.25	365,463.05	15,145,588.30
四、本期期末余额	5,587,412,000.00				5,250,438,131.98		434,938,623.19	62,001,507.58	1,993,453,950.32		7,474,734,513.32		20,802,978,726.39	1,013,283,873.27	21,816,262,599.66

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	5,587,412,000.00				5,240,054,962.23		478,763,351.17	59,619,879.38	1,870,675,590.72		6,092,739,910.78		19,329,265,694.28	941,950,096.68	20,271,215,790.96
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、 本年期初 余额	5,587,412.00 0.00				5,240,054.96 2.23		478,763,351 .17	59,619,879 .38	1,870,675.59 0.72		6,092,739.91 0.78		19,329,265.69 4.28	941,950,096. 68	20,271,215.79 0.96
三、 本期 增减 变动 金额 (减少以 “-”号 填 列)					86,941.80		46,199,635. 97	15,827,717 .01			512,898,160. 50		575,012,455.2 8	61,466,795.5 2	636,479,250.8 0
(一) 综合收 益总 额							46,199,635. 97				987,828,180. 50		1,034,027,816. 47	59,670,587.8 5	1,093,698,404. 32
(二) 所有者 投入 和减少资 本															
1. 所有者投 入的普通 股															
2. 其他 权益 工具															

持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										474,930,020.00		474,930,020.00		474,930,020.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										474,930,020.00		474,930,020.00		474,930,020.00

4. 其他															
(四)所有者 权益内部 结转															
1. 资本公 积转增 资本 (或股 本)															
2. 盈余公 积转增 资本 (或股 本)															
3. 盈余公 积弥补 亏损															
4. 设定受 益计划 变动额 结转留															

存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							15,827,717.01					15,827,717.01	1,790,698.49	17,618,415.50
1. 本期提取							32,725,637.81					32,725,637.81	2,317,725.63	35,043,363.44
2. 本期使用							-16,897,920.80					-16,897,920.80	-527,027.14	-17,424,947.94
(六) 其他					86,941.80							86,941.80	5,509.18	92,450.98
1. 其他权益变动					86,941.80							86,941.80	5,509.18	92,450.98
四、本期期末余额	5,587,412,000.00				5,240,141,904.03		524,962,987.14	75,447,596.39	1,870,675,590.72		6,605,638,071.28	19,904,278,149.56	1,003,416,892.20	20,907,695,041.76

公司负责人：张志辉

主管会计工作负责人：卜周庆

会计机构负责人：韩巧艳

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,587,412,000.00				5,225,023,675.84		463,675,549.02	35,938,997.53	1,993,315,605.55	5,815,580,290.85	19,120,946,118.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,587,412,000.00				5,225,023,675.84		463,675,549.02	35,938,997.53	1,993,315,605.55	5,815,580,290.85	19,120,946,118.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-367,932.25		-27,477,774.10	4,618,031.21		146,326,078.69	123,098,403.55
（一）综合收益总额							-27,477,774.10			788,878,458.69	761,400,684.59
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-642,552,380.00	-642,552,380.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-642,552,380.00	-642,552,380.00
3．其他											

（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								4,618,031.21			4,618,031.21
1. 本期提取								20,584,162.80			20,584,162.80
2. 本期使用								15,966,131.59			15,966,131.59
（六）其他					-367,932.25						-367,932.25
1.联营企业股东权益被动稀释					-367,932.25						-367,932.25
四、本期期末余额	5,587,412,000.00				5,224,655,743.59		436,197,774.92	40,557,028.74	1,993,315,605.55	5,961,906,369.54	19,244,044,522.34

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,587,412,000.00				5,229,526,919.59		484,746,235.93	31,588,261.20	1,870,537,245.95	5,185,505,074.48	18,389,315,737.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,587,412,000.00				5,229,526,919.59		484,746,235.93	31,588,261.20	1,870,537,245.95	5,185,505,074.48	18,389,315,737.15

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-25,099.60		48,089,127.49	10,622,968.24		210,974,708.37	269,661,704.50
（一）综合收益总额							48,089,127.49			685,904,728.37	733,993,855.86
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-474,930,020.00	-474,930,020.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-474,930,020.00	-474,930,020.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								10,622,968.24			10,622,968.24
1. 本期提取								20,459,929.80			20,459,929.80

2. 本期使用								- 9,836,961.56			- 9,836,961.56
（六）其他					-25,099.60						-25,099.60
四、本期期末余额	5,587,412,000.00				5,229,501,819.99		532,835,363.42	42,211,229.44	1,870,537,245.95	5,396,479,782.85	18,658,977,441.65

公司负责人：张志辉

主管会计工作负责人：卜周庆

会计机构负责人：韩巧艳

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

秦皇岛港股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国河北省注册的股份有限公司,于 2008 年 3 月 31 日成立。本公司所发行的 H 股和 A 股股票,已分别于 2013 年 12 月 12 日和 2017 年 8 月 16 日在香港联合交易所有限公司和上海证券交易所上市。本公司办公地址及总部位于河北省秦皇岛市海滨路 35 号。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要经营活动为:为船舶提供码头设施并提供货物装卸、堆存、仓储、运输、集装箱堆放、拆拼箱等港口作业服务;港口设施、设备和机械租赁、维修,货物称重、港口理货和港内电力、电器工程服务等其他港口相关服务;以及劳务派遣等。本集团港口作业服务以煤炭、矿石为主要经营货种,同时包括油品及液体化工及其他杂货、集装箱等其他货种。

本集团的母公司和最终母公司为于中华人民共和国成立的河北港口集团有限公司(“河北港口集团”)。

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 28 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定(2023 年修订)》披露有关财务信息。

根据香港上市规则、财政部及中国证券监督管理委员会的有关文件规定,本公司向所有股东提供根据中国企业会计准则编制的财务报告,并在编制此财务报告时考虑了香港《公司条例》及《香港联合交易所有限公司证券上市规则》有关披露的规定。

2、持续经营

√适用 □不适用

本集团对自 2026 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3、记账基础和计价原则

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

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

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

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

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2026 年 6 月 30 日合并及母公司财务状况以及 2026 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间合并及母公司经营成果、合并及母公司现金流量和合并及母公司股东权益变动。

2、会计期间

本集团会计年度为公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

在合理预期下，财务报表某项目的省略或错报会影响使用者据此作出经济决策的，该项目具有重要性。在判断重要性时，本集团根据所处的具体环境，从项目的性质(是否属于本集团日常活动、是否显著影响本集团的财务状况、经营成果和现金流量等因素)和金额(占本集团关键财务指标，包括营业收入、净利润、资产总额及股东权益总额等的比重或所属报表单列项目金额的比重)两方面予以判断。

项目	重要性标准
重要的在建工程	年初或者年末余额占在建工程账面价值的比例超过 10%且预算金额超过人民币 50,000 万元
账龄超过一年的重要应付款项	账面余额占其他应付款账面价值的比例超过 10%且金额超过人民币 5,000 万元
重要的投资活动有关的现金	单项投资活动占投资活动现金总流入或流出 10%以上且金额超过人民币 20,000 万元
重要的非全资子公司	对本集团营业收入贡献超过 10%且少数股东权益大于集团净资产的 3%
重要的合营企业和联营企业	单个长期股权投资账面价值超过人民币 50,000 万元且占集团净资产比例超过 3%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

6.1 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

6.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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

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

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

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

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

7.1 控制的判断标准

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

7.2 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注五、19.3.2.按权益法核算的长期股权投资。

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

10.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期近似汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期近似汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

11、 金融工具

√适用 □不适用

本集团在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量(金融资产和金融负债的公允价值的确定方法参见附注二中记账基础和计价原则的相关披露)。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》(“收入准则”)初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

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

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

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

11.1 金融资产的分类、确认与计量

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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和其他非流动资产中的一年以上定期存款及利息等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，列示于应收款项融资，其余取得时期限在一年内(含一年)项目列示于其他流动资产。

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

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

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

11.1.1 以摊余成本计量的金融资产

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

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

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

11.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

11.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

11.2 金融工具减值

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

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收票据及应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

11.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。
- (2) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (3) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- (4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

11.2.2 已发生信用减值的金融资产

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

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。

11.2.3 预期信用损失的确定

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

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

11.2.4 减记金融资产

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

11.3 金融资产的转移

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

11.4 金融负债和权益工具的分类

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

11.4.1 权益工具

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

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

16.1.1 存货类别

本集团的存货主要包括材料、燃料、备品备件、低值易耗品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

16.1.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

16.1.3 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

16.1.4 低值易耗品和备品备件的摊销方法

低值易耗品和备品备件采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

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

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

19.1 共同控制、重要影响的判断标准

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

19.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

19.3 后续计量及损益确认方法

19.3.1 按成本法核算的长期股权投资

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

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

19.3.2 按权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

19.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施

加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

20、 投资投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧方法、折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35 年	3%	2.77-4.85%
港口设施	年限平均法	20-30 年	3%	3.23-4.85%
机器设备	年限平均法	6-20 年	3%	4.85-16.17%
船舶及运输设备	年限平均法	6-10 年	3%	9.70-16.17%
办公及其他设备	年限平均法	6 年	3%	16.17%

其他说明

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

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

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态后转入固定资产或无形资产，各类在建工程结转为固定资产的标准如下：

	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用/完工验收孰早
港口设施	实际开始使用/完工验收孰早
机器设备	实际开始使用/完成安装并验收孰早
运输工具	实际开始使用/验收孰早
其他设备	实际开始使用/验收孰早

23、 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

24、 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒ 适用 ☐ 不适用

无形资产包括土地使用权、软件、海域使用权。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和确认依据如下：

	摊销方法	使用寿命	确认依据
土地使用权	直线法	40-50 年	土地使用权期限
软件	直线法	5-10 年	预计使用年限
海域使用权	直线法	50 年	海域使用权期限

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

27、 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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

29、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

合同负债是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利全部为设定提存计划。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

对于职工内部退休计划，本集团将自员工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟按月支付的内退员工工资和缴纳的社会保险费等，作为辞退福利，采用与上述辞退福利相同的原则进行会计处理。各辞退福利及职工内部退休计划的具体条款，根据相关员工的职位、服务年资及地区等各项因素而有所不同。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

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

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

32、 股份支付

□适用 √不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入**(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

本集团在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本集团履约的同时即取

得并消耗本集团履约带来的经济利益；(2)客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3)本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

34.1.1 提供服务合同

本集团通过向客户提供港口作业服务履行履约义务，本集团根据合同条款和交易实质进行分析，综合判断服务属于在某一时段内履行或在某一时点履行。对于在某一时段内履行的履约义务，本集团按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关服务控制权时确认收入。

34.1.2 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团以客户取得相关商品控制权的时点确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☐适用 ☒不适用

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

36.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

36.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

37.1 当期所得税

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

37.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)且不导致等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

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

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

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

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

37.3 所得税的抵销

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

38.1 本集团作为承租人

38.1.1 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本集团发生的初始直接费用；
- 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

38.1.2 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益：

- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债

38.1.3 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

本集团对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

38.2 本集团作为出租人

38.2.1 作为出租方租赁的分类标准和会计处理方法

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

38.2.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

会计估计中采用的关键假设和不确定因素

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

除金融资产之外的非流动资产减值

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面价值不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公

允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

非上市股权投资的公允价值

本集团采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团确定可比上市公司、选择市场乘数、对流动性折价进行估计等，因此具有不确定性。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

固定资产的可使用年限和残值

本公司管理层确定固定资产的预计使用寿命、净残值以及相应需计提的折旧金额。该会计估计以对具有相似性质和功能的固定资产的实际使用寿命和残值的历史信息为基础。但是会随着技术更新和竞争者应对激烈市场环境变化的行为而发生较大的改变。当使用寿命和残值率低于先前预期时，管理层需考虑提高其折旧额，或者对工艺已过时及已闲置售出的固定资产进行注销或减值处理。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 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

41、其他

☒适用 ☐不适用

安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售额和适用税率计算的销项税额，抵扣准予抵扣的进项税额后的差额	13%、6%

城市维护建设税	实际缴纳的增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房产原值的 70%及租金收入	1.2%、12%
土地使用税	实际占用的土地面积	税法规定的单位税额
环境保护税	应税污染物的排放量及污染当量	按照环保税法适用税额

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

土地使用税

依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》《财政部、国家税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2020 年第 16 号)，自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，对物流企业自有的(包括自用和出租)大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50%计征城镇土地使用税。根据《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 5 号)，对物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策，执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日。本公司及本公司之子公司沧州矿石港务和曹妃甸煤炭港务所持有的大宗商品仓储设施用地减半征收土地使用税。

增值税

根据《财政部税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 19 号)，部分子公司自 2023 年 8 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。

企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令第 512 号)及《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发[2009]80 号)，本集团子公司沧州矿石港务的黄骅港散货港区矿石码头一期(续建)工程符合国家重点扶持的公共基础设施项目税收优惠政策，沧州矿石港务的黄骅港散货港区矿石码头一期(续建)工程从事规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。沧州矿石港务的黄骅港散货港区矿石码头一期(续建)工程于 2023 年取得第一笔生产经营收入，并开始享受企业所得税税收优惠。

根据有关小微企业的税收相关规定，在 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额不超过人民币 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本集团子公司唐山曹妃甸中理外轮理货有限公司和沧州中理外轮理货有限公司享受上述税收优惠。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.03	326.82
银行存款	372,821,640.73	374,947,700.11
其他货币资金	107,600.00	107,600.00
存放财务公司存款	2,068,822,957.36	2,472,657,027.30
合计	2,441,752,198.12	2,847,712,654.23
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	43,967,439.40	33,244,800.00
商业承兑票据		
合计	43,967,439.40	33,244,800.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：
☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	334,516,480.90	156,478,390.60
1 至 2 年	717.60	1,385,767.97
2 至 3 年	145,418.00	925,968.19
3 年以上	2,864,705.28	2,864,705.28
合计	337,527,321.78	161,654,832.04

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	2,042,673.00	0.61	2,042,673.00	100.00		2,042,673.00	1.26	2,042,673.00	100.00	
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	335,484,648.78	99.39	8,397,612.07	2.50	327,087,036.71	159,612,159.04	98.74	7,643,101.27	4.79	151,969,057.77
其中：										
合 计	337,527,321.78	100.00	10,440,285.07	3.09	327,087,036.71	161,654,832.04	100.00	9,685,774.27	5.99	151,969,057.77

按单项计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中国秦皇岛外轮代理有限公司	61,460.00	61,460.00	100.00	债务人涉诉
秦皇岛外代物流有限公司	1,981,213.00	1,981,213.00	100.00	债务人涉诉
合 计	2,042,673.00	2,042,673.00	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：按信用风险组合计提坏账准备。本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以应收账款的账龄作为信用风险特征，确定其信用损失。

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	334,516,480.90	7,531,882.63	2.25
1 至 2 年	717.60	71.76	10.00
2 至 3 年	145,418.00	43,625.40	30.00
3 年以上	822,032.28	822,032.28	100.00
合 计	335,484,648.78	8,397,612.07	2.50

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额		7,643,101.27	2,042,673.00	9,685,774.27
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				

—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		1,473,081.71		1,473,081.71
本期转回		-718,570.91		-718,570.91
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额		8,397,612.07	2,042,673.00	10,440,285.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	2,042,673.00					2,042,673.00
按组合计提坏账准备	7,643,101.27	1,473,081.71	-718,570.91			8,397,612.07
合计	9,685,774.27	1,473,081.71	-718,570.91			10,440,285.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末 余额	占应收账款和合同 资产期末余额合计 数的比例（%）	坏账准备期末 余额
中国煤炭工业秦皇岛进出口有限公司	104,266,637.00	30.89	837,974.53
河北新盛港国际物流有限公司	49,430,672.12	14.64	2,471,533.61
中煤物流(秦皇岛)有限公司	32,305,909.00	9.57	277,823.62
天津中煤能源华北有限公司	26,319,804.00	7.80	181,573.72
安钢集团国际贸易有限责任公司	23,850,105.64	7.07	1,192,505.28
合计	236,173,127.76	69.97	4,961,410.76

