



# 秦皇島港股份有限公司

## QINHUANGDAO PORT CO., LTD.\*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
股份代號：3369

# 2021 中期報告

\* 僅供識別

## 重要提示

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

# 目 錄

---

第一節 釋義	2
第二節 公司簡介和主要財務指標	4
第三節 管理層討論與分析	7
第四節 公司治理	20
第五節 環境與社會責任	23
第六節 重要事項	26
第七節 股份變動及股東情況	45
第八節 優先股相關情況	50
第九節 審閱報告	51
第十節 債券相關情況	176



在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

## 常用詞語釋義

秦港股份	指	秦皇島港股份有限公司，一家於2008年3月31日根據中國法律註冊成立的股份有限公司
公司、本公司	指	秦皇島港股份有限公司及其附屬公司
河北港口集團、 控股股東、秦港集團	指	河北港口集團有限公司，一家根據中國法律註冊成立的有限責任公司，原名秦皇島港務集團有限公司，直接持有本公司54.27%股權
報告期、本期	指	截至2021年6月30日止6個月
2020年同期	指	截至2020年6月30日止6個月
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
上交所	指	上海證券交易所
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
香港上市規則	指	香港聯交所證券上市規則
《企業管治守則》	指	載於香港上市規則附錄十四的《企業管治守則》
《標準守則》	指	載於香港上市規則附錄十的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
《招股說明書》	指	本公司於2017年7月13日在上交所網站發佈的《秦皇島港股份有限公司首次公開發行A股股票並上市招股說明書》
河北港口財務公司	指	河北港口集團財務有限公司
滄州礦石港務	指	滄州黃驊港礦石港務有限公司，於2012年4月10日在中國成立的有限責任公司，於本報告日期，本公司持有97.59%股權
曹妃甸煤炭港務	指	唐山曹妃甸煤炭港務有限公司，於2009年10月29日在中國成立的有限責任公司，於本報告日期，本公司持有51.00%股權
曹妃甸實業港務	指	唐山曹妃甸實業港務有限公司，於2002年9月4日在中國成立的有限責任公司，於本報告日期，本公司持有35.00%股權
A股	指	秦港股份股本中每股面值為人民幣1.00元的境內上市人民幣普通股，該等股份已在上交所上市
H股	指	秦港股份股本中每股面值為人民幣1.00元的香港上市港股普通股，該等股份已在香港聯交所上市
港區	指	港界範圍以內的並經當地政府管理機構劃定的港口陸域和水域
秦皇島港	指	河北省秦皇島市秦皇島港
曹妃甸港	指	河北省唐山市唐山港曹妃甸港區
黃驊港	指	河北省滄州市黃驊港
吞吐量	指	進出港口貨物計量單位，轉口貨物分別按進口和出口各計算依次吞吐量
碼頭	指	供船舶停靠、貨物裝卸和上下旅客的基礎設施
泊位	指	碼頭供船舶停靠繫泊的位置
散貨	指	以散裝形式運輸、以其重量作為計算單位的貨物，包括乾質散裝貨（乾散貨）和液體散貨兩種

## 第一節 釋義

雜貨	指	品種繁雜、性質各異、包裝形式不一的貨物的統稱
標準箱、TEU	指	集裝箱的統計換算單位，以20英尺型集裝箱為一個標準箱
經濟腹地、腹地	指	陸向腹地，以某種運輸方式與港口相連，為港口產生貨源或消耗經該港口中轉貨物的地域範圍
大秦鐵路	指	自山西大同韓家嶺站至河北秦皇島柳村南站的鐵路線路
浩吉鐵路	指	自內蒙古浩勒報吉站至江西吉安站的鐵路線路
董事會	指	秦港股份董事會
董事	指	秦港股份董事
審計委員會	指	董事會審計委員會

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一、 公司信息

中文名稱	秦皇島港股份有限公司
中文簡稱	秦港股份
外文名稱	QINHUANGDAO PORT CO., LTD.
外文名稱縮寫	QHD PORT
法定代表人	曹子玉

### 二、 聯繫人和聯繫方式

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

### 三、 基本情況變更簡介

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

### 四、 信息披露及備置地點變更情況簡介

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

### 五、 公司股票簡況

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

### 六、 其他有關資料

適用  不適用

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 七、公司主要會計數據和財務指標

#### (一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期比 上年同期增減(%)
營業收入	3,247,726,857.34	2,995,402,079.12	8.42
歸屬於上市公司股東的淨利潤	698,850,420.51	575,741,812.29	21.38
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	672,462,123.94	554,253,555.09	21.33
經營活動產生的現金流量淨額	1,266,996,125.41	1,271,720,867.36	-0.37

  

	本報告期末	上年度末	本報告期末比 上年度末增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	15,648,217,685.78	15,216,180,502.61	2.84
總資產	27,314,263,375.28	26,243,366,760.77	4.08

#### (二) 主要財務指標

主要財務指標	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期比 上年同期增減(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.10	30
稀釋每股收益(元/股)	0.13	0.10	30
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	0.12	0.10	20
加權平均淨資產收益率(%)	4.48	3.86	增加0.62個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	4.31	3.71	增加0.60個百分點

公司主要會計數據和財務指標的說明

適用  不適用

### 八、境內外會計準則下會計數據差異

適用  不適用

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 九、非經常性損益項目和金額

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額	附註(如適用)
非流動資產處置損益	-264,022.31	
越權審批，或無正式批准文件，或偶發性的稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	30,966,071.37	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益		
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部份的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益		
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回		
對外委託貸款取得的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
受託經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	4,813,617.40	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
少數股東權益影響額	-172,524.60	
所得稅影響額	-8,954,845.29	
合計	26,388,296.57	

### 十、其他

適用  不適用

## 第三節 管理層討論與分析

### 一、報告期內公司所屬行業及主營業務情況說明

#### (一) 主要業務

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

#### (二) 經營模式

##### 1. 採購模式

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

物資採購包括材料、低值易耗品、能源(包括水電)、配件四大類，其中能源採購佔公司總採購額的絕大部份。以上所有生產材料均由公司簽訂相關合同進行獨立採購。本公司對於50萬元以上且具備招標條件的物資採用招標的形式進行採購。對於50萬元以下的物資屬於非招標採購，採用比質比價、商務洽談與目錄採購的方式進行採購。

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

##### 2. 生產模式

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

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

##### 3. 營銷模式

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

###### (1) 煤炭業務的營銷模式

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

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

###### (2) 其他貨種業務的營銷模式

本公司其他貨種業務的營銷模式主要參考煤炭營銷的模式，建立廣泛的、穩定的營銷網絡，積極挖掘經濟腹地的業務機會，和客戶建立穩定的、長期的合作關係。

### (三) 行業情況及市場地位

港口是資源配置的樞紐，在交通運輸系統中起著舉足輕重的作用。港口行業是國民經濟和社會發展的重要基礎行業，與宏觀經濟的發展關係密切。港口對於滿足國家能源、原材料等大宗物資運輸，支撐經濟、社會和貿易發展以及人民生活水平的提高，提升國家綜合實力具有十分重要的作用。

港口中轉的貨物分為乾散貨、液體散貨、件雜貨、集裝箱、滾裝汽車五大類。大宗貨物散裝化運輸、雜貨集裝箱化運輸有助於提高運輸效率、降低運輸成本，已經成為全球海洋運輸行業的發展趨勢。

隨著港口的功能不斷拓展，港口企業已經逐步由單純的海陸貨物中轉商發展成為綜合物流服務商，為船舶、汽車、火車運輸及倉儲提供綜合物流支持，帶動在港口附近形成具備加工、批發、配送、倉儲等功能的臨港工業園區，大大增強了港口作為綜合運輸連接點的競爭力。

本公司是全球大型大宗乾散貨公眾碼頭運營商，所轄秦皇島港是我國「西煤東運」、「北煤南運」煤炭運輸大通道重要港口，煤炭下水量多年保持全國前列。公司實行跨港經營戰略，近年來曹妃甸煤炭港務投入運營，滄州礦石港務業務持續增長。公司大力踐行業務多元化戰略，加大對礦石、集裝箱、雜貨等業務的投入力度。