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用**6、合同资产****(1) 合同资产情况**☐适用 ☒不适用**(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**☐适用 ☒不适用**(3) 按坏账计提方法分类披露**☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用**(4) 本期合同资产计提坏账准备情况**☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

合同资产核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	175,392,049.61	122,772,332.07
合计	175,392,049.61	122,772,332.07

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☐适用 ☒不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	28,060,072.50	
其他应收款	26,977,069.74	27,500,739.17
合计	55,037,142.24	27,500,739.17

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
国投曹妃甸港口有限公司	28,060,072.50	

合计	28,060,072.50	
----	---------------	--

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(11) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,304,099.05	18,912,865.80
1 至 2 年	7,971,474.16	6,713,538.89
2 至 3 年	6,162,641.28	4,987,616.69

3 至 4 年	2,137,933.80	3,865,246.57
4 至 5 年	311,489.00	2,974,889.54
5 年以上	27,904,528.21	27,904,583.60
合计	60,792,165.50	65,358,741.09

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收资产转让款	27,816,839.00	27,816,839.00
应收水电费	29,414,288.10	32,334,883.08
其他	3,561,038.40	5,207,019.01
合计	60,792,165.50	65,358,741.09

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	10,041,162.92		27,816,839.00	37,858,001.92
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	50,195.60			50,195.60
本期转回	-4,093,101.76			-4,093,101.76
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	5,998,256.76		27,816,839.00	33,815,095.76

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	27,816,839.00					27,816,839.00
按账龄组合计提坏账准备	10,041,162.92	50,195.60	- 4,093,101.76			5,998,256.76
合计	37,858,001.92	50,195.60	- 4,093,101.76			33,815,095.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
津冀国际集装箱码头有限公司	26,669,102.01	43.87	应收水电费及租赁费	1 年以内及 1 至 5 年	5,163,350.19
沧州市国土资源局渤海新区分局	23,222,539.00	38.20	应收资产转让款	5 年以上	23,222,539.00
邯黄铁路有限责任公司	4,646,663.50	7.64	应收资产转让款及应收水电费	1 年以内及 5 年以上	4,596,918.18
绿动未来能源有限公司	1,346,825.60	2.22	应收水电费	1 年以内	67,341.28
中国海员工会秦皇岛港股份有限公司委员会	664,699.00	1.09	职工福利支出及困难补助	1 年以内	33,234.95
合计	56,549,829.11	93.02			33,083,383.60

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
材料	59,524,541.29	6,346,985.32	53,177,555.97	61,969,650.76	6,448,510.46	55,521,140.30
燃料	555,750.87		555,750.87	345,932.74		345,932.74
备品备件	92,562,817.81	13,706,269.52	78,856,548.29	96,039,528.65	13,950,311.29	82,089,217.36
低值易耗品	1,701,793.99	237,035.72	1,464,758.27	966,450.89	244,777.25	721,673.64
合计	154,344,903.96	20,290,290.56	134,054,613.40	159,321,563.04	20,643,599.00	138,677,964.04

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
材料	6,448,510.46			-101,525.14		6,346,985.32
备品备件	13,950,311.29			-244,041.77		13,706,269.52
低值易耗品	244,777.25			-7,741.53		237,035.72
合计	20,643,599.00			-353,308.44		20,290,290.56

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
预缴企业所得税	25,469,184.55	46,205,786.67
增值税留抵税额	14,487,744.22	73,651,815.70
待认证进项税额	1,233,097.80	4,388,608.60
其他		38,545.36
合计	41,190,026.57	124,284,756.33

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

14、 债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币												
被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末 余额（账面价 值）	减值准备期末 余额	
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备			其 他
一、合营企业												
渤海津冀港口投 资发展有限公司	8,675,138.68	- 81,850,80 6.99			-123,906.15						8,551,232.53	-81,850,806.99
津冀国际集装箱 码头有限公司		- 18,119,04 5.54										-18,119,045.54
沧州渤海新区港 口房地产开发有 限公司	53,543,542.66				-44,781.04						53,498,761.62	
小计	62,218,681.34	- 99,969,85 2.53			-168,687.19						62,049,994.15	-99,969,852.53
二、联营企业												

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备期末 余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备	其 他		
河北港口财务公 司	749,130,997.76				14,536,459. 64	2,092.00					763,669,549.40	
曹妃甸实业港务	2,622,182,211.07				151,683,503 .08	47,834,287. 85	- 393,605.8 6				2,821,306,396.14	
秦皇岛兴奥秦港 能源储运有限公 司		- 20,800,00 0.00										-20,800,000.00
邯郸国际陆港有 限公司(简称“邯 郸陆港”)(注)	124,428,090.42				- 6,713,199.4 5		15,146,76 8.06				132,861,659.03	
沧州渤海新区港 兴拖轮有限公司	189,186,424.62				3,162,464.9 7		452,028.7 8				192,800,918.37	
唐山曹妃甸综合 保税区鑫理程理 货有限责任公司	1,931,308.95				-222,711.57		-2,987.90				1,705,609.48	
浙江越华能源检 测有限公司	20,092,437.01				463,777.51						20,556,214.52	

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备期末 余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金股 利或利润	计 提 减 值 准 备	其 他		
益海嘉里(秦皇 岛)粮油工业有 限公司	112,498,956.08				168,275.12						112,667,231.20	
沧州黄骅港原油 港务有限公司	221,361,354.79				- 1,230,058.5 8						220,131,296.21	
小计	4,040,811,780.70	- 20,800,00 0.00			161,848,510 .72	47,836,379. 85	15,202,20 3.08				4,265,698,874.35	-20,800,000.00
合计	4,103,030,462.04	- 120,769,8 52.53			161,679,823 .53	47,836,379. 85	15,202,20 3.08				4,327,748,868.50	- 120,769,852.5 3

注：根据邯鄹陆港 2025 年第二次临时股东会决议，由河北港口集团向邯鄹陆港增资 4 亿元，增资后注册资本 1,470,000,000.00 元，本公司持股比例由 21.13%被动稀释至 13.93%，目前本公司在邯鄹陆港占有两个董事会席位，仍能够施加重大影响，继续按照权益法核算。

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的 股利收入	累计计入其 他综合收益 的利得	累计计入其 他综合收益 的损失	指定为 以公允 价值计 量且其 变动计 入其他 综合收 益的原 因
		追 加 投 资	减 少 投 资	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计入其他 综合收益的损 失	其 他					
国投曹妃甸港口 有限公司	595,099,200.00				-94,658,500.00		500,440,700.00	56,120,145.00	2,440,700.00		非交易 性权益 工具
秦皇岛睿港煤炭 物流有限公司	17,123,692.49			30,281.54			17,153,974.03			- 16,846,025.97	非交易 性权益 工具
沧州黄骅港钢铁 物流有限公司	44,046,100.00				-5,562,500.00		38,483,600.00		7,731,242.05		非交易 性权益 工具
全国煤炭交易中 心有限公司	15,000,100.00				-228,153.47		14,771,946.53			-9,228,053.47	非交易 性权益 工具
唐山曹妃甸动力 煤储配有限公司	61,748,100.00						61,748,100.00			-3,291,900.00	非交易 性权益 工具

合计	733,017,192.49			30,281.54	- 100,449,153.47		632,598,320.56	56,120,145.00	10,171,942.05	- 29,365,979.44	
----	----------------	--	--	-----------	---------------------	--	----------------	---------------	---------------	--------------------	--

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,802,377,457.05	11,187,387,091.71
固定资产清理	9,242,360.24	4,204,500.37
合计	10,811,619,817.29	11,191,591,592.08

其他说明：

无

固定资产**(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	港口设施	机器设备	船舶及运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	7,197,286,223.66	8,135,669,913.11	12,082,025,662.31	133,202,987.35	266,270,495.76	27,814,455,282.19
2.本期增加金额	51,547,741.57	57,988.77	218,484,954.77	535,413.89	3,137,640.94	273,763,739.94
（1）购置			240,698.51			240,698.51
（2）在建工程转入	51,547,741.57	57,988.77	218,244,256.26	535,413.89	1,933,185.72	272,318,586.21
（3）企业合并增加						
（4）其他					1,204,455.22	1,204,455.22
3.本期减少金额	72,440,161.97		215,009,189.39	1,578,079.33	5,348,695.27	294,376,125.96
（1）处置或报废	551,250.00		198,116,440.68	1,578,079.33	5,348,695.27	205,594,465.28
（2）转入在建工程	71,485,692.65		2,142,864.26			73,628,556.91
（3）其他	403,219.32		14,749,884.45			15,153,103.77

4.期末余额	7,176,393,803.26	8,135,727,901.88	12,085,501,427.69	132,160,321.91	264,059,441.43	27,793,842,896.17
二、累计折旧						
1.期初余额	3,408,767,893.12	3,744,965,598.16	9,085,960,921.33	61,615,552.29	204,347,781.14	16,505,657,746.04
2.本期增加金额	147,959,643.11	145,896,620.42	302,786,438.05	5,627,988.34	8,239,825.33	610,510,515.25
（1）计提	147,959,643.11	145,896,620.42	302,786,438.05	5,627,988.34	8,018,463.23	610,289,153.15
（2）其他					221,362.10	221,362.10
3.本期减少金额	42,611,823.17		195,733,384.99	1,530,736.95	5,172,044.07	245,047,989.18
（1）处置或报废	290,273.61		191,198,138.63	1,530,736.95	5,172,044.07	198,191,193.26
（2）转入在建工程	42,221,072.48		2,078,578.33			44,299,650.81
（3）其他	100,477.08		2,456,668.03			2,557,145.11
4.期末余额	3,514,115,713.06	3,890,862,218.58	9,193,013,974.39	65,712,803.68	207,415,562.40	16,871,120,272.11
三、减值准备						
1.期初余额	20,552,470.15	34,402,929.19	65,596,299.29	18,091.61	840,654.20	121,410,444.44
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额			1,053,094.64		12,182.79	1,065,277.43
（1）处置或报废			1,053,094.64		12,182.79	1,065,277.43
4.期末余额	20,552,470.15	34,402,929.19	64,543,204.65	18,091.61	828,471.41	120,345,167.01
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,641,725,620.05	4,210,462,754.11	2,827,944,248.65	66,429,426.62	55,815,407.62	10,802,377,457.05
2.期初账面价值	3,767,965,860.39	4,356,301,385.76	2,930,468,441.69	71,569,343.45	61,082,060.42	11,187,387,091.71

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
----	--------

房屋及建筑物	17,339,908.59
机器设备	20,142,842.99
办公及其他设备	3,231,250.38
合计	40,714,001.96

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	445,341,166.82	正在办理过程中

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,981,278,289.20	2,143,614,567.60
合计	1,981,278,289.20	2,143,614,567.60

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
多用途码头 1、2#泊位提升改造	1,776,557,588.35		1,776,557,588.35	1,770,205,945.43		1,770,205,945.43
煤四期及扩容堆场改造	44,249,258.27		44,249,258.27	31,661,303.55		31,661,303.55
煤一期东扩、煤二期设备智能化改造及数字堆场建设项目	23,727,593.44		23,727,593.44	23,727,593.44		23,727,593.44
曹妃甸工业区第六、七煤炭码头	19,310,543.18		19,310,543.18	18,417,129.96		18,417,129.96

煤四期预留及扩容堆、取料机智能化改造项目	18,485,059.29		18,485,059.29	18,485,059.29		18,485,059.29
卸船机远程集控及自动化系统	15,111,372.80		15,111,372.80	37,044,112.00		37,044,112.00
煤三期堆场无人化项目	7,793,418.94		7,793,418.94	7,793,418.94		7,793,418.94
黄骅港散货码头一期项目	7,710,047.24		7,710,047.24	6,539,854.05		6,539,854.05
储水沉淀池西侧道路及周边地面改造工程	5,244,081.86		5,244,081.86	5,244,081.86		5,244,081.86
秦皇岛港东港区新建保障库工程	4,480,053.39		4,480,053.39			
其他	83,025,738.69	24,416,466.25	58,609,272.44	248,912,535.33	24,416,466.25	224,496,069.08
合计	2,005,694,755.45	24,416,466.25	1,981,278,289.20	2,168,031,033.85	24,416,466.25	2,143,614,567.60

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产及长期待摊费用	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
多用途码头 1、2#泊位提升改造	2,075,099,718.76	1,770,205,945.43	6,351,642.92				1,776,557,588.35	85.61		10,902,484.40	4,310,323.53	1.98	金融机构贷款及自有资金
合计	2,075,099,718.76	1,770,205,945.43	6,351,642.92				1,776,557,588.35			10,902,484.40	4,310,323.53		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
地基处理工程	24,416,466.25			24,416,466.25	可回收金额低于账面价值
合计	24,416,466.25			24,416,466.25	

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	港口设施	机器设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	146,803,691.06	629,231.29	28,878,523.00	176,311,445.35
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	146,803,691.06	629,231.29	28,878,523.00	176,311,445.35
二、累计折旧				
1.期初余额	42,564,139.48	209,743.76	9,592,350.36	52,366,233.60
2.本期增加金额	4,689,651.55	104,871.88	4,815,691.43	9,610,214.86
(1)计提	4,689,651.55	104,871.88	4,815,691.43	9,610,214.86

3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	47,253,791.03	314,615.64	14,408,041.79	61,976,448.46
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	99,549,900.03	314,615.65	14,470,481.21	114,334,996.89
2.期初账面价值	104,239,551.58	419,487.53	19,286,172.64	123,945,211.75

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
无

26、 无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	海域使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,256,930,310.98	275,093,381.34	58,424,311.60	3,590,448,003.92
2.本期增加金额		16,407,074.03		16,407,074.03
(1)购置		1,131,180.54		1,131,180.54
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
(4)在建工程转入		1,327,244.94		1,327,244.94
(5)其他增加		13,948,648.55		13,948,648.55
3.本期减少金额		6,558,670.00		6,558,670.00
(1)处置		6,558,670.00		6,558,670.00
4.期末余额	3,256,930,310.98	284,941,785.37	58,424,311.60	3,600,296,407.95
二、累计摊销				
1.期初余额	648,844,116.45	138,004,128.98	12,265,736.04	799,113,981.47
2.本期增加金额	34,309,293.90	14,857,598.44	650,657.94	49,817,550.28
(1)计提	34,309,293.90	12,521,815.43	650,657.94	47,481,767.27
(2)其他增加		2,335,783.01		2,335,783.01
3.本期减少金额		6,558,670.00		6,558,670.00
(1)处置		6,558,670.00		6,558,670.00
4.期末余额	683,153,410.35	146,303,057.42	12,916,393.98	842,372,861.75
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,573,776,900.63	138,638,727.95	45,507,917.62	2,757,923,546.20
2.期初账面价值	2,608,086,194.53	137,089,252.36	46,158,575.56	2,791,334,022.45

2026 年 6 月 30 日，本集团无通过内部研发形成的无形资产。

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	9,331,949.97		1,107,658.34		8,224,291.63
疏浚费	153,722,522.34		23,351,582.82		130,370,939.52
其他	2,320,687.97	192,700.83	766,196.46		1,747,192.34
合计	165,375,160.28	192,700.83	25,225,437.62		140,342,423.49

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
政府补助	150,797,530.21	37,699,382.02	124,983,720.01	31,245,930.01
资产减值准备	184,466,077.64	46,104,589.44	188,081,949.04	47,009,272.12
职工奖金				
预提内退福利	530,260,294.76	132,509,557.11	555,710,461.09	138,857,646.48
可弥补亏损	66,876,667.43	16,719,166.86	66,876,667.43	16,719,166.86
固定资产税会差异	53,207,292.24	13,301,823.06	56,189,936.94	14,047,484.22
租赁负债暂时性差异	29,402,990.88	7,350,747.72	30,237,578.94	7,559,394.74
内部交易未实现利润	6,510,204.00	1,627,551.00	6,510,204.00	1,627,551.00
其他权益工具投资公允价值变动	29,365,979.44	7,341,494.86	29,168,107.51	7,292,026.88
合计	1,050,887,036.60	262,654,312.07	1,057,758,624.96	264,358,472.31