## 二、報告期內核心競爭力分析

√ 適用 □ 不適用

### 1. 本公司是全球領先的大宗乾散貨公眾碼頭運營商，實行秦、唐、滄三地跨港經營戰略，經營的秦皇島港是全國重要煤炭下水港，並不斷拓展唐山地區和滄州地區業務。

秦皇島港作為我國「西煤東運」、「北煤南運」煤炭運輸大通道重要港口，承擔著保障國家能源運輸安全的重任。近年來，本公司深入拓展唐山曹妃甸及滄州黃驊港區業務。2019年子公司唐山曹妃甸煤炭港務有限公司正式投產運營，2021年6月滄州黃驊港散貨港區礦石碼頭一期（續建）工程已成功完成重載聯動試車，爭取早日完成投產運營。

### 2. 公司經濟腹地輻射範圍廣，服務半徑大，具有堅實的發展基礎。

公司的經濟腹地包括上游和下游兩部份：上游主要包括華北、東北、西北等大部份省區以及山東、河南等地區。山東和河南是我國重要的能源、原材料生產基地，同時也是我國重要的重化工業基地，為本公司業務發展提供了充足的貨源保障；下游主要包括上海、江蘇、浙江、福建、廣東等省（市）。上述省（市）既是我國消耗資源物資的主要區域，又是資源稀缺地區，石油、煤炭、鐵礦石、糧食等戰略物資均需大量進口或從國內其他地區轉運。

公司不斷提升為腹地經濟服務能力，已開設多個內陸港、集裝箱場站以及新航線，進一步增強了對「三北」地區和冀中南等地區的港口腹地服務能力。

## 第三節 管理層討論與分析

### 3. 本公司擁有優越的港口資源和集疏運條件。

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

### 4. 本公司以大型優質客戶為主，並不斷推進營銷工作，提升服務質量。

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

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

### 5. 本公司持續加大科技創新和項目建設力度。

公司已經完成交通部智慧港口示範工程雲數據中心配套安全系統建設、智能生產管理平台上線優化以及客戶APP基礎架構開發等工作，網廳電商平台在秦曹滄三地推廣應用，實現了煤炭、礦石、雜貨等業務的線上全流程辦理。公司推進無人化改造，智能口門管理系統上線運行，完成了鐵路道口遠程集中管控系統、滄州礦石港務公司自動集疏港系統建設。曹妃甸煤炭智能化堆場項目順利推進。

### 6. 本公司推進降本增效，持續提升經營管理水平。

公司充分利用國家政策，降低稅務及融資成本。加大內部單位整合，優化管理結構，退出虧損投資企業。狠抓重點成本管控，通過管理技術改造降低運營成本。開展對標提升行動，經營管理水平和經濟效益得到新提升。

### 7. 本公司大力推動綠色港口和平安港口建設。

公司投資建造岸電設施，加大更新流動機械淘汰力度，開展移動污染源專項治理。開展港區綠化提升工程，提升港區綠化水平。公司壓實安全生產責任，推進雙控體系建設，開展安全生產風險等級評估工作。

### 三、2021年上半年行業經濟概況

#### (1) 總體形勢

今年以來，國內經濟持續穩定恢復，運行質量進一步提升。上半年，國內GDP為人民幣532,167億元，按不變價格計算，同比增長12.7%，兩年平均增長5.3%。其中，第一產業增加值為人民幣28,402億元，同比增長7.8%，兩年平均增長4.3%；第二產業增加值為人民幣207,154億元，同比增長14.8%，兩年平均增長6.1%；第三產業增加值為人民幣296,611億元，同比增長11.8%，兩年平均增長4.9%。發展基礎更加鞏固，發展動力持續激發。

#### (2) 中國港口業務概覽

2021年上半年，隨著統籌常態化疫情防控和經濟社會發展，中國港口行業主要指標持續恢復、不斷向好。據交通部統計，上半年全國共完成港口貨物吞吐量76.4億噸，同比增長13.2%，繼續保持上漲態勢。其中外貿吞吐量增長9.2%。完成集裝箱吞吐量1.3億標箱，同比增長15%。

煤炭業務方面，1-6月份，全國生產原煤19.5億噸，同比增長6.4%；進口煤炭1.4億噸，同比下降19.7%。上半年，全國全社會用電量3.93萬億千瓦時，同比增長16.2%。反映出我國經濟發展呈現穩中加固、穩中向好態勢。上半年全國原煤產量比同期全口徑煤電發電量同比增速低8.7個百分點，二季度市場電煤價格迅速攀升，居歷史高位。今年以來，港口煤炭業務總體呈現溫和復甦態勢，繼續保持恢復性增長。1-6月，全國重點港口煤炭吞吐量同比增長13.3%。

鐵礦石業務方面，上半年受到全球經濟復甦及通脹因素的推動，鐵礦石市場供需兩旺，鐵礦石價格持續上漲，我國鐵礦進口量和生鐵產量均創下歷史新高。1-6月，全國累計生產粗鋼5.63億噸，同比增長11.80%；生產生鐵4.56億噸、同比增長4.0%；生產鋼材6.98億噸、同比增長13.90%。1-6月，全國重點港口鐵礦石進口量為5.6億噸，同比增長2.6%。

石油業務方面，1-6月份，全國生產原油9,932萬噸，同比增長2.4%；加工原油35,335萬噸，同比增長10.7%。1-6月份，我國沿海重點港口原油吞吐量同比增長8.3%，石油業務穩步向好。1-6月進口原油2.6億噸，同比減少3%。市場分析認為，今年原油價格大幅上漲，而我國去年低價採購的原油短期內可以有效滿足國內需求，導致進口量小幅下滑。

## 第三節 管理層討論與分析

### 四、經營情況的討論與分析

於報告期內，本公司實現貨物總吞吐量187.36百萬噸，較2020年同期吞吐量（175.60百萬噸）增長11.76百萬噸，增幅為6.70%。

本公司各港口吞吐量如下：

	2021上半年度		2020上半年度		增加／(減少) (百萬噸)	增加／(減少) 百分比(%)
	吞吐量 (百萬噸)	佔總吞吐量 百分比(%)	吞吐量 (百萬噸)	佔總吞吐量 百分比(%)		
秦皇島港	98.35	52.49	89.70	51.08	8.65	9.64
曹妃甸港	55.37	29.55	52.21	29.73	3.16	6.05
黃驊港	33.64	17.96	33.69	19.19	(0.05)	(0.15)
總計	187.36	100.00	175.60	100.00	11.76	6.70

於報告期內，本公司於秦皇島港貨物吞吐量為98.35百萬噸，較2020年同期（89.70百萬噸）增長8.65百萬噸，增幅為9.64%，其主要原因是2021年上半年國內經濟持續穩定恢復，進口煤炭大幅減少，南方水電發力增長緩慢，內貿煤炭比重進一步增加，煤炭吞吐量大幅增加。

本公司於曹妃甸港貨物吞吐量為55.37百萬噸，較2020年同期（52.21百萬噸）增長3.16百萬噸，增幅為6.05%，其主要原因是與秦皇島港吞吐量增長原因相近，內貿煤炭吞吐量大幅增加。

本公司於黃驊港貨物吞吐量為33.64百萬噸，較2020年同期（33.69百萬噸）減少0.05百萬噸，降幅為0.15%，與去年同期基本持平。其主要原因是黃驊港地區環保力度持續加強，公司場存持續高位運行，整體生產效率受到一定影響。

本公司經營的貨種吞吐量如下：

	2021上半年度		2020上半年度		增加／(減少) (百萬噸)	增加／(減少) 百分比(%)
	吞吐量 (百萬噸)	佔總吞吐量 百分比(%)	吞吐量 (百萬噸)	佔總吞吐量 百分比(%)		
煤炭	112.63	60.12	100.12	57.02	12.51	12.50
金屬礦石	55.74	29.75	57.47	32.73	(1.73)	(3.01)
油品及液體化工	1.20	0.64	1.14	0.65	0.06	5.26
集裝箱	6.32	3.37	6.71	3.82	(0.39)	(5.81)
雜貨及其他貨品	11.47	6.12	10.16	5.78	1.31	12.89
總計	187.36	100.00	175.60	100.00	11.76	6.70

### 1. 煤炭裝卸服務

於報告期內，本公司共完成煤炭吞吐量112.63百萬噸，較2020年同期（100.12百萬噸）增長12.51百萬噸，增幅為12.50%，該增長的主要原因是國內經濟持續穩定恢復、進口煤受限、水電增長不及預期等因素影響下，內貿煤炭吞吐量大幅增加。