(2) 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	10,171,942.05	2,542,985.52	110,392,942.05	27,598,235.52
使用权资产税会差异	22,742,078.04	5,685,519.52	29,708,510.68	7,427,127.67
合计	32,914,020.09	8,228,505.04	140,101,452.73	35,025,363.19

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	-8,228,505.04	254,425,807.03	-13,896,179.55	250,462,292.76
递延所得税负债	-8,228,505.04	-	-13,896,179.55	21,129,183.64

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	66,966,032.09	69,188,430.52
可抵扣亏损	60,547,884.65	63,707,905.35
合计	127,513,916.74	132,896,335.87

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	1,999,543.73	1,999,543.73	
2027 年	3,018,942.92	3,387,586.70	
2028 年	1,776,094.72	10,906,840.91	
2029 年	21,943,919.99	19,637,140.15	
2030 年	27,776,793.86	27,776,793.86	
2031 年	4,032,589.43		
合计	60,547,884.65	63,707,905.35	

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
一年以上定期存款及利息	3,801,566,555.44		3,801,566,555.44	2,751,557,410.99		2,751,557,410.99
预付工程设备款	138,185,666.25		138,185,666.25	55,619,721.73		55,619,721.73
增值税留抵税额	374,083.23		374,083.23	287,260.04		287,260.04
合计	3,940,126,304.92		3,940,126,304.92	2,807,464,392.76		2,807,464,392.76

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

于 2026 年 6 月 30 日，上述定期存款的年利率为 1.40%-2.15%，存款期为 2-3 年。

31、 所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金(注)	107,600.00	107,600.00	其他		107,600.00	107,600.00	其他	
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	107,600.00	107,600.00			107,600.00	107,600.00		

其他说明：

注：于 2026 年 6 月 30 日，本集团其他保证金人民币 107,600.00 元(2025 年 12 月 31 日：人民币 107,600.00 元)。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款及应付利息		300,195,983.33
合计		300,195,983.33

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

33、交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

34、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35、应付票据

☐ 适用 ☒ 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	318,548,750.07	311,184,661.21
合计	318,548,750.07	311,184,661.21

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 应付账款按账龄列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	304,304,684.54	290,984,352.07
1 年至 2 年	11,289,553.36	15,464,349.54
2 年至 3 年	1,325,382.23	2,540,977.08
3 年以上	1,629,129.94	2,194,982.52
合计	318,548,750.07	311,184,661.21

其他说明：

☐适用 ☒不适用**37、预收款项****(1) 预收账款项列示**☐适用 ☒不适用**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**☐适用 ☒不适用**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**38、合同负债****(1) 合同负债情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
港口作业费	558,351,376.01	651,201,788.96
衡重费	207,579.69	327,558.33
其他	3,956,909.56	1,917,708.18
合计	562,515,865.26	653,447,055.47

合同负债主要系本集团为客户提供港口作业服务收取的款项。本年末合同负债与上年末未发生重大变化，预计将于一年内确认为收入。

2026 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，本集团确认包含在合同负债期初账面价值的收入为人民币 538,172,251.98 元(2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间：人民币 518,922,951.54 元)。

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债☐适用 ☒不适用**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,508,379.07	699,748,344.83	699,940,658.37	15,316,065.53
二、离职后福利-设定提存计划	7,179,645.74	134,835,297.12	134,434,222.88	7,580,719.98
三、辞退福利				
四、一年内到期的内退福利	173,515,627.55	102,316,946.02	108,981,514.69	166,851,058.88
合计	196,203,652.36	936,900,587.97	943,356,395.94	189,747,844.39

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		515,224,728.36	515,224,728.36	
二、职工福利费	805,575.17	45,388,075.77	46,193,650.94	
三、社会保险费		52,782,771.49	52,782,771.49	
其中：医疗保险费		45,217,198.04	45,217,198.04	
工伤保险费		7,565,573.45	7,565,573.45	
生育保险费				
四、住房公积金	7,443,134.13	68,004,059.57	67,197,929.87	8,249,263.83
五、工会经费和职工教育经费	7,259,669.77	12,816,288.06	14,471,420.25	5,604,537.58
六、短期带薪缺勤		2,103,558.87	2,103,558.87	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		3,428,862.71	1,966,598.59	1,462,264.12
合计	15,508,379.07	699,748,344.83	699,940,658.37	15,316,065.53

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		84,825,920.80	84,825,920.80	
2、失业保险费		3,709,869.87	3,709,869.87	
3、企业年金缴费(注 1)	7,179,645.74	46,299,506.45	45,898,432.21	7,580,719.98
合计	7,179,645.74	134,835,297.12	134,434,222.88	7,580,719.98

其他说明：

√适用 □不适用

注1：本集团委托独立第三方运作一项设定提存退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。根据该退休金计划，企业缴费最高额度不超过国家规定，为本集团上年度工资总额的8%，企业和职工个人缴费合计不超过本集团上年度工资总额12%。自2017年1月起，年度企业缴费金额按照上年度工资总额8%计算。

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,831,609.88	290,222.38
企业所得税	33,367,722.76	7,910,415.36
个人所得税	1,512,194.25	5,343,641.90
环境保护税	15,147,591.76	14,349,957.65
印花税	148,738.65	200,324.79
其他	2,325,014.82	26,045.24
合计	72,332,872.12	28,120,607.32

其他说明：

无

41、 其他应付款**(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	642,554,521.48	2,832.37
其他应付款	400,758,523.12	489,388,112.24
合计	1,043,313,044.60	489,390,944.61

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	642,554,521.48	2,832.37
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	642,554,521.48	2,832.37

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	378,075,752.92	463,808,706.23
其他	22,682,770.20	25,579,406.01
合计	400,758,523.12	489,388,112.24

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程设备款	67,199,738.90	尚未符合结算条件
合计	67,199,738.90	

其他说明：

☐适用 ☒不适用**42、 持有待售负债**☐适用 ☒不适用**43、 一年内到期的非流动负债**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	445,125,160.42	388,491,578.81
一年内到期的租赁负债	21,283,445.50	14,847,897.54
合计	466,408,605.92	403,339,476.35

其他说明：

无

44、 其他流动负债☐适用 ☒不适用**45、 长期借款****(1) 长期借款分类**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	3,659,914,160.42	3,837,977,578.81
减：一年内到期的长期借款	445,125,160.42	388,491,578.81
合计	3,214,789,000.00	3,449,486,000.00

长期借款分类的说明：

于 2026 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 2.05%-2.20% (2025 年 12 月 31 日：2.15%-2.90%)

其他说明

☐适用 ☒不适用**46、 应付债券****(1) 应付债券**☐适用 ☒不适用**(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	29,047,228.11	30,237,578.94
减：一年内到期的租赁负债	21,283,445.50	14,847,897.54
合计	7,763,782.61	15,389,681.40

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
应付内退福利费	534,545,950.06	560,324,414.48
减：一年内到期部分	166,851,058.88	173,515,627.55
非流动部分	367,694,891.18	386,808,786.93
合计	367,694,891.18	386,808,786.93

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

☐适用 ☒不适用

计划资产：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）

☐适用 ☒不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼		3,584,311.06	工程设计费纠纷
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计		3,584,311.06	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	125,380,857.56	32,623,464.60	7,367,534.94	150,636,787.22	
合计	125,380,857.56	32,623,464.60	7,367,534.94	150,636,787.22	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	4,757,559,000.00						4,757,559,000.00
境外上市的外资股	829,853,000.00						829,853,000.00
股份总数	5,587,412,000.00						5,587,412,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,196,156,925.69			5,196,156,925.69
其他资本公积	39,457,787.11	14,823,419.18		54,281,206.29
合计	5,235,614,712.80	14,823,419.18		5,250,438,131.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：(1) 合营和联营企业计提的安全生产费专项储备；

(2)如附注七、17 所述，系本公司对邯郸陆港的股权投资调整资本公积。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	462,416,397.29	- 52,582,492.08			- 25,104,717.98	- 27,477,774.10		434,938,623.19
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	400,287,998.12	47,836,379.85				47,836,379.85		448,124,377.97
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
其他权益工具投资公允价值变动	62,128,399.17	- 100,418,871.93			- 25,104,717.98	- 75,314,153.95		- 13,185,754.78
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	462,416,397.29	52,582,492.08			25,104,717.98	27,477,774.10		434,938,623.19

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	50,902,535.46	32,139,508.65	21,040,536.53	62,001,507.58
合计	50,902,535.46	32,139,508.65	21,040,536.53	62,001,507.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团根据财政部与应急部联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)计提安全生产费。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,993,453,950.32			1,993,453,950.32

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,993,453,950.32			1,993,453,950.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	7,101,283,078.80	6,092,739,910.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	7,101,283,078.80	6,092,739,910.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,016,003,814.52	1,606,251,547.62
减：提取法定盈余公积		122,778,359.60
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利(注)	642,552,380.00	474,930,020.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,474,734,513.32	7,101,283,078.80

调整期初未分配利润明细：

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

注：根据 2026 年 3 月 28 日召开的第六届董事会第九次会议决议通过的 2025 年度利润分配议案，本公司按已发行股份 5,587,412,000 股计算，向全体股东派发现金股利人民币 0.115 元(含税)/股，共分配现金股利人民币 642,552,380.00 元，上述提议已经本公司于 2026 年 6 月 26 日召开的 2025 年年度股东会批准。

61、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,630,787,151.09	2,059,046,808.18	3,445,945,917.78	2,009,729,129.82
其他业务	7,438,295.91	4,646,444.54	5,193,267.86	2,138,478.99
合计	3,638,225,447.00	2,063,693,252.72	3,451,139,185.64	2,011,867,608.81

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	报告分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务类型				
煤炭及相关制品服务	2,486,462,199.99	1,204,322,938.42	2,486,462,199.99	1,204,322,938.42
金属矿石及相关制品服务	742,968,556.55	481,945,256.48	742,968,556.55	481,945,256.48
其他杂货服务	291,677,952.81	278,346,751.57	291,677,952.81	278,346,751.57
集装箱服务	56,323,324.71	46,767,692.39	56,323,324.71	46,767,692.39
液体货物服务	18,980,264.08	19,349,199.10	18,980,264.08	19,349,199.10
其他	41,813,148.86	32,961,414.77	41,813,148.86	32,961,414.77
按经营地区分类				
秦皇岛	2,296,655,053.23	1,165,131,859.59	2,296,655,053.23	1,165,131,859.59
其他	1,341,570,393.77	898,561,393.13	1,341,570,393.77	898,561,393.13
合计	3,638,225,447.00	2,063,693,252.72	3,638,225,447.00	2,063,693,252.72

其他说明

√适用 □不适用

本公司与客户之间的合同产生的收入主要为向客户提供的港口作业服务产生的收入，本公司于服务完成时确认履约义务已完成并确认收入。

2026 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，本集团确认包含在合同负债期初账面价值的收入为人民币 538,172,251.98(2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间：人民币 518,922,951.54 元)。

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
1 年以内	562,515,865.26	653,447,055.47
合计	562,515,865.26	653,447,055.47

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税及教育费附加	9,248,270.23	4,520,252.69
水资源税	2,839.00	7,821.50
房产税	9,488,777.49	9,551,029.66
土地使用税	24,350,751.50	24,480,565.50
车船使用税	175,711.08	191,763.48
印花税	583,352.76	357,017.21
环境保护税	28,260,806.11	27,113,084.55
合计	72,110,508.17	66,221,534.59

其他说明：

无

63、 销售费用

□适用 √不适用

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及外付劳务费	212,557,269.89	212,121,292.69
内退福利	81,630,131.80	50,137,313.11
折旧与摊销	26,608,592.89	27,981,000.71
租赁费	5,686,679.07	14,035,844.18
办公费	3,137,909.12	3,764,868.94
修理费	2,033,825.50	1,690,670.49
差旅费	2,478,231.24	2,639,841.67
业务招待费	3,352,105.49	2,024,964.76
其他	21,424,137.83	14,518,085.21
合计	358,908,882.83	328,913,881.76

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托研发支出	21,508,183.54	24,084,371.90
人工费用	28,921,914.24	27,291,107.52
直接投入	731,700.00	2,506,309.43
折旧和摊销	1,418,115.63	1,394,053.75
其他	37,700.50	311,138.60

合计	52,617,613.91	55,586,981.20
----	---------------	---------------

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,892,297.38	63,989,995.22
其中租赁负债利息支出	511,289.40	770,329.98
减：利息收入	39,753,820.04	51,774,984.25
减：利息资本化金额	4,310,323.53	2,113,477.78
汇兑损益	724,657.54	888,368.62
其他	23,762.54	31,051.37
合计	2,576,573.89	11,020,953.18

其他说明：

无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	7,507,137.77	13,729,109.73
代扣个人所得税手续费返还	679,453.19	448,319.51
合计	8,186,590.96	14,177,429.24

其他说明：

无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	161,679,823.53	178,519,585.80
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	56,120,145.00	44,700,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	217,799,968.53	223,219,585.80

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-754,510.80	-1,272,622.38
其他应收款坏账损失	4,042,906.16	-1,339,739.87
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	3,288,395.36	-2,612,362.25

其他说明：

无

72、 资产减值损失

□适用 √不适用

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	708,535.21	284,103.62
合计	708,535.21	284,103.62

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
非流动资产毁损报废收入	1,168,037.07	757,902.41	1,168,037.07
其他	210,592.69	510,965.72	210,592.69

合计	1,378,629.76	1,268,868.13	1,378,629.76
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、 营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非流动资产毁损报废损失	441,324.59	203,880.25	441,324.59
罚款及滞纳金	3,151,132.93	49,236.84	3,151,132.93
其他			
合计	3,592,457.52	253,117.09	3,592,457.52

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	262,975,608.22	152,169,947.38
递延所得税费用	12,020.07	12,128,624.00
合计	262,987,628.29	164,298,571.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,316,088,277.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	329,022,069.45
子公司适用不同税率的影响	-14,652,650.80
调整以前期间所得税的影响	-6,087,327.49
非应税收入的影响	-14,030,036.25
归属于合营企业和联营企业的损益的影响	-40,419,955.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,567,400.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-568,195.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	452,547.75
其他	-1,296,223.40
所得税费用	262,987,628.29

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、 其他综合收益

□适用 √不适用

78、 现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
银行存款利息收入	4,537,327.82	7,522,758.79
政府补助	32,763,067.43	8,060,558.48
租赁收入	8,758,915.46	8,307,675.50
其他	858,516.60	1,529,457.23
合计	46,917,827.31	25,420,450.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金		
租赁费	37,753,962.40	57,967,516.70
疏浚费		31,393,993.03
卫生费、绿化费	24,117,321.60	24,598,679.40
研发费用	33,695,975.37	24,084,371.90
保险费	13,654,383.87	15,594,470.46
服务费	7,565,254.48	2,135,737.52
警卫消防费	4,199,005.24	5,150,700.73
办公费、会议费	3,212,350.69	3,945,338.90
差旅费	2,906,325.84	3,135,010.24
其他	22,000,260.07	24,269,464.87
合计	149,104,839.56	192,275,283.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买单笔金额重大的定期存款	200,000,000.00	

合计	200,000,000.00	
----	----------------	--

支付的重要的投资活动有关的现金说明
无

收到的其他与投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金		
支付使用权资产租赁费	1,701,640.23	7,868,750.27
合计	1,701,640.23	7,868,750.27

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

筹资活动产生的各项负债变动情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	300,195,983.33		1,907,866.67	302,103,850.00		
长期借款(含一年内到期的部	3,837,977,578.81	50,000,000.00	43,473,141.31	271,536,559.70		3,659,914,160.42
租赁负债(含一年内到期的部分)	30,237,578.94		511,289.40	1,701,640.23		29,047,228.11
合计	4,168,411,141.08	50,000,000.00	45,892,297.38	575,342,049.93		3,688,961,388.53

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2026年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2025年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
银行承兑汇票背书转让	1,091,839.35	50,704,134.56
商业承兑汇票背书转让		
合计	1,091,839.35	50,704,134.56