### 2. 金屬礦石裝卸服務

於報告期內，本公司共完成金屬礦石吞吐量55.74百萬噸，較2020年同期（57.47百萬噸）減少1.73百萬噸，降幅為3.01%，該減少的主要原因是公司腹地環保力度持續加強，鋼企限產常態化，鐵礦石需求有所減少，港口間的競爭更加激烈。

### 3. 油品及液體化工裝卸服務

於報告期內，本公司完成油品及液體化工吞吐量1.20百萬噸，較2020年同期（1.14百萬噸）增長0.06百萬噸，增幅為5.26%，該增長的主要原因是公司腹地瀝青廠加工生產穩定增長，帶動原油吞吐量增長。

### 4. 集裝箱服務

於報告期內，本公司完成集裝箱631,699TEU，折合總吞吐量6.32百萬噸，較2020年同期（610,641TEU及6.71百萬噸）箱量增長21,058TEU，箱量增幅為3.45%，該增長的主要原因是公司開通「青島—秦皇島」集裝箱班輪航線，與海運公司聯合走訪上下游客戶，不斷拓展和深化「散改集」業務。

### 5. 雜貨裝卸服務

於報告期內，本公司完成雜貨及其他貨品吞吐量11.47百萬噸，較2020年同期（10.16百萬噸）增長1.31百萬噸，增幅為12.89%，該增長的主要原因是公司做好貨源承攬和市場開發工作，承攬新貨源，主動對接客戶，最大化滿足貨主需求。

### 6. 港口配套服務及增值服務

本公司亦提供各種港口配套服務及增值服務。本集團的港口配套服務包括拖輪、理貨、轉運及船舶代理服務；增值服務主要包括拖駁、理貨、配煤及保稅倉庫與出口監管倉庫業務。2021年上半年度本公司港口配套及增值服務營業收入為人民幣3,649.18萬元，較2020年同期（人民幣4,966.43萬元）減少人民幣1,317.25萬元，降幅26.52%。

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

適用  不適用

## 第三節 管理層討論與分析

### 五、報告期內主要經營情況

#### (一) 主營業務分析

##### 1 財務報表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	3,247,726,857.34	2,995,402,079.12	8.42
營業成本	1,966,152,097.72	1,782,650,850.89	10.29
銷售費用			
管理費用	315,101,737.50	305,437,657.13	3.16
財務費用	110,273,809.13	138,894,242.03	-20.61
研發費用	4,085,096.75	3,076,399.45	32.79
經營活動產生的現金流量淨額	1,266,996,125.41	1,271,720,867.36	-0.37
投資活動產生的現金流量淨額	-1,544,032,858.25	-594,719,758.08	-159.62
籌資活動產生的現金流量淨額	58,760,998.84	-634,023,684.44	109.27

營業收入變動原因說明：本公司本期營業收入人民幣324,772.69萬元，同比增長8.42%，主要是公司煤炭吞吐量增加所致。

營業成本變動原因說明：本公司本期營業成本人民幣196,615.21萬元，同比增長10.29%，主要是公司本期吞吐量增加帶動所致。

管理費用變動原因說明：本公司本期管理費用人民幣31,510.17萬元，同比增長3.16%，主要是公司上期享受疫情期間國家社保減免政策，本期職工薪酬同比增加所致。

財務費用變動原因說明：本公司本期財務費用人民幣11,027.38萬元，同比下降20.61%，主要是公司本期費用化借款的減少以及定期存款規模增長所致。

研發費用變動原因說明：本公司本期研發費用人民幣408.51萬元，同比增長32.79%，主要是本期研發投入加大所致。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本公司本期經營活動產生的現金流量淨額人民幣126,699.61萬元，同比下降0.37%，變動較小，企業經營情況穩定。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本公司本期投資活動產生的現金流量淨額人民幣-154,403.29萬元，同比下降159.62%，主要是本期購建固定資產的增加以及三個月以上定期存款增加所致。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本公司本期籌資活動產生的現金流量淨額人民幣5,876.10萬元，同比增長109.27%，主要是本期分配股利時間安排的影響以及本期新增借款較上年同期增多所致。

##### 2 本期公司業務類型、利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

適用  不適用

#### (二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用  不適用

## 第三節 管理層討論與分析

### (三) 資產、負債情況分析

√ 適用 □ 不適用

#### 1. 資產及負債狀況

單位：元

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔總資產的比例(%)	上年期末數	上年期末數佔總資產的比例(%)	本期期末金額較上年期末變動比例(%)	情況說明
貨幣資金	4,321,774,188.74	15.82	3,554,825,387.07	13.55	21.57	
應收票據	168,810,943.72	0.62	158,493,277.00	0.60	6.51	
應收賬款	69,756,530.44	0.26	58,344,006.76	0.22	19.56	
預付款項	11,945,774.98	0.04	10,788,998.64	0.04	10.72	
其他應收款	51,068,460.04	0.19	53,522,988.81	0.20	-4.59	
存貨	183,764,882.62	0.67	162,844,612.15	0.62	12.85	
其他流動資產	136,078,254.80	0.50	126,204,484.27	0.48	7.82	
長期股權投資	3,248,012,141.96	11.89	3,052,665,906.74	11.63	6.40	
其他權益工具投資	848,589,691.03	3.11	787,081,978.59	3.00	7.81	
固定資產	12,914,031,002.84	47.28	13,398,156,815.24	51.05	-3.61	
在建工程	1,652,559,313.02	6.05	1,183,040,730.64	4.51	39.69	
使用權資產	118,437,409.42	0.43	124,582,460.65	0.47	-4.93	
無形資產	3,014,484,562.19	11.04	3,040,805,653.86	11.59	-0.87	
長期待攤費用	48,365,658.22	0.18	62,249,709.20	0.24	-22.30	
遞延所得稅資產	379,108,560.99	1.39	396,819,306.19	1.51	-4.46	
其他非流動資產	147,476,000.27	0.54	72,940,444.96	0.28	102.19	
短期借款	400,380,277.76	1.47	322,940,547.75	1.23	23.98	
應付票據	200,000.00	0.00	3,169,300.00	0.01	-93.69	
應付賬款	299,791,566.79	1.10	185,335,672.51	0.71	61.76	
合同負債	518,104,897.38	1.90	630,272,097.10	2.40	-17.80	
應付職工薪酬	798,611,783.09	2.92	705,159,894.73	2.69	13.25	
應交稅費	121,436,582.03	0.44	149,212,114.42	0.57	-18.61	
其他應付款	1,146,413,581.56	4.20	674,477,406.66	2.57	69.97	
一年內到期的非流動負債	907,044,526.02	3.32	726,958,673.79	2.77	24.77	
長期借款	5,922,548,644.98	21.68	5,886,790,644.98	22.43	0.61	
租賃負債	312,579.94	0.00	452,512.09	0.00	-30.92	
長期應付款	88,000,000.00	0.32	138,000,000.00	0.53	-36.23	
長期應付職工薪酬	386,319,022.88	1.41	500,298,437.92	1.91	-22.78	
遞延收益	190,734,925.49	0.70	207,520,518.95	0.79	-8.09	
遞延所得稅負債	28,728,855.78	0.11	13,351,927.66	0.05	115.17	

## 第三節 管理層討論與分析

### 其他說明

2021年6月30日在建工程為人民幣165,255.93萬元，較年初增加39.69%，主要是由於本公司黃驊港散貨港區礦石碼頭一期續建工程持續建設。

2021年6月30日其他非流動資產為人民幣14,747.60萬元，較年初增加102.19%，主要是由於本公司子公司滄州礦石港務待抵扣進項稅額增加。

2021年6月30日應付票據為人民幣20.00萬元，較年初減少93.69%，主要是由於本公司支付銀行匯票承兌款所致。

2021年6月30日應付賬款為人民幣29,979.16萬元，較年初增加61.76%，主要是由於經營應付款的增加。

2021年6月30日其他應付款為人民幣114,641.36萬元，較年初增加69.97%，主要是由於本公司計提應付股利及根據流動性調整京唐鐵路一年內到期的長期應付款所致。