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,053,100,649.49	1,049,314,162.17
加：资产减值准备		
信用减值损失	-3,288,395.36	2,612,362.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	610,289,153.15	583,451,853.53
使用权资产折旧	9,610,214.86	9,647,575.37
无形资产摊销	47,481,767.27	45,896,363.71
长期待摊费用摊销	25,225,437.62	3,990,387.68
递延收益的摊销	-7,367,534.94	-9,861,798.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,435,247.69	-838,125.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,090,139.17	18,512,660.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-217,799,968.53	-223,219,585.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,020.07	12,128,624.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,623,350.64	-12,356,255.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-231,455,285.14	-274,570,884.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,285,470.40	-208,826,348.83
其他	11,401,951.44	17,618,415.50
经营活动产生的现金流量净额	1,356,773,722.45	1,013,499,405.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,526,612,756.52	2,015,866,890.58
减: 现金的期初余额	1,462,704,175.48	1,747,326,207.33
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	63,908,581.04	268,540,683.25

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,526,612,756.52	1,462,704,175.48
其中: 库存现金	0.03	326.82
可随时用于支付的银行存款	1,526,612,756.49	1,462,703,848.66
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,526,612,756.52	1,462,704,175.48
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
三个月以上的定期存款及利息	915,031,841.60	1,384,900,878.75	以持有到期为目的
其他保证金	107,600.00	107,600.00	使用权受到限制
合计	915,139,441.60	1,385,008,478.75	

其他说明:

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用**81、 外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	20,895,252.43		18,148,571.50
其中：美元			
欧元			
港币	20,895,252.43	0.8686	18,148,571.50
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款	61,643.43		53,540.39
其中：港币	61,643.43	0.8686	53,540.39

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险☐适用 ☒不适用**(3) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**☐适用 ☒不适用**(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况**☐适用 ☒不适用**82、 租赁****(1) 作为承租人**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
租赁负债利息费用	511,289.40	770,329.98
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	73,333,556.89	58,530,310.91

计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用(短期租赁除外)	39,337.39	226,801.83
与租赁相关的总现金流出	39,455,602.63	71,053,343.47

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、港口设施、机器设备、运输工具及其他设备，租赁期通常为 1 年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租。部分租赁合同包含续租选择权、终止选择权的条款。

已承诺但尚未开始的租赁

本集团已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日(未经审计)	2025 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	2,379,621.43	2,650,566.10
1 年至 2 年(含 2 年)	770,880.76	576,532.44
2 年至 3 年(含 3 年)		729,313.76
合计	3,150,502.19	3,956,412.30

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

其他租赁信息

使用权资产，参见附注七、25；对短期租赁和低价值资产租赁的简化处理，参见附注五、38；租赁负债，参见附注七、47。

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

本集团将部分堆场及机器设备等港口设施用于出租，形成经营租赁。

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
租赁收入	5,060,517.72	8,307,675.50
合计	5,060,517.72	8,307,675.50

根据与承租人签订的租赁合同，未折现最低租赁收款额如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	257,171.91	244,832.46
1 年至 2 年(含 2 年)		95,412.84
合计	257,171.91	340,245.30

经营租出固定资产，参见附注七、21。

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☒适用 ☐不适用

1、 每股收益

(1).基本每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，扣除当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利，除以发行在外普通股的加权平均数(不包含限制性股票及库存股的股数)计算。

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的当期净利润	1,016,003,814.52	987,828,180.50
本公司发行在外普通股的加权平均数	5,587,412,000.00	5,587,412,000.00
基本每股收益(元/股)	0.18	0.18

(2)2026 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，本公司无发行在外的潜在稀释普通股(2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间：无)。

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托研发支出	21,508,183.54	24,084,371.90
人工费用	28,921,914.24	27,291,107.52
直接投入	731,700.00	2,506,309.43
折旧和摊销	1,418,115.63	1,394,053.75
其他	37,700.50	311,138.60
合计	52,617,613.91	55,586,981.20
其中：费用化研发支出	52,617,613.91	55,586,981.20
资本化研发支出		

其他说明：

本集团无符合资本化条件的研发项目开发支出。2026 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间及 2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，费用化研发支出按性质分类，参见附注七、65。

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	秦皇岛市	40,000	秦皇岛市	装卸服务	55.00		本公司设立时河北港口集团以股权出资投入的子公司
曹妃甸煤炭港务	唐山市	180,000	唐山市	装卸服务	51.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
沧州矿石港务	沧州市	526,635	沧州市	装卸服务	97.59		通过设立或投资等方式取得的子公司
沧州中理外轮理货有限公司	沧州市	500	沧州市	理货服务	33.00	23.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
沧州黄骅港散货港务有限公司	沧州市	5,000	沧州市	装卸服务	100.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
唐山曹妃甸中理外轮理货有限公司	唐山市	928	唐山市	理货服务	100.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
河北唐山曹妃甸冀同港口有限公司	唐山市	300,000	唐山市	装卸服务	59.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
秦皇岛港新益港务有限公司	秦皇岛市	6,000	秦皇岛市	装卸服务	100.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
秦皇岛中理外轮理货有限责任公司	秦皇岛市	1,274	秦皇岛市	理货服务	84.00		同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
曹妃甸煤炭港务	49.00	29,129,896.58		682,268,840.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
曹妃甸煤炭港务	218,802,854.62	3,048,441,428.47	3,267,244,283.09	292,719,120.85	1,582,139,774.21	1,874,858,895.06	151,411,443.55	3,223,829,417.01	3,375,240,860.56	405,242,795.49	1,636,761,303.84	2,042,004,099.33

子公司名称	本期发生额					上期发生额				
	营业收入	净利润	其他综合	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	其他综合收益	综合收益总额	经营活动现金流量

			收 益							
曹妃甸煤炭港务	356,649,504.29	59,448,768.54		59,448,768.54	254,941,503.35	435,260,869.86	106,795,790.10	-3,704,885.34	103,090,904.76	234,530,290.00

其他说明：
无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河北港口财务公司	秦皇岛市	秦皇岛市	金融服务	40		权益法
曹妃甸实业港务	唐山市	唐山市	装卸服务	35		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	曹妃甸实业港务	河北港口财务公司	曹妃甸实业港务	河北港口财务公司
流动资产	1,820,765,276.60	9,597,118,153.09	2,654,119,568.05	13,534,804,886.16
其中：现金和现金等价物	615,336,723.46	8,733,667,194.52	954,624,423.38	5,769,611,262.51
非流动资产	7,277,292,807.03	9,106,208,040.70	5,832,164,226.54	3,879,920,001.54
资产合计	9,098,058,083.63	18,703,326,193.79	8,486,283,794.59	17,414,724,887.70
流动负债	565,318,109.28	16,786,661,485.31	567,678,136.46	15,534,096,229.21
非流动负债	432,601,538.50	7,490,834.98	387,404,539.70	7,801,164.10
负债合计	997,919,647.78	16,794,152,320.29	955,082,676.16	15,541,897,393.31
少数股东权益	39,263,018.36		39,251,943.98	
归属于母公司股东权益	8,060,875,417.49	1,909,173,873.50	7,491,949,174.45	1,872,827,494.39
按持股比例计算的净资产份额	2,821,306,396.14	763,669,549.40	2,622,182,211.07	749,130,997.76
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	2,821,306,396.14	763,669,549.40	2,622,182,211.07	749,130,997.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,055,384,592.87	150,266,402.42	1,012,737,010.21	155,015,950.73
管理费用	49,169,822.72		61,326,810.52	
财务费用-利息收入	19,352,671.11		17,469,483.63	
财务费用-利息费用			375,076.63	
所得税费用	147,827,917.93	12,158,436.68	131,225,149.25	7,210,496.64
净利润	433,392,511.75	36,341,149.11	497,911,761.69	21,631,489.87
其中：归属于母公司的净利润	433,381,437.37	36,341,149.11	497,909,393.94	21,631,489.87
终止经营的净利润				
其他综合收益	136,669,393.84	5,230.00	44,536,900.61	
综合收益总额	570,050,831.21	36,346,379.11	542,448,662.30	21,631,489.87
本年度收到的来自联营企业的股利			147,630,000.00	

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	62,049,994.15	62,218,681.34
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净亏损	-168,687.19	-173,042.30
--其他综合收益		
--综合亏损总额	-168,687.19	-173,042.30
联营企业：		
投资账面价值合计	680,722,928.81	669,498,571.87
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净亏损	-4,371,452.00	-4,228,225.73
--其他综合收益		
--综合亏损总额	-4,371,452.00	-4,228,225.73

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的未确认承诺

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日(未经审计)	2025 年 12 月 31 日
投资承诺	667,941,899.25	667,941,899.25
合计	667,941,899.25	667,941,899.25

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
环保专项资金补贴	74,903,210.27			- 5,204,939.26		69,698,271.01	与资产相关
技术中心课题经费	594,371.07			- 168,962.26		425,408.81	与资产相关
智能化堆场改造系统	2,400,923.47			- 557,880.54		1,843,042.93	与资产相关
内燃机车更新改造	26,380,000.00			- 1,099,166.66		25,280,833.34	与资产相关
装船机及堆场设备更新改造项目	17,500,000.00	32,500,000.00				50,000,000.00	与资产相关
“一键通”大宗干散货智慧物流示范工程	834,402.93			- 111,253.72		723,149.21	与资产相关
基于多源数据神经网络算法的皮带机智能状态监测技术研究与应用	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
其他	1,767,949.82	123,464.60		- 225,332.50		1,666,081.92	与资产相关
合计	125,380,857.56	32,623,464.60		- 7,367,534.94		150,636,787.22	

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		
计入其他收益	7,367,534.94	9,861,798.34
与收益相关的政府补助		
计入其他收益	139,602.83	3,867,311.39
合计	7,507,137.77	13,729,109.73

其他说明：
无

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款、其他非流动资产中的一年以上定期存款及利息、其他权益工具投资、短期借款、应付账款、其他应付款、部分一年内到期的非流动负债、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

1.风险管理的目标与政策

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

1.1 市场风险

(1)利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。本集团通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他所有变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益(通过对浮动利率借款的影响)和其他综合收益的税后净额的影响。

2026 年 6 月 30 日(未经审计)

单位：元 币种：人民币

项目	基点增加/(减少)	净损益(减少)/增加	其他综合收益的税后净额增加/(减少)	股东权益合计(减少)/增加

长期借款	50	-13,715,936.25		-13,715,936.25
长期借款	-50	13,715,936.25		13,715,936.25

2025 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	基点增加/(减少)	净损益(减少)/增加	其他综合收益的税后净额增加/(减少)	股东权益合计(减少)/增加
长期借款	50	-14,382,088.50		-14,382,088.50
长期借款	-50	14,382,088.50		14,382,088.50

(2) 汇率风险

本集团计价结算以记账本位币为主，面临的汇率风险主要与本集团于境外的外币银行存款有关，无重大汇率风险。

1.2 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金和应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行以及关联方财务公司，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款和其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面价值。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于 2026 年 6 月 30 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 31%和 70%(2025 年 12 月 31 日：27%和 59%)源于应收账款余额最大客户和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

于 2026 年 6 月 30 日，已逾期超过 30 天的其他应收款由于未出现报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例以及债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等情况，被认为信用风险尚未显著增加，本集团依然按照未来 12 个月预期信用损失对其计提减值准备。

(2) 已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3)信用风险敞口

于 2026 年 6 月 30 日和 2025 年 12 月 31 日，本集团对于按照未来 12 个月或在整个剩余存续期信用损失计提信用损失准备的应收款项的信用风险敞口，参见附注七、5 应收账款和附注七、9 其他应收款。

1.3 流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2026 年 6 月 30 日(未经审计)

单位：元 币种：人民币

项目	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款				
应付账款	318,548,750.07			318,548,750.07
其他应付款	1,043,313,044.60			1,043,313,044.60
租赁负债	21,904,610.37	7,868,750.21		29,773,360.58
长期借款(含一年内到期的部分)	525,995,584.41	2,216,455,152.36	1,248,919,571.56	3,991,370,308.33
合计	1,909,761,989.45	2,224,323,902.57	1,248,919,571.56	5,383,005,463.58

2025 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	302,443,794.44			302,443,794.44
应付账款	311,184,661.21			311,184,661.21
其他应付款	489,390,944.61			489,390,944.61
租赁负债	15,737,500.36	15,737,500.45		31,475,000.81
长期借款(含一年内到期的部分)	479,928,273.90	2,212,943,202.05	1,555,129,802.67	4,248,001,278.62
合计	1,598,685,174.52	2,228,680,702.50	1,555,129,802.67	5,382,495,679.69

2.资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本结构，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2026 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间及 2025 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债是指应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债减去货币资金及一年以上定期存款。本集团的政策将使该比率保持在合理区间范围内。本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日(未经审计)	2025 年 12 月 31 日
应付账款	318,548,750.07	311,184,661.21
其他应付款	1,043,313,044.60	489,390,944.61
短期借款		300,195,983.33
一年内到期的非流动负债	466,408,605.92	403,339,476.35
租赁负债	7,763,782.61	15,389,681.40
长期借款	3,214,789,000.00	3,449,486,000.00
减：货币资金	2,441,752,198.12	2,847,712,654.23
其他非流动资产-定期存款及利息	3,801,566,555.44	2,751,557,410.99
净资产	1,192,495,570.36	630,283,318.32
归属于母公司股东权益	20,802,978,726.39	20,431,082,674.67
资本和净资产	19,610,483,156.03	19,800,799,356.35
净资产权益比率	6%	3%

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

(4) 已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2026 年 6 月 30 日，本集团已背书但尚未到期的用于结算应付款项的银行承兑汇票的账面价值为人民币 0.00 元(2025 年 12 月 31 日：人民币 15,992,976.35 元)。根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，持票人可以不按照汇票债务人的先后顺序，对包括本集团在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权(“继续涉入”)。本集团认为，该些票据承兑银行均为信誉良好的银行，因银行无力承兑而被追索的潜在风险较小，因此，全额终止确认其及与之相关的已结算应付款。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2026 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当期和累计确认的收益或费用。票据背书在本期间大致均衡发生。

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			632,598,320.56	632,598,320.56
（四）投资性房地产				

1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		175,392,049.61		175,392,049.61
持续以公允价值计量的资产总额		175,392,049.61	632,598,320.56	807,990,370.17
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

应收款项融资采用未来现金流量折现法确定公允价值，以具有相似信用风险、剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务团队直接向财务总监和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经财务经理审核批准。出于中期和年度财务报表目的，每年两次与审计委员会讨论估值流程和结果。

对于部分非上市的权益工具投资，根据不可观察的市场价格或利率假设，采用市场法估计公允价值。本集团需要根据行业、规模、杠杆和战略确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数，如企业价值乘数、市盈率乘数和市净率乘数。根据企业特定的事实和情况，考虑与可比上市公司之间的流动性和规模差异等因素后进行调整。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

对于其他非上市的权益工具投资的公允价值，本集团估计了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响。

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述

单位：元 币种：人民币

项目	期末	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值(加权平均值)	范围区间
权益工具投资	2026年6月30日(未经审计)	632,598,320.56	上市公司比较法	流动性折价	27.05%
权益工具投资	2025年12月31日	733,017,192.49	上市公司比较法	流动性折价	27.05%

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

√适用 □不适用

第三层次公允价值计量的调节信息

2026年6月30日（未经审计）

单位：元 币种：人民币

项目	当期利得或损失总额			结算	2026年6月30日(未经审计)	期末持有的资产计入损益的当期未实现利得或损失的变动
	2026年1月1日	计入损益	计入其他综合			
其他权益工具投资	733,017,192.49		-100,418,871.93		632,598,320.56	

2025年12月31日

单位：元 币种：人民币

项目	当期利得或损失总额			结算	2025年12月31日	期末持有的资产计入损益的当期未实现利得或损失的变动
	2025年1月1日	计入损益	计入其他综合			
其他权益工具投资	713,888,490.67		19,128,701.82		733,017,192.49	

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

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

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
河北港口集团	唐山市	港口综合服务	人民币 200 亿元	58.27	58.27