2021年6月30日租賃負債為人民幣31.26萬元，較年初減少30.92%，主要是由於本公司根據流動性將其劃分至一年內到期的非流動負債。

2021年6月30日長期應付款為人民幣8,800.00萬元，較年初減少36.23%，主要是由於本公司根據流動性將對京唐鐵路的應付股權款重分類所致。

2021年6月30日遞延所得稅負債為人民幣2,872.89萬元，較年初增加115.17%，主要是由於本公司其他權益工具投資公允價值變動的稅會差異。

### 2. 境外資產情況

適用  不適用

#### (1) 資產規模

其中：境外資產56,457,018.55（單位：元 幣種：人民幣），佔總資產的比例為0.21%。

#### (2) 境外資產相關說明

適用  不適用

### 3. 截至報告期末主要資產受限情況

適用  不適用

### 4. 其他說明

適用  不適用

### (四) 投資狀況分析

#### 1. 對外股權投資總體分析

適用  不適用

報告期末，公司對外股權投資期末餘額為人民幣324,801.21萬元，比期初增長人民幣19,534.62萬元，增幅為6.40%。有關變動的詳情參見本報告第九節「五、合併財務報表主要項目註釋」之「7.長期股權投資」。

##### (1) 重大的股權投資

適用  不適用

##### (2) 重大的非股權投資

適用  不適用

##### (3) 以公允價值計量的金融資產

適用  不適用

有關詳情請參見第九節「八、公允價值的披露」之「1、以公允價值計量的資產和負債」。

### (五) 重大資產和股權出售

適用  不適用

### (六) 主要控股參股公司分析

適用  不適用

滄州礦石港務是本公司的子公司，於2012年4月10日成立，註冊資本為人民幣526,634.82萬元，公司總部位於河北省滄州市渤海新區，主要碼頭裝卸、場地堆存等業務。截至2021年6月30日，該公司總資產人民幣974,950.54萬元，淨資產人民幣576,861.09萬元，2021年1-6月實現營業收入人民幣70,059.84萬元、營業利潤人民幣6,588.18萬元、淨利潤人民幣7,907.62萬元、佔歸屬母公司淨利潤的11.32%。

曹妃甸煤炭港務是本公司的子公司，於2009年10月29日成立，註冊資本為人民幣180,000.00萬元，公司總部位於河北省唐山市曹妃甸工業區，主要從事貨物裝卸、倉儲服務等業務。截至2021年6月30日，該公司總資產人民幣513,834.54萬元，淨資產人民幣104,125.82萬元，2021年1-6月實現營業收入人民幣31,285.55萬元、營業利潤人民幣-5,950.92萬元、淨虧損人民幣5,950.27萬元、佔歸屬母公司淨利潤的-8.51%。

曹妃甸實業港務是本公司的參股公司，於2002年9月4日成立，註冊資本為人民幣200,000.00萬元，公司總部位於河北省唐山市曹妃甸工業區，主要從事港口業務經營、基本建設投資等業務。截至2021年6月30日，該公司總資產人民幣737,917.19萬元，淨資產人民幣518,262.14萬元，2021年1-6月實現營業收入人民幣81,533.85萬元、營業利潤人民幣40,152.22萬元、淨利潤人民幣32,187.58萬元、本公司按持股比例分享投資收益佔歸屬母公司淨利潤的16.12%。

### (七) 公司控制的結構化主體情況

適用  不適用

## 第三節 管理層討論與分析

### 六、 2021年下半年展望

2021年下半年，預計國內宏觀經濟穩中向好，大宗商品將保持旺盛需求。面對有利的外部宏觀環境，本公司將採取各項措施持續開拓市場、降本增效，穩步提升業績水平。

**煤炭方面：**隨著疫情管控精準化程度提高以及經濟影響逐步復甦，上下游行業逐步恢復至正常生產節奏，下半年煤炭行業供需持續錯配的情況將有所減少。在需求持續復甦帶動下，預計國內煤炭生產積極性將得到提升，政策端對進口煤調控將更加精準、合理。預計下半年煤炭價格及供需關係整體運行在合理區間。