本企业的母公司情况的说明
无

本企业最终控制方是河北港口集团。

其他说明：
无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业的子公司情况详见本节“十、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本节“十、在其他主体中的权益”之“3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
渤海津冀港口投资发展有限公司	合营企业
津冀国际集装箱码头有限公司	合营企业
沧州渤海新区港口房地产开发有限公司	合营企业
曹妃甸实业港务	联营企业
河北港口财务公司	联营企业
益海嘉里(秦皇岛)粮油工业有限公司	联营企业
沧州黄骅港原油港务有限公司	联营企业

秦皇岛兴奥秦港能源储运有限公司	联营企业
浙江越华能源检测有限公司	联营企业
沧州渤海新区港兴拖轮有限公司	联营企业
唐山曹妃甸综合保税区鑫理程理货有限责任公司	联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用**4、其他关联方情况**☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
秦皇岛之海船务代理有限公司	控股股东子公司
唐山港船舶货运代理有限公司	控股股东子公司
河北港口集团数联科技(雄安)有限公司	控股股东子公司
河北港口集团城市建设发展有限公司	控股股东子公司
河北港口集团港口工程有限公司	控股股东子公司
秦皇岛外代物流有限公司	控股股东子公司
冀港(天津)供应链有限公司	控股股东子公司
唐山港(山西)物流有限公司	控股股东子公司
唐山港集团股份有限公司	控股股东子公司
京唐港首钢码头有限公司	控股股东子公司
津唐国际集装箱码头有限公司	控股股东子公司
河北港口集团港口机械有限公司	控股股东子公司
河北港口集团(天津)投资管理有限公司	控股股东子公司
冀港融资租赁(天津)有限公司	控股股东子公司
秦皇岛合创船务有限公司	控股股东子公司
秦皇岛智远船舶有限公司	控股股东子公司
河北数港科技有限公司	控股股东子公司
唐山港合德海运有限公司	控股股东子公司
京唐港煤炭港埠有限责任公司	控股股东子公司
唐山港国际物流有限公司	控股股东子公司
合德(香港)国际航运有限公司	控股股东子公司
秦皇岛港韵会议服务有限公司	控股股东子公司
河北港口集团国际物流有限公司	控股股东子公司
秦皇岛方圆港湾工程监理有限公司	控股股东子公司
河北港口集团检测技术有限公司	控股股东子公司
唐山海港港兴建设工程检测有限公司	控股股东子公司
河北港口集团人力资源发展有限公司	控股股东子公司
曹妃甸港矿石码头股份有限公司	控股股东子公司
中国秦皇岛外轮代理有限公司	控股股东子公司
唐山曹妃甸综合保税区港务有限公司	控股股东子公司
河北港口港航发展股份有限公司	控股股东子公司
秦皇岛科正工程检测有限公司	控股股东子公司
河北方宇启新物业管理有限公司	控股股东子公司
唐山港京唐港区进出口保税储运有限公司	控股股东子公司
曹妃甸港集团股份有限公司	控股股东子公司
唐山港口实业集团有限公司	控股股东子公司
唐山港兴工程管理有限公司	控股股东子公司

河北港口集团健康产业发展有限公司	控股股东子公司
唐山曹妃甸港联物流有限公司	控股股东子公司
黄骅港外代国际货运代理有限公司	受控股股东影响的其他企业
秦皇岛秦山港务有限责任公司	受控股股东影响的其他企业
国投曹妃甸港口有限公司	受控股股东影响的其他企业
秦皇岛秦仁海运有限公司	受控股股东影响的其他企业
五矿(唐山)矿石发展有限公司	受控股股东影响的其他企业
河北华电曹妃甸储运有限公司	受控股股东影响的其他企业
华能曹妃甸港口有限公司	受控股股东影响的其他企业
唐港铁路有限责任公司	受控股股东影响的其他企业
国投中煤同煤京唐港口有限公司	受控股股东影响的其他企业
黄骅港外轮代理有限公司	受控股股东影响的其他企业
大秦铁路股份有限公司	同一关键管理人员*
中国-阿拉伯化肥有限公司	同一关键管理人员*
国能黄骅港务有限责任公司	同一关键管理人员*
晋能控股山西煤业股份有限公司	同一关键管理人员*
河北建投交通投资有限责任公司	同一关键管理人员**

其他说明

* 本公司董事兼任该公司董事。

** 本公司董事兼任该公司高级管理人员。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过 交易额度 (如适用)	上期发生额
与母公司交易					
河北港口集团	综合服务	5,720,067.55			7,426,915.69
与合营联营企业交易					
曹妃甸实业港务	生产服务				18,264.00
浙江越华能源检测有限公司	后勤服务				4,245.28
小计					22,509.28
与其他关联公司交易					
河北港口集团港口机械有限公司	维修服务	95,958,415.53			99,602,643.56
河北港口集团数联科技(雄安)有限公司	工程服务	44,565,233.87			37,313,623.42
河北港口集团检测技术有限公司	检验检测服务	9,743,142.64			7,373,520.35
河北方宇启新物业管理有限公司	后勤服务	7,733,414.49			6,270,186.42
秦皇岛智远船舶有限公司	后勤服务	5,321,959.33			4,046,823.63

河北港口集团港口工程有限公司	工程服务	23,959,531.12			244,951,075.65
秦皇岛秦山港务有限责任公司	后勤服务	1,821,613.13			763,073.06
河北港口集团人力资源发展有限公司	后勤服务	1,072,922.36			
秦皇岛方圆港湾工程监理有限公司	监理服务	1,136,729.49			2,011,500.73
大秦铁路股份有限公司	后勤服务	210,886.09			
河北港口集团国际物流有限公司	后勤服务	120,230.48			
秦皇岛港韵会议服务有限公司	业务招待费	67,222.79			48,888.00
河北港口集团健康产业发展有限公司	后勤服务	15,037.73			4,000.00
唐山海港港兴建设工程检测有限公司	工程服务	6,418.87			15,262.14
国能黄骅港务有限责任公司	后勤服务	1,297.03			
国投曹妃甸港口有限公司	生产服务	3,343.39			3,332.07
秦皇岛市自来水有限公司	水费				2,245,771.39
河北数港科技有限公司	研发费				1,826,264.16
唐山港兴工程管理有限公司	工程服务				236,509.43
唐山港京唐港区进出口保税储运有限公司	后勤服务				153,430.80
秦皇岛科正工程检测有限公司	工程服务				28,636.79
小计		191,737,398.34			406,894,541.60
合计		197,457,465.89			414,343,966.57

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
与母公司交易			
河北港口集团	供电服务等	3,027,772.06	3,619,244.73
与合营联营企业交易			
津冀国际集装箱码头有限公司	供电服务	379,044.35	4,036,261.79
曹妃甸实业港务	劳务服务	127,433.63	1,909,324.60
沧州渤海新区港兴拖轮有限公司	劳务服务		236,412.51
唐山曹妃甸综合保税区鑫理程理货有限责任公司	劳务服务		25,537.35
小计		506,477.98	6,207,536.25
与其他关联方交易			

唐山港合德海运有限公司	理货服务等	15,081,683.01	11,854,447.06
秦皇岛外代物流有限公司	货物销售	13,151,889.62	
秦皇岛秦仁海运有限公司	货物销售等	9,282,290.81	8,125,985.22
冀港(天津)供应链有限公司	劳务服务	8,215,648.16	295,695.28
唐山港集团股份有限公司	劳务服务	1,455,936.82	2,180,199.12
国投曹妃甸港口有限公司	水尺公估服务	1,010,981.72	1,769,734.95
津唐国际集装箱码头有限公司	劳务服务	564,222.75	
河北港口集团港口工程有限公司	供电服务等	549,582.61	502,262.17
京唐港首钢码头有限公司	劳务服务等	480,614.09	
河北港口集团港口机械有限公司	供电服务	359,061.22	395,674.08
五矿(唐山)矿石发展有限公司	劳务服务	291,509.43	
合德(香港)国际航运有限公司	劳务服务	233,631.50	223,544.71
秦皇岛智远船舶有限公司	供电服务	127,146.61	154,962.07
唐山港(山西)物流有限公司	理货服务等	129,108.50	507,948.13
河北华电曹妃甸储运有限公司	劳务服务等	105,245.11	172,196.35
华能曹妃甸港口有限公司	劳务服务	85,734.27	37,092.32
河北港口集团数联科技(雄安)有限公司	货物销售	48,020.79	
中国-阿拉伯化肥有限公司	货物销售	35,096.23	1,031,813.20
河北方宇启新物业管理有限公司	供电服务	31,433.82	47,759.18
河北数港科技有限公司	供电服务	20,433.85	19,076.11
冀港融资租赁(天津)有限公司	供电服务	12,189.60	5,309.73
河北港口集团(天津)投资管理有限公司	货物销售	5,234.04	4,152.89
秦皇岛合创船务有限公司	货物销售	4,352.15	
唐山港国际物流有限公司	劳务服务	2,287.74	
京唐港煤炭港埠有限责任公司	劳务服务	1,135.55	
曹妃甸港矿石码头股份有限公司	劳务服务		1,223,230.09
唐港铁路有限责任公司	供电服务		924,960.81
国投中煤同煤京唐港口有限公司	劳务服务		205,558.33
河北港口港航发展股份有限公司	劳务服务等		13,552.57
唐山曹妃甸港联物流有限公司	理货服务等		377.36
小计		51,284,470.00	29,695,531.73
合计		54,818,720.04	39,522,312.71

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注 1：本集团向关联方购买商品和接受劳务是按本集团与关联方签订的协议条款执行。

注 2：综合服务为本集团与河北港口集团签订的综合服务协议，由其向本集团提供服务。服务范围包括办公场所租赁、港口工程维修、监理、设备维保等服务。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

河北港口集团	秦 皇 岛 港 股 份 有 限 公 司	秦皇岛秦山港务有限 责任公司 43.9422%股 权	2023 年 7 月 14 日	2026 年 7 月 14 日		
曹妃甸港集团 股份有限公司	秦 皇 岛 港 股 份 有 限 公 司	河北华电曹妃甸储运 有限公司 40%股权	2023 年 12 月 29 日	2026 年 12 月 29 日		
曹妃甸港集团 股份有限公司	秦 皇 岛 港 股 份 有 限 公 司	华能曹妃甸港口有限 公司 19.77%股权	2023 年 12 月 29 日	2026 年 12 月 29 日		
曹妃甸港集团 股份有限公司	秦 皇 岛 港 股 份 有 限 公 司	曹妃甸煤炭港务 21% 股权	2023 年 12 月 29 日	2026 年 12 月 29 日		
唐山港口实业 集团有限公司	秦 皇 岛 港 股 份 有 限 公 司	国投中煤同煤京唐港 口有限公司 20%股权	2025 年 12 月 31 日	2028 年 12 月 31 日		
唐山港口实业 集团有限公司	秦 皇 岛 港 股 份 有 限 公 司	唐山唐曹铁路有限公 司 51.42%股权	2025 年 1 月 1 日	2028 年 1 月 1 日		
唐山港口实业 集团有限公司	秦 皇 岛 港 股 份 有 限 公 司	唐山唐曹铁路小集物 流有限公司 34.07%股 权	2025 年 1 月 1 日	2028 年 1 月 1 日		

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

2023 年，本公司与河北港口集团签署《股权托管协议》，本公司为河北港口集团托管秦皇岛秦山港务有限责任公司 43.9422%股权。双方确认本协议是为解决及避免受托方与控股股东及其子公司的同业竞争问题，受托方不向委托方收取托管费用。

2023 年，本公司与曹妃甸港集团股份有限公司签署《股权托管协议》，本公司为曹妃甸港集团股份有限公司托管河北华电曹妃甸储运有限公司 40%股权、华能曹妃甸港口有限公司 19.77%股权、曹妃甸煤炭港务 21%股权。双方确认本协议是为解决及避免同业竞争问题，受托方不向委托方收取托管费用。

2022 年，本公司与唐山港口实业集团有限公司(以下简称“唐港实业”)签署《股权托管协议》，合同约定托管期限届满时间为 2025 年 12 月 31 日，托管期间届满后，若双方均无书面异议托管期间顺延自动三年。根据《股权托管协议》，本公司为唐港实业托管国投中煤同煤京唐港口有限公司 20%股权。双方确认本协议是为解决及避免受托方与控股股东及其子公司的同业竞争问题，受托方不向委托方收取托管费用。

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河北港口集团	机械设备	181,154.70	432,597.99
沧州黄骅港原油港务有限公司	房屋	123,015.88	95,238.10
沧州渤海新区港口房地产开发有限公司	房屋	104,052.29	104,052.29
河北港口集团港口工程有限公司	房屋	240,276.15	
晋能控股山西煤业股份有限公司	房屋	37,003.06	37,003.06
河北港口集团国际物流有限公司	房屋	20,183.49	
冀港融资租赁(天津)有限公司	机械设备	5,309.73	5,309.73
合计		710,995.30	674,201.17

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

			适 用)					适 用)			
河北港口集团	机器设备、港口设施、房屋设施	68,312,609.25		37,297,181.52	511,289.40		53,715,085.50		67,581,762.21	770,329.98	44,562,766.08
河北港口集团数联科技(雄安)有限公司	机器设备	1,098,698.11		1,144,620.00							
河北港口集团城市建设发展有限公司	房屋	880,733.95		960,000.00			882,066.10		1,040,904.10		
秦皇岛秦山港务有限责任公司	土地使用权	522,853.82		174,100.00			159,724.77		174,100.00		
大秦铁路股份有限公司	土地使用权	91,636.96		99,884.28							
国能黄骅港务有限责任公司	房屋	4,720.18		4,720.18							
合计		70,911,252.27		39,680,505.98	511,289.40		54,756,876.37		68,796,766.31	770,329.98	44,562,766.08

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

根据本集团与河北港口集团签订的相关租赁协议，本集团自其租赁土地、建筑物、港口设施及设备等于生产经营。
本集团向关联公司出租资产或租赁资产的租金是按本集团与关联方签订的协议条款所执行。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5) 关联方资金拆借**☒适用 ☐不适用

资金拆入的利息支出

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
河北港口财务公司	8,813,208.05	15,166,777.49
合计	8,813,208.05	15,166,777.49

资金归还

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
河北港口财务公司	27,250,000.00	307,950,000.00
合计	27,250,000.00	307,950,000.00

本集团自以上关联公司借入的贷款利率由交易双方参照中国人民银行该类型贷款规定的利率协商确定。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况☐适用 ☒不适用**(7) 关键管理人员报酬**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,322,313.92	5,508,525.39

(8) 其他关联交易☒适用 ☐不适用

商标使用权

于 2008 年 12 月，本公司与河北港口集团订立协议，本公司拥有无偿使用其商标十年(自 2008 年 3 月 31 日起)的独家使用权。到期后无条件自动延长 10 年，至 2028 年 3 月 31 日到期。

资金集中管理

于 2026 年 6 月 30 日，本集团于财务公司存款余额为人民币 5,756,214,924.03 元(2025 年 12 月 31 日：人民币 5,110,110,694.02 元)，存款年利率 0.46%至 1.80%，2026 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期

间本集团自财务公司取得利息收入为人民币 36,357,055.78 元(2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间：人民币 45,650,947.32 元)。

关联方手续费

单位：元 币种：人民币

项目	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北港口财务公司	保函手续费	7,517.14	
合计		7,517.14	

代理业务

关联代理公司代表非关联第三方船公司接受本集团港口服务并代为向本集团支付港口服务费用，相关代理公司自其服务的非关联第三方取得服务收入。以下为相关关联代理公司代理非关联第三方与本集团结算的金额：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
秦皇岛之海船务代理有限公司	3,667,050.25	7,037,984.09
唐山港船舶货运代理有限公司	730,058.48	
黄骅港外代国际货运代理有限公司	430,791.51	12,783,193.40
黄骅港外轮代理有限公司		3,008,236.05
河北港口集团国际物流有限公司		274,465.09
合计	4,827,900.24	23,103,878.63

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	应收母公司				
应收账款	河北港口集团	27,167.45	233.64		
应收账款	应收合联营企业				
应收账款	曹妃甸实业港务	1,004,714.00	8,640.32	5,239,178.23	405,799.52
应收账款	津冀国际集装箱码头有限公司	202,672.91	10,022.99	1,224,161.98	44,745.21
应收账款	应收其他关联方				
应收账款	唐山港合德海运有限公司	9,210,976.00	460,548.80	1,484,832.00	74,241.60
应收账款	秦皇岛秦仁海运有限公司	3,944,932.50	197,246.63	4,092,255.50	204,612.78
应收账款	秦皇岛外代物流有限公司	1,981,213.00	1,981,213.00	1,981,213.00	1,981,213.00
应收账款	国投曹妃甸港口有限公司	1,681,512.65	14,460.63	1,900,264.54	60,638.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	秦皇岛秦山港务有限责任公司	1,130,000.00	9,717.75	1,130,000.00	113,000.00
应收账款	唐山港集团股份有限公司	1,017,916.54	9,414.97	101,570.00	3,002.10
应收账款	津唐国际集装箱码头有限公司	590,375.00	5,077.09	15,375.00	1,537.50
应收账款	京唐港首钢码头有限公司	290,597.46	2,499.07	5,056,997.46	150,624.76
应收账款	曹妃甸港矿石码头股份有限公司	188,987.70	1,625.25	4,118,829.90	123,645.04
应收账款	五矿(唐山)矿石发展有限公司	185,500.00	1,595.26		
应收账款	河北港口集团港口工程有限公司	145,418.00	43,625.40	175,412.64	15,428.35
应收账款	河北华电曹妃甸储运有限公司	80,428.87	4,021.44	39,911.57	1,995.58
应收账款	秦皇岛之海船务代理有限公司	79,282.00	1,867.92	157,817.33	6,303.10
应收账款	国投中煤同煤京唐港口有限公司	75,738.80	651.34	479,134.90	15,467.22
应收账款	中国秦皇岛外轮代理有限公司	61,460.00	61,460.00	61,460.00	61,460.00
应收账款	合德(香港)国际航运有限公司	42,897.60	2,144.88	47,806.20	2,390.31
应收账款	黄骅港外轮代理有限公司	18,000.00	900.00	18,000.00	900.00
应收账款	河北方宇启新物业管理有限公司	9,729.70	83.67		
应收账款	秦皇岛水运卫生学校				
应收账款	唐山曹妃甸综合保税区港务有限公司			109,604.00	3,239.56
应收账款	唐山港国际物流有限公司			114,587.50	5,729.38
应收账款	华能曹妃甸港口有限公司			40,797.95	2,039.90

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	应收母公司				
其他应收款	河北港口集团	218,722.33	40,936.12	100,000.00	10,000.00
其他应收款	应收合联营企业				
其他应收款	津冀国际集装箱码头有限公司	26,669,102.01	5,163,350.19	27,292,547.46	9,086,131.90
其他应收款	沧州渤海新区港兴拖轮有限公司	134,000.05	6,700.00		
其他应收款	应收其他关联方				
其他应收款	河北港口集团港口工程有限公司	215,960.20	10,798.01	2,066,235.08	110,023.76
其他应收款	河北港口集团城市建设发展有限公司	110,000.00	6,000.00	110,000.00	5,500.00
其他应收款	国投曹妃甸港口有限公司	100,000.00	24,000.00	100,000.00	24,000.00
其他应收款	国投中煤同煤京唐港口有限公司	100,000.00	5,000.00		
其他应收款	华能曹妃甸港口有限公司	93,984.73	4,699.24		
其他应收款	唐山港集团股份有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	15,000.00
其他应收款	河北港口集团港口机械有限公司	32,276.89	1,613.84		
其他应收款	曹妃甸港矿石码头股份有限公司	20,000.00	6,000.00	40,000.00	3,000.00
其他应收款	河北方宇启新物业管理有限公司	10,665.85	607.06	1,475.43	147.54
其他应收款	河北港口集团数联科技(雄安)有限公司	10,632.96	531.65		
预付款项	预付母公司				
预付款项	河北港口集团	84,087.43		764,636.27	
预付款项	预付其他关联方				
预付款项	河北港口集团港口工程有限公司	3,897,266.90		3,897,266.90	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	河北港口集团数联科技(雄安)有限公司	3,749,516.41		1,497,528.91	
预付款项	秦皇岛秦山港务有限责任公司	121,043.02		484,172.07	
预付款项	秦皇岛市自来水有限公司			90,305.27	
预付款项	河北方宇启新物业管理有限公司	787,832.55			
应收股利	应收联营企业				
应收股利	国投曹妃甸港口有限公司	28,060,072.50			

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	应付母公司		
应付账款	河北港口集团	35,785,631.92	
应付账款	应付其他关联公司		
应付账款	河北港口集团港口工程有限公司	45,351,991.83	71,638,218.71
应付账款	河北港口集团港口机械有限公司	28,184,563.60	26,259,471.52
应付账款	河北港口集团数联科技(雄安)有限公司	24,492,108.76	36,100,871.18
应付账款	河北港口集团检测技术有限公司	4,439,798.80	8,615,840.83
应付账款	秦皇岛方圆港湾工程监理有限公司	805,491.29	1,983,125.40
应付账款	河北方宇启新物业管理有限公司	1,639,019.89	3,035,083.73
应付账款	河北数港科技有限公司	79,470.00	79,470.00
应付账款	河北华电曹妃甸储运有限公司	7,448.80	7,448.80
应付账款	河北港口港航发展股份有限公司		1,000,000.00
应付账款	河北港口集团国际物流有限公司		829,748.11
合同负债	预收母公司		
合同负债	河北港口集团		45,653.67
合同负债	预收联营公司		
合同负债	浙江越华能源检测有限公司	20,000.00	17,496.00
合同负债	预收其他关联方		
合同负债	黄骅港外代国际货运代理有限公司	1,113,203.00	
合同负债	冀港(天津)供应链有限公司	837,643.72	799,932.72
合同负债	唐山曹妃甸动力煤储配有限公司		325,085.91
合同负债	中国—阿拉伯化肥有限公司	30,000.00	30,000.00
合同负债	河北港口集团国际物流有限公司	58,649.00	78,832.49
合同负债	秦皇岛之海船务代理有限公司	33,747.00	121,418.00
合同负债	秦皇岛外代物流有限公司	85,432.00	85,432.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	秦皇岛秦仁海运有限公司	12,991.00	40,875.00
合同负债	晋能控股山西煤业股份有限公司		37,003.06
合同负债	黄骅港外轮代理有限公司		28,568.00
合同负债	唐山港(山西)物流有限公司	21,685.00	4,990.00
合同负债	河北港口港航发展股份有限公司	354.40	354.40
其他应付款	应付母公司		
其他应付款	河北港口集团	7,000.00	27,505.75
其他应付款	应付联营企业		
其他应付款	浙江越华能源检测有限公司	30,000.00	
其他应付款	沧州黄骅港原油港务有限公司	20,767.00	
其他应付款	沧州渤海新区港口房地产开发有限公司	9,300.00	9,300.00
其他应付款	唐山曹妃甸综合保税区鑫理程理货有限责任公司	3,828.15	3,828.15
其他应付款	应付其他关联方		
其他应付款	河北港口集团港口工程有限公司	169,735,196.14	204,843,969.78
其他应付款	河北港口集团数联科技(雄安)有限公司	16,609,115.61	9,785,371.68
其他应付款	秦皇岛方圆港湾工程监理有限公司	6,010,605.35	5,622,753.22
其他应付款	河北港口集团检测技术有限公司	289,596.33	1,294,855.86
其他应付款	河北数港科技有限公司	109,650.00	2,019,060.00
其他应付款	秦皇岛之海船务代理有限公司	80,000.00	100,000.00
其他应付款	秦皇岛科正工程检测有限公司	38,724.52	38,724.52
其他应付款	河北港口集团港口机械有限公司	25,000.00	50,100.00
其他应付款	唐山港(山西)物流有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	河北港口集团国际物流有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	晋能控股山西煤业股份有限公司	2,000.00	2,000.00
其他应付款	唐山港兴工程管理有限公司		236,509.43
应付股利	应付母公司		
应付股利	河北港口集团	374,440,928.97	
应付股利	应付其他关联方		
应付股利	河北建投交通投资有限责任公司	24,134,677.06	
应付股利	大秦铁路股份有限公司	4,916,250.00	
租赁负债(包括一年内到期部分)	母公司		
租赁负债(包括一年内到期部分)	河北港口集团	29,047,228.11	30,237,578.94
长期借款(包括一年内到期部分)	联营企业借款		
长期借款(包括一年内到期部分)	河北港口财务公司	775,850,000.00	803,100,000.00

除短期借款及长期借款外，应收应付关联方款项均不计利息、无担保。

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☒适用 ☐不适用

资本承诺

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日 (未经审计)	2025 年 12 月 31 日
已签约但未拨备		
河北港口集团港口工程有限公司	49,924,262.12	61,741,656.36
秦皇岛方圆港湾工程监理有限公司	4,326,469.49	5,194,703.90
河北港口集团检测技术有限公司	82,870.19	82,870.19
秦皇岛科正工程检测有限公司	5,217.52	5,481.52
河北港口集团数联科技(雄安)有限公司	52,640,248.70	63,131,372.30
唐山海港港兴建设工程检测有限公司	17,460.00	17,460.00
合计	106,996,528.02	130,173,544.27

投资承诺

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日 (未经审计)	2025 年 12 月 31 日
已签约但未拨备		
渤海津冀港口投资发展有限公司	519,000,000.00	519,000,000.00
沧州黄骅港原油港务有限公司	96,078,434.25	96,078,434.25
益海嘉里(秦皇岛)粮油工业有限公司	52,863,465.00	52,863,465.00
合计	667,941,899.25	667,941,899.25

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日(未经审计)	2025 年 12 月 31 日
投资承诺	667,941,899.25	667,941,899.25
资本承诺	307,672,022.63	336,805,486.52
合计	975,613,921.88	1,004,747,385.77

作为承租人的租赁承诺，参见附注七、82。

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

关于本公司的重大未决诉讼、仲裁形成情况

2022 年 8 月至 2022 年 12 月，陕西鼓风机(集团)有限公司(简称陕鼓公司)、中国化纤有限公司、安徽普来泽贸易有限责任公司(现更名为安徽国贸海畅贸易有限公司)、江铜国际贸易有限公司(简称江铜公司)就其与秦皇岛外代物流有限公司(简称外代物流)等有关方的铜精矿事件纠纷，先后向法院提起诉讼，并将本公司列为共同被告，案由分别为进出口代理合同纠纷、海事海商纠纷、合同纠纷或海事侵权纠纷，详情详见 2022 年 12 月 30 日本公司发布的关于涉及诉讼的公告(公告编号：2022-045)。截至本财务报表批准日，前述披露案件中仅江铜公司案在审，涉及诉讼标的额合计约 5.17 亿元。

天津海事法院于 2026 年 1 月 26 日就陕鼓公司案作出一审判决，驳回陕鼓公司对本公司及杂货港务分公司的诉讼请求。陕鼓公司不服该判决，向上一级人民法院提起上诉，法院驳回上诉，维持原判，本判决为终审判决。天津海事法院于 2024 年 7 月 30 日就江铜公司案作出裁定，驳回江铜公司的起诉。江铜公司不服该裁定，向天津市高级人民法院提起上诉。2025 年 12 月 8 日，天津市高级人民法院就江铜案作出二审裁定，撤销一审裁定，并指令一审法院审理。一审判决驳回江铜公司对本公司的诉讼请求，此次判决并非终审判决。

在实际业务中，外代物流与本公司签订港口作业合同，本公司根据港口作业合同的约定，按照作业委托人外代物流的指令对相关货物进行卸船、出库等作业。

综合本公司已经掌握的证据及案件代理律师的专业意见，本公司管理层认为：本公司仅与外代物流签署港口作业合同，与其他各方均无任何合同关系。本公司相关港口作业严格按照与外代物流签署的港口作业合同的约定进行，审慎履行合同义务，不存在任何违约行为。根据合同约定及行

业惯例，本公司作为港口经营人无核实货物所有权实际归属的义务，本公司也未向各方承诺提供担保或承担连带责任。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司未计提与上述诉讼相关的预计负债。

除上述或有事项外，于 2026 年 6 月 30 日，本公司并无其他重大的担保事项及其他需要说明的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

本集团主要为客户提供综合港口服务。管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，将业务单元的经营成果作为一个整体进行管理。

(4) 其他说明

☒适用 ☐不适用

产品和劳务信息

营业收入分服务类型列示，见附注七、61。

地理信息

本集团 100%业务和客户在中国境内，100%营业收入来源于中国境内，所有非流动资产亦位于中国境内。

主要客户信息

营业收入(产生的收入达到或超过本集团收入 10%)人民币 580,293,802.39 元(2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间：人民币 516,189,163.37 元)来自于本集团对某一单个客户的收入。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	184,675,925.21	63,655,260.34
1 至 2 年	717.60	1,412,060.21
2 至 3 年	145,418.00	925,968.19
3 年以上	2,858,377.28	2,858,377.28
3 至 4 年		

4 至 5 年		
5 年以上		
合计	187,680,438.09	68,851,666.02

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,036,345.00	1.09	2,036,345.00	100.00		2,036,345.00	2.96	2,036,345.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	185,644,093.09	98.91	2,453,901.27	1.32	183,190,191.82	66,815,321.02	97.04	3,122,484.98	4.67	63,692,836.04
其中：										
合计	187,680,438.09	100.00	4,490,246.27		183,190,191.82	68,851,666.02	100.00	5,158,829.98		63,692,836.04

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国秦皇岛外轮代理有限公司	61,460.00	61,460.00	100.00	债务人涉诉
秦皇岛外代物流有限公司	1,974,885.00	1,974,885.00	100.00	债务人涉诉
合计	2,036,345.00	2,036,345.00	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	184,675,925.21	1,588,171.83	0.86
1 至 2 年	717.60	71.76	10.00
2 至 3 年	145,418.00	43,625.40	30.00
3 年以上	822,032.28	822,032.28	100.00
合计	185,644,093.09	2,453,901.27	1.32

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额		3,122,484.98	2,036,345.00	5,158,829.98
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		-668,583.71		-668,583.71
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额		2,453,901.27	2,036,345.00	4,490,246.27

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	2,036,345.00					2,036,345.00
按组合计提坏账准备	3,122,484.98		-668,583.71			2,453,901.27
合计	5,158,829.98		-668,583.71			4,490,246.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
中国煤炭工业秦皇岛进出口有限公司	94,613,597.00	50.41	813,655.86
中煤物流(秦皇岛)有限公司	32,305,909.00	17.21	277,823.62
天津中煤能源华北有限公司	18,956,804.00	10.10	163,024.29
国能销售集团有限公司	15,610,425.00	8.32	134,246.18
天津中煤进出口有限公司	7,036,178.67	3.75	60,509.57
合计	168,522,913.67	89.79	1,449,259.52

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☐适用 ☒不适用

(14) 按款项性质分类情况

☐适用 ☒不适用

(15) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(16) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
中国海员工会秦皇岛港股份有限公司委员会	631,999.00	33.55	职工福利支出及困难补助	1 年以内	31,599.95
河北港口集团城市建设发展有限公司	110,000.00	5.84	资产租赁押金	1 年以内	5,500.00
河北港口集团有限公司西港产业园分公司	100,000.00	5.31	资产租赁押金	1 年以内	5,000.00
华能曹妃甸港口有限公司	93,984.73	4.99	保证金	1 年以内	4,699.24
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	86,301.89	4.58	工程款	5 年以上	4,315.09
合计	1,022,285.62	54.27			51,114.28

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,769,243,391.19		6,769,243,391.19	6,769,243,391.19		6,769,243,391.19
对联营、合营企业投资	4,072,243,564.82	120,769,852.53	3,951,473,712.29	3,858,388,928.90	120,769,852.53	3,737,619,076.37
合计	10,841,486,956.01	120,769,852.53	10,720,717,103.48	10,627,632,320.09	120,769,852.53	10,506,862,467.56

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
沧州矿石港务	5,213,212,300.00						5,213,212,300.00	
曹妃甸煤炭港务	918,000,000.00						918,000,000.00	
秦皇岛港新益港务有限公司	228,509,131.68						228,509,131.68	
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	219,521,347.15						219,521,347.15	
河北唐山曹妃甸冀同港口有限公司	118,000,000.00						118,000,000.00	
沧州黄骅港散货港务有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
秦皇岛中理外轮理货有限责任公司	12,085,383.72						12,085,383.72	
唐山曹妃甸中理外轮理货有限公司	9,915,228.64						9,915,228.64	

合计	6,769,243,391.19						6,769,243,391.19	
----	------------------	--	--	--	--	--	------------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面 价值）	减 值 准 备 期 初 余 额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值准备期末 余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计 提 减 值 准 备	其 他		
一、合营企业												
渤海津冀 港口投资 发展有限 公司	8,675,138.68				-123,906.15						8,551,232.53	-81,850,806.99
津冀国际 集装箱码 头有限公 司												-18,119,045.54
小计	8,675,138.68				-123,906.15						8,551,232.53	-99,969,852.53
二、联营企业												
河北港口 财务公司	749,130,997. 76				14,536,459.64	2,092.00					763,669,549.40	
曹妃甸实 业港务	2,622,182,21 1.07				151,683,503.0 8	47,834,287.85	- 393,605.86				2,821,306,396.14	
秦皇岛兴 奥秦港能												-20,800,000.00

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
源储运有限公司												
沧州中理外轮理货有限公司	4,437,710.49				888,137.70		25,673.61				5,351,521.80	
浙江越华能源检测有限公司	20,092,437.01				463,777.51						20,556,214.52	
益海嘉里（秦皇岛）粮油工业有限公司	112,498,956.08				168,275.12						112,667,231.20	
沧州黄骅港原油港务有限公司	220,601,625.28				-1,230,058.58						219,371,566.70	
小计	3,728,943,937.69				166,510,094.47	47,836,379.85	-367,932.25				3,942,922,479.76	-20,800,000.00
合计	3,737,619,076.37				166,386,188.32	47,836,379.85	-367,932.25				3,951,473,712.29	-120,769,852.53

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,214,441,402.74	1,104,242,542.60	1,929,568,914.36	1,042,045,113.84
其他业务				
合计	2,214,441,402.74	1,104,242,542.60	1,929,568,914.36	1,042,045,113.84

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	报告分部-综合港口服务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务类型				
煤炭 及相关制 品服务	2,089,237,266.08	932,066,082.79	2,089,237,266.08	932,066,082.79
其他 杂货服务	97,193,934.85	152,203,323.43	97,193,934.85	152,203,323.43
其他	28,010,201.81	19,973,136.38	28,010,201.81	19,973,136.38
按经营地 区分类				
秦皇 岛	2,214,441,402.74	1,104,242,542.60	2,214,441,402.74	1,104,242,542.60
合计	2,214,441,402.74	1,104,242,542.60	2,214,441,402.74	1,104,242,542.60

其他说明

☒适用 ☐不适用

本公司与客户之间的合同产生的收入主要为向客户提供的港口作业服务产生的收入，本公司于服务完成时确认履约义务已完成并确认收入。

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值的收入。

2026 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，本公司确认包含在合同负债期初账面价值的收入为人民币 349,062,880.66 元(2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间：人民币 266,152,583.72 元)。

(3) 履约义务的说明

☒适用 ☐不适用

分摊至剩余履约义务的说明

分摊至期末尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格总额确认为收入的预计时间如下：
单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日(未经审计)	2025 年 12 月 31 日
1 年以内	348,944,299.23	424,734,325.54
合计	348,944,299.23	424,734,325.54

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

5、 投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	166,386,188.32	181,977,141.93
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,934,167.05
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	56,120,145.00	44,700,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	222,506,333.32	223,742,974.88

其他说明：

无

6、 其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,435,247.69	
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(注)	1,604,715.14	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-2,940,540.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	24,855.65	
少数股东权益影响额（税后）	18,028.58	
合计	56,538.36	

注：计入当期损益的政府补助，符合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，作为经常性损益项目。

本集团对非经常性损益项目的确认按照《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》(证监会公告〔2023〕65 号)的规定执行。

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

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.85	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.85	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：张志辉

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用

秦皇岛港股份有限公司对河北港口集团财务有限公司的风险持续评估报告

秦皇岛港股份有限公司（以下简称“本公司”）按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》的要求，通过查验河北港口集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）《金融许可证》《企业法人营业执照》等证件资料，查阅财务公司相关财务报表，对财务公司的经营资质、业务和风险状况进行了评估，具体情况报告如下：

一、财务公司基本情况

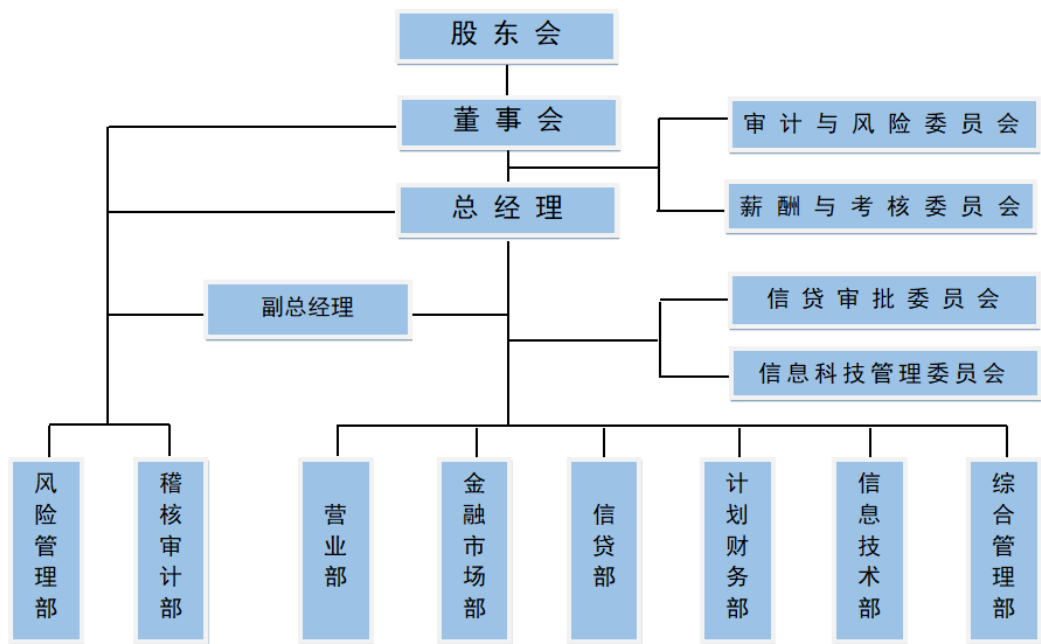
财务公司成立于2014年7月10日，是经中国银行保险监督管理委员会（现为“国家金融监督管理总局”以下简称“金融监管总局”）批准设立的非银行金融机构。截至2026年6月30日，财务公司注册资本人民币15亿元，其中河北港口集团有限公司出资9亿元，股权比例为60%；本公司出资6亿元，股权比例为40%。

二、财务公司风险管理基本情况

（一）风险管理环境

财务公司建立了股东会、董事会、经营层“两会一层”治理架构，与董事会下设的审计与风险委员会、高级管理层、风险管理部门、稽核审计部门及各业务部门共同构成风险管理体系，各

层级职责明确、独立运行、相互制约。董事会承担全面风险管理的最终责任；审计与风险委员会监督高级管理层开展全面风险管理，对财务公司风险管理状况进行监督评价，提出完善风险管理和内部控制的意见；高级管理层承担全面风险管理的实施责任，贯彻执行董事会关于全面风险管理工作的要求和相关决议。风险管理部是财务公司全面风险管理的牵头部门，统筹财务公司全面风险的日常管理；财务公司各部门承担风险管理的直接责任，做好本部门的风险管理日常工作；稽核审计部对财务公司当年重大风险事项的管控情况，以及财务公司风险管理体系的完整性、有效性进行审计评价、报告并跟踪整改。



（二）风险的识别与评估

财务公司制定了《内部控制管理办法》等制度，并根据实际

情况变化，修订了《全面风险管理策略》。组织召开审计与风险委员会，审议财务公司风险管理工作情况，信用风险、流动性风险、合规风险等风险管理情况，重大关联交易审查等事项，并向董事会提出完善财务公司风险管理和内部控制的建议。财务公司建立了完善的授权管理制度，各部门间、各岗位间职责分工明确，各层级报告关系清晰，通过部门及岗位职责的合理设定，形成了部门间、岗位间相互监督、相互制约的风险控制机制。

（三）风险控制活动

1. 结算业务

财务公司根据中国人民银行、金融监管总局等监管部门的规定，制定了《结算业务管理办法》《内部账户管理办法》《人民币存款业务管理办法》等管理办法和操作流程，做到在全流程中规定操作规范和控制标准，有效控制了结算及资金业务风险。监管范围内，针对客户资金结算及存款业务，严格遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，保障客户资金的安全，维护客户合法权益。严格落实资金集中管理，并以强大的信息系统为支撑，严格保障结算的安全、快捷、通畅，以及较高的数据安全性。资产配置方面充分考虑流动性风险因素，利用科学的方法测试结算备付资金的合理范围，保证备付资金的前提下，将资金优先用于贷款业务发展，如有富余资金主要配置于高流动性、可随时变现的资产，坚持稳健投资的策略，获取确定性收益。目前财务公司整体

流动性较好，可确保财务公司的流动性安全，对可能突发的资金缺口，可通过同业拆借、正回购等多种途径予以解决。

2. 信贷业务

财务公司对信贷客户采取尽职调查、信用评级、控制授信额度等方式控制信用风险。制定《客户信用评级管理办法》《信贷业务综合授信管理办法》《自营贷款业务管理办法》等完善的规章制度，开展业务有据可依。设立信贷审批委员会，集体审议，为总经理提供决策支持。召开投贷后分析会，分析贷款的总体情况，贷后工作的开展情况，贷款客户的经营情况，贷款用途是否合规等，进一步提升风险管理水平。

3. 投资业务

财务公司根据《企业集团财务公司管理办法》及配套细则的规定，制定《有价证券投资业务管理办法》专项制度，并严格按照制度规定开展业务。2022年修订的《企业集团财务公司管理办法》对财务公司的业务范围进行收窄式调整，财务公司按照规定重新梳理确定业务范围，并报监管机构批准。财务公司投资产品均符合《企业集团财务公司管理办法》对投资业务范围的规定。

4. 信息系统控制

信息系统运行按照风险控制优先的原则，把相关的风险管理嵌入到管理信息系统中，用系统中的单据流转和授权、审批环节，把业务流程固化下来，建立了一套统一的事前、事中、事后风险

管理和控制系统。事前控制措施包括数字签名、客户管理和授信评级。事中控制包括审批管理、账户余额控制、备用金限额控制和信用额度控制。事后审计包括资产五级分类和信用额度管理。财务公司未发生过较重大的内、外部攻击等安全事故或网络入侵事件，信息系统整体运行情况良好。

5. 内部稽核控制

财务公司实行内部审计监督制度，设立对董事会负责的内部审计部门—稽核审计部，建立了《内部控制评价办法》《稽核管理办法》《内部审计管理办法》等较为完整的制度，强化对财务公司的各项经营和管理活动进行内部审计和监督。稽核审计部对财务公司的内部控制执行情况、业务和财务活动的合法合规性、安全性、准确性、效益性进行监督检查，发现内部控制薄弱环节、管理不完善之处和由此导致的各种风险，向财务公司提出有价值的改进意见和建议。

6. 风险控制及合规管理

财务公司构建了完善的风险防控治理体系，以《全面风险管理办法》为引领，建立了《全面风险管理策略》《信用风险管理办法》《流动性风险管理办法》《合规管理办法》《信息科技风险管理办法》等具体的风险管理办法和操作规程，并根据外部环境和公司经营战略的变化，及时修定相关制度，保证适配性。各项业务能够在监管机构批复的经营范围内严格按照制度进行操

作，未出现违规操作，无监管处罚。财务公司还建立了风险控制“三道防线”，确定业务部门为第一道防线，在业务范围内开展尽职调查，初步筛查风险事项。风险管理职能部门为第二道防线，负责进一步识别、评估风险，提出化解风险的建议或意见，对业务的合规性进行审查和监督。稽核审计部为第三道防线，负责审查各项业务的合规事宜，确保财务公司各项规章制度得到贯彻执行。完善的风控体系贯穿业务的全流程管理，提高了风险把控能力与水平。

（四）风险管理评价

财务公司风险控制体系较为完善，各项业务均能严格按照制度和流程开展，财务公司成立以来未发生重大风险；各项监管指标均符合监管机构的要求；业务运营合法合规，管理制度健全，风险管理有效。

三、财务公司主要指标情况

（一）经营情况

截至2026年6月30日，财务公司资产总额1,870,332.62万元，负债总额1,679,415.22万元，所有者权益总额190,917.40万元；2026年1-6月实现利润总额4,849.96万元，净利润3,634.11万元。

（二）监管指标

根据《企业集团财务公司管理办法》等监管相关要求，截至2026年6月30日，财务公司的各项监管指标均符合规定要求：

1. 资本充足率不得低于10.5%

财务公司资本充足率为12.93%，高于监管要求。

2. 集团外负债总额不得超过资本净额

财务公司无集团外负债资金。

3. 投资总额不得高于资本净额的70%

财务公司投资总额/资本净额为48.32%。

4. 承兑汇票保证金余额不得超过存款总额的10%

财务公司无承兑汇票保证金。

5. 流动性比例不得低于25%

财务公司流动性比例为93.16%，符合监管要求。

6. 固定资产净额不得高于资本净额的20%

财务公司固定资产净额占资本净额的0.10%，符合要求。

四、本公司在财务公司存贷情况

截至2026年6月30日，本公司在财务公司的存款余额为572,448.18万元，贷款余额为77,585.00万元。本公司在财务公司的存款安全性和流动性良好，未发生财务公司因现金不足而延迟付款的情况，在财务公司存款并未影响本公司正常的生产经营。本公司已制定了在财务公司开展金融业务的风险处置预案，以进一步保证本公司在财务公司资金的安全性。

五、风险评估意见

基于以上分析与判断，本公司对财务公司的风险情况做出如

下评估结论:

1. 财务公司具有合法有效的《金融许可证》《企业法人营业执照》。

2. 财务公司建立了较为完整合理的内部控制制度, 关键内控制度得到有效执行, 风险识别、计量、监控程序有效, 关键风险点管控有力, 相关风险指标均在安全范围内, 能较好地控制风险。

3. 未发现财务公司存在违反《企业集团财务公司管理办法》及监管规定的情形, 相关监管指标符合监管的规定。

4. 未发现财务公司风险管理存在重大缺陷, 运营规范正常, 本公司与其发生的关联存、贷款等金融业务风险可控。

证券代码：601326

证券简称：秦港股份

公告编号：2026-023

秦皇岛港股份有限公司 关于公司高级管理人员辞任及聘任高级管理人员的 公告

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：

●秦皇岛港股份有限公司（以下简称“公司”）董事会于 2026 年 8 月 28 日收到孙景刚先生递交的书面辞职报告。孙景刚先生因工作变动原因，申请辞去公司副总裁职务。

●公司于 2026 年 8 月 28 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于聘任于泳先生为本公司副总裁的议案》，同意聘任于泳先生担任公司副总裁，任期与本届董事会任期一致。

一、高级管理人员离任情况

（一）提前离任的基本情况

姓名	离任职务	离任时间	原定任期到期日	离任原因	是否继续在上市公司及其控股子公司任职	具体职务（如适用）	是否存在未履行完毕的公开承诺
孙景刚	副总裁	2026 年 8 月 28 日	2028 年 6 月 26 日	工作变动	是	特级业务专家	否，不存在未履行完毕的公开承诺（含增持承诺）

（二）离任对公司的影响

根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，孙景刚先生的辞职报告自送达董事会时生效，其辞任不会影响公司日常生产经营和管理，本人与董事会及管理层之间并无意见不合，也不存在有关本人辞任而须知会本公司股东及债权人的其

他事宜。

二、公司聘任高级管理人员情况

公司于 2026 年 8 月 28 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于聘任于泳先生为本公司副总裁的议案》，经董事会提名委员会审核通过，董事会同意聘任于泳先生为公司副总裁，任期与本届董事会任期一致，于泳先生的简历详见附件。

特此公告。

秦皇岛港股份有限公司董事会

2026 年 8 月 29 日

附件

于泳先生简历

于泳先生，1972 年 8 月出生，中共党员，大学学历，硕士学位，正高级工程师。于先生 1996 年 7 月参加工作，历任京唐港务局规划处职工，唐山港口投资有限公司规划部经理、项目建设部经理、总经理助理、副总工程师，唐山港集团股份有限公司总经理助理、副总工程师、副总经理，唐山港口实业集团有限公司总工程师、党委委员、副总经理、安全总监，唐山港城房地产开发有限公司执行董事、总经理，唐山港际铁路有限公司董事、董事长、总经理，唐山港兴工程管理有限公司董事、董事长。2026 年 3 月任唐山港口实业集团有限公司党委委员、副总经理、安全总监，唐山港城房地产开发有限公司董事、总经理。

秦皇岛港股份有限公司

董事、高级管理人员离职管理制度

第一章 总则

第一条 为规范秦皇岛港股份有限公司（以下简称“公司”）董事、高级管理人员离职管理，保障公司治理结构的稳定性和连续性，维护公司及股东的合法权益，公司根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）、《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《秦皇岛港股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）有关规定，结合公司实际情况，制定本制度。

第二条 本制度适用于公司董事（含独立董事）、高级管理人员因任期届满未连任、主动辞任、被解除职务以及其他原因离职的情形。

第三条 公司董事、高级管理人员离职管理应遵循以下原则：

（一）合法合规原则：严格遵守国家法律法规、监管规定及《公司章程》的有关规定；

（二）公开透明原则：及时、准确、真实、完整地披露董事、

高级管理人员离职相关信息；

（三）平稳过渡原则：确保董事、高级管理人员离职不影响公司正常经营和治理结构的稳定性；

（四）保护股东权益原则：维护公司及全体股东的合法权益。

第二章 离职情形与程序

第四条 公司非职工代表董事任期届满未获连任的，自股东会选举产生新一届董事会成员之日自动离任；职工代表董事自职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生新一届职工代表董事之日自动离任；高级管理人员任期届满未获聘任的，自董事会聘任新的高级管理人员之日起自动离任。

第五条 公司董事、高级管理人员可以在任期届满以前辞任。董事、高级管理人员辞任应当向公司提交书面辞职报告，辞职报告中应说明辞职原因。董事辞任的，自公司收到通知之日辞任生效。高级管理人员辞任的，自董事会收到辞职报告时生效。

公司应在收到辞职报告后，按照上市地证券监管规则要求披露董事和高级管理人员辞职的有关情况，并说明原因、影响、是否与董事会存在任何不同意见、是否有其他事项需告知公司股东等情况。董事提出辞职的，公司应当在 60 日内完成补选，确保董事会及其专门委员会构成符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

第六条 如存在下列情形，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和《公司章程》的规定，继续履行董事职责，但存在相关法规另有规定的除外：

（一）董事任期届满未及时改选，或者董事在任期内辞任导致董事会成员低于法定最低人数；

（二）审计委员会成员辞任导致审计委员会成员低于法定最低人数，或者欠缺担任召集人的会计专业人士；

（三）独立董事辞任导致董事会或者其专门委员会中独立董事所占比例不符合法律法规、规范性文件或《公司章程》规定，或者独立董事中欠缺会计专业人士；

（四）职工董事辞任导致职工董事人数不符合法律法规或者《公司章程》规定。

第七条 公司股东会可以解除董事职务，职工代表大会可以解除职工代表董事职务，解任自股东会或者职工代表大会决议作出之日起生效。股东会或者职工代表大会召开前，公司应当通知拟被解任的董事，并告知其有权在会上进行申辩。股东会或者职工代表大会应当对董事的申辩理由进行审议，综合考虑解职理由和董事的申辩后再进行表决。提前解任独立董事职务的，公司应当及时披露具体理由和依据。独立董事有异议的，公司应当及时予以披露。

无正当理由，在任期届满前解任董事的，董事可以要求公司予以赔偿。

第八条 公司高级管理人员因违反法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，或因重大失职、渎职等行为损害公司利益，经董事会审议通过，可解除其高级管理人员职务，其解任自董事会决议通过之日起生效。

无正当理由，在任期届满前解任高级管理人员的，高级管理人员可以要求公司予以赔偿。

第九条 担任法定代表人的董事辞任的，视为同时辞去法定代表人。法定代表人辞任的，公司应在法定代表人辞任之日起 30 日内确定新的法定代表人。

第十条 公司董事、高级管理人员在任职期间出现下列不得提名担任上市公司董事、高级管理人员情形之一的，公司应当解除其职务：

（一）根据《公司法》等法律法规及《公司章程》等其他有关规定，不得担任董事、高级管理人员的情形；

（二）被中国证监会采取不得担任上市公司董事、高级管理人员的证券市场禁入措施，期限尚未届满；

（三）被证券交易所公开认定为不适合担任上市公司董事、高级管理人员等，期限尚未届满；

（四）法律法规、证券交易所规定的其他情形。

董事、高级管理人员在任职期间出现第一款情形或者独立董事出现不符合独立性条件情形的，相关董事、高级管理人员应当立即停止履职并由公司按相应规定解除其职务。

相关董事应当停止履职但未停止履职或者应被解除职务但仍未解除，参加董事会及其专门委员会会议、独立董事专门会议并投票的，其投票无效且不计入出席人数。

第十一条 公司董事连续两次未能亲自出席，也不委托其他董事出席董事会会议，视为不能履行职责，董事会应当建议股东会予以撤换。

独立董事连续两次未能亲自出席董事会会议，也不委托其他独立董事代为出席的，董事会应当在该事实发生之日起 30 日内提议召开股东会解除该独立董事职务。

第十二条 公司在董事、高级管理人员离职后，应当通过证券交易所网站申报其姓名、职务、身份证号、证券账户、离职时间等个人信息。

第三章 离职董事、高级管理人员的责任及义务

第十三条 公司董事、高级管理人员离职生效后，应当基于诚信原则，以确保公司经营不受影响为前提，及时向继任董事、高级管理人员或者董事会指定人员进行工作交接。交接内容包括但不限于未完结事项的说明及处理建议、在公司任职期间取得的全部文件、印章、数据资料、未了结事务清单及其他公司要求移交的资料或资产。对未了结的公司事务，离职董事、高级管理人员应当向接手人员详细说明进展情况、关键节点及后续处理建议，

协助完成工作过渡。

第十四条 公司董事、高级管理人员离职时，公司应当全面梳理该董事、高级管理人员在任职期间作出的所有公开承诺，如存在尚未履行完毕的公开承诺，无论其离职原因如何，均应当继续履行，且公司有权要求其制定书面履行方案，明确未履行完毕承诺的具体事项、预计完成时间及后续履行计划。如未按照前述承诺及方案履行的，公司有权要求其赔偿由此产生的全部损失。

第十五条 离职董事、高级管理人员对公司和股东承担的忠实义务，在任期结束后并不当然解除，其对公司商业秘密保密的义务在其任职结束后仍然有效，直至该秘密成为公开信息；其他忠实义务的持续期间应当根据公平的原则，结合事项的性质、对公司的重要程度、对公司的影响时间以及与该董事的关系等因素综合确定。

第十六条 离职董事、高级管理人员在任职期间因执行职务而应承担的责任，不因离职而免除或者终止。存在违反相关承诺或者其他损害公司利益行为的，董事会应当采取必要手段追究相关人员责任，切实维护公司和中小投资者权益。

第十七条 离职董事、高级管理人员因违反《公司法》等相关法律法规、规范性文件、《公司章程》及本制度的相关规定，给公司造成损失的，公司有权要求其承担相应的赔偿责任。涉及违法犯罪的，将配合移送司法机关追究刑事责任。

第四章 离职董事、高级管理人员的持股管理

第十八条 离职董事、高级管理人员在买卖公司股票及其衍生品种前，应知悉《公司法》《证券法》等法律法规、规范性文件关于内幕交易、操纵市场等禁止行为的规定，不得进行违法违规的交易。

第十九条 离职董事、高级管理人员的持股变动应当遵守以下规定：

（一）公司董事、高级管理人员在离职后 6 个月内不得转让其所持公司股份；

（二）公司董事、高级管理人员在任期届满前离职的，在其就任时确定的任职期间内和任期届满后 6 个月内，应当遵守以下规定：

1. 每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份，不得超过其所持公司股份总数的 25%，因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等导致股份变动的除外；

2. 公司董事、高级管理人员所持股份不超过 1000 股的，可一次全部转让，不受上述转让比例的限制。

（三）中国证监会、证券交易所的其他规定。

第二十条 离职董事、高级管理人员对持有股份比例、持有期限、变动方式、变动数量以及变动价格等作出承诺的，应当严格履行所作出的承诺。

第五章 附则

第二十一条 本制度未尽事宜，按有关法律、行政法规、部门规章和《公司章程》的规定执行；本制度如与国家日后颁布的法律、行政法规、部门规章或者经合法程序修改后的《公司章程》相抵触时，按有关国家法律、行政法规、部门规章和修改后的《公司章程》的规定执行。

第二十二条 本制度由公司董事会负责解释和修订。

第二十三条 本制度经公司董事会审议通过之日起生效并实施。

秦皇岛港股份有限公司与河北港口集团 财务有限公司开展金融业务的风险处置预案

第一章 总 则

第一条 为有效防范、及时控制和化解秦皇岛港股份有限公司（以下简称“本公司”）在河北港口集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）开展的金融业务风险，维护资金安全，根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号—交易与关联交易》等要求，特制定本风险处置预案。

第二章 风险处置组织机构及职责

第二条 本公司成立金融业务风险处置委员会

金融业务风险处置委员会（以下简称“委员会”）由本公司总裁担任组长，董事会秘书、财务总监担任副组长，具体负责日常监督与管理的工作。委员会成员包括财务部、企业管理部（法务风控部）、审计部等部室主要负责人。

第三条 工作职责

（一）风险处置工作由委员会统一领导，对本公司董事会负责，具体负责组织金融业务风险的防范和处置工作。委员会负责跟踪、评估、防范、控制和化解本公司在财务公司开展金融业务的资金风险，并指派专人负责执行风险控制相关工作；及时与财

务公司进行沟通，履行信息披露义务。

（二）财务部、企业管理部（法务风控部）、审计部等部室按照部室职责分工，积极落实各项防范风险措施，相互协调，共同控制和化解风险。

（三）委员会加强风险监测，从成员单位等渠道多方位获取信息，对金融业务风险须做到“早发现、早报告、全面控制、及时处置”，防止风险扩散和蔓延。

第三章 风险报告与信息披露

第四条 建立金融业务风险报告制度

委员会应动态跟踪财务公司相关信息，加强风险评估管理。应当在定期报告中持续披露涉及财务公司的关联交易情况，每半年取得并审阅财务公司的财务报告，出具风险持续评估报告，作为单独议案提交董事会审议，与半年度报告、年度报告同步披露。

第五条 委员会要协调为本公司提供审计服务的会计师事务所每年度提交涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明，并与年度报告同时披露。

第六条 如财务公司出现资金异常波动风险时，财务公司应当及时书面告知本公司，并配合本公司履行信息披露义务。委员会应及时向财务公司了解信息，就应对风险已采取或拟采取的措施予以披露。

第七条 本公司与财务公司的金融业务应当严格按照有关

法律法规对关联交易的要求履行决策程序和信息披露义务。

第四章 风险识别与处置

第八条 财务公司出现下列情形之一的，委员会立即启动风险预防处置程序：

（一）财务公司出现违反《企业集团财务公司管理办法》中第 21 条、第 22 条、第 23 条或第 24 条规定的情形；（附注）

（二）财务公司任何一个财务指标不符合《企业集团财务公司管理办法》第 34 条规定的要求；（附注）

（三）财务公司发生挤兑事件、到期债务不能支付、大额贷款逾期、重要信息系统严重故障、被抢劫或诈骗、董事或高级管理人员被有权机关采取强制措施或涉及严重违纪、刑事案件等重大事项；

（四）企业集团及其成员单位发生可能影响财务公司正常经营的重大机构变动、股权交易或者经营风险等事项；

（五）财务公司的股东对财务公司的负债逾期 1 年以上未偿还；

（六）财务公司出现严重支付危机；

（七）财务公司当年亏损超过注册本金的 30% 或连续 3 年亏损超过注册本金的 10%；

（八）财务公司因违法违规受到国家金融监督管理总局等监管部门重大的行政处罚；

（九）财务公司被国家金融监督管理总局责令进行整顿，导致其暂停经营部分或者全部业务；

（十）其他可能对本公司存放资金带来安全隐患的事项。

第九条 金融业务风险发生后，委员会应及时了解相关信息，整理分析后上报本公司董事会。

第十条 委员会启动风险预防处置程序后，应督促财务公司提供详细情况说明，通过多渠道了解情况，必要时可进驻现场调查发生金融业务风险原因，分析风险的动态，同时，根据风险起因和风险状况，制定风险处置方案。风险处置方案应根据金融业务风险情况的变化以及实施中发现的问题及时进行修订与补充。方案应包括但不限于以下内容：

（一）各部室、各单位的职责分工和应采取的措施，应完成的任务及应达到的目标；

（二）各项化解风险措施的组织实施，以及措施落实情况的督查和指导；

（三）委员会应与财务公司召开联席会议，督促财务公司采取积极措施，进行风险自救，避免扩散和蔓延，包括暂缓或停止发放新增贷款，组织回收资金，确保本公司资金的安全性。

第五章 后续事项处置

第十一条 突发性金融业务风险平息后，委员会要加强对财务公司的监督，重新对财务公司金融业务风险进行评估，必要时

调整存贷款比例或金额。

第十二条 针对财务公司突发性金融业务风险产生的原因、造成的后果，委员会进行认真分析和总结，吸取经验、教训，更加有效地做好金融业务风险的防范和处置工作。

第六章 附 则

第十三条 本预案的解释权归公司董事会。

第十四条 本预案自董事会审议通过之日起实施。

附注：

《企业集团财务公司管理办法》（2022 年 10 月 13 日中国银行保险监督管理委员会令 2022 年第 6 号公布自 2022 年 11 月 13 日起施行）

第二十一条 财务公司不得从事除中国人民银行或国家外汇管理局政策规定之外的离岸业务或资金跨境业务。

第二十二条 财务公司的业务范围经银保监会（现为国家金融监督管理总局）及其派出机构批准后，应当在财务公司章程中载明。财务公司不得发行金融债券，不得向金融机构和企业投资。财务公司在经批准的业务范围内细分业务品种，应当报银保监会（现为国家金融监督管理总局）派出机构备案，但不涉及债权或者债务的中间业务除外。

第二十三条 财务公司分公司的业务范围，由财务公司在其业务范围内根据审慎经营原则进行授权，报银保监会（现为国家金融监督管理总局）派出机构备案。财务公司分公司可以办理本办法第十九条债券承销以外的业务，以及第二十条第（二）（三）项业务。

第二十四条 财务公司可以在其业务范围内，根据审慎经营原则对所设立境外子公司的业务范围进行授权，并报银保监会（现为国家金融监督管理总局）派出机构备案。

第三十四条 财务公司经营业务，应当遵守以下监管指标的

要求：

（一）资本充足率不低于银保监会（现为国家金融监督管理总局）的最低监管要求；

（二）流动性比例不得低于 25%；

（三）贷款余额不得高于存款余额与实收资本之和的 80%；

（四）集团外负债总额不得超过资本净额；

（五）票据承兑余额不得超过资产总额的 15%；

（六）票据承兑余额不得高于存放同业余额的 3 倍；

（七）票据承兑和转贴现总额不得高于资本净额；

（八）承兑汇票保证金余额不得超过存款总额的 10%；

（九）投资总额不得高于资本净额的 70%；

（十）固定资产净额不得高于资本净额的 20%；

（十一）银保监会（现为国家金融监督管理总局）规定的其他监管指标。

银保监会（现为国家金融监督管理总局）视审慎监管需要可以对上述指标做出适当调整。