**金屬礦石方面：**繼續推進鐵礦石「公轉鐵」，利用鐵路發運條件積極爭取貨源。大力開展港口增值服務，吸引礦山貨源到港。精準了解客戶需求，竭力提供精細的服務項目。

**油品及液體化工方面：**密切關注海洋油平台產量、瀝青廠燃料油加工項目，爭取更多原油增量。加深與上下遊客戶的業務合作，爭取更多中轉量。做好輕質循環油資質獲批後的貨源開發工作。積極走訪客戶、調研周邊市場，提高市場開發力度。

**集裝箱方面：**與鐵路和船公司共同開發市場，大力拓展「散改集」業務。發揮內陸港的輻射作用，拓展過境海鐵多式聯運業務，大力推進海鐵通道沿線貨源開發。爭取開通新的航線，豐富航線配置，不斷提高港口輻射能力。

**雜貨及其他貨品方面：**繼續加大攬貨和市場開發力度，努力承攬貨源。做好「公轉鐵」，大力推進海鐵通道沿線貨源開發及海鐵聯運業務。加強與鐵路合作，加強上下游對接，實現海鐵聯運業務再上台階，繼續爭取其他客戶的鐵運集疏港貨源。發揮銅精礦集散地優勢，繼續提高輻射範圍，擴大業務量。提高港口作業效率，持續提升客戶服務質量。

### 七、 其他披露事項

#### (一) 可能面對的風險

適用  不適用

港口行業的發展與宏觀經濟形勢關聯度較高，公司業務量的增長很大程度上取決於經濟及貿易增長速度。隨著未來經濟增速放緩、新舊動能轉換等經濟和產業發展趨勢，以大宗乾散貨為主的港口亟需貨類結構調整、產業結構升級。在「碳達峰、碳中和」目標推進、清潔能源替代、特高壓輸電量增加等因素影響下，遠期內貿煤炭市場整體需求可能受限，並且隨著浩吉鐵路配套設施進一步完善，環渤海港口之間的競爭形勢可能繼續加劇。

近期，一是除澳洲煤炭外的進口煤炭或對內貿煤產生衝擊；二是在煤炭整體需求上漲空間有限的背景下，環渤海競爭形勢可能繼續加劇；三是隨著浩吉鐵路沿線配套設施逐步完善和發運量逐步提高，鐵路直達或將對環渤海港口海運至「兩湖一江」份額產生一定擠佔；四是新冠疫情反覆可能導致工業開工率受到一定影響。

為應對上述挑戰，公司將緊緊抓住京津冀協同發展、「一帶一路」、「雙循環」新發展格局、國企改革等一系列國家戰略和政策帶來的發展機遇，加快重點港口項目建設，積極推進企業轉型發展，不斷開拓新發展空間。同時，創新業務發展模式，完善港口服務功能，打造業態更全、服務更優的港口物流服務體系，不斷提升公司綜合競爭力。

### (二) 其他披露事項

√ 適用 □ 不適用

#### (1) 毛利率

本公司本期毛利人民幣128,157.48萬元，同比增長5.67%；本公司本期毛利率為39.46%，同比下降1.03個百分點。

#### (2) 稅金及附加

本公司本期稅金及附加為人民幣14,200.97萬元，同比下降17.69%，主要由於本期環保稅較上年同期下降所致。

#### (3) 其他收益

本公司本期其他收益為人民幣3,127.69萬元，同比增長5.76%，主要由於本期取得其他政府補助的增加所致。

#### (4) 投資收益

本公司本期投資收益為人民幣10,984.14萬元，同比增加15.55%，主要是本公司確認聯營企業投資收益增加所致。

#### (5) 營業外收支淨額

本公司本期營業外收支淨額為人民幣454.96萬元，同比增加239.22%，主要由於本期收到保險賠款以及上期對外捐贈所致。

#### (6) 所得稅費用

本公司的所得稅費用自上年同期的人民幣19,802.96萬元減少人民幣1,815.54萬元至本期內的人民幣17,987.42萬元，本公司實際所得稅率自上年同期的27.84%減少至本期的21.15%。所得稅費用減少主要是滄州礦石港務利用以前年度未抵扣虧損增加所致。

#### (7) 淨利潤

本公司本期淨利潤為人民幣67,068.69萬元，同比增加30.68%。其中，歸屬於母公司所有者的淨利潤為人民幣69,885.04萬元，同比增加21.38%。主要由於本公司加大市場開發力度，精細化生產組織，提高裝卸效率，業務量增加所致。

#### (8) 銀行貸款及其他借款

於2021年6月30日，本公司的銀行貸款及其他借款詳情列載於第九節「五、合併財務報表主要項目註釋」之「16、短期借款」、「22、一年內到期的非流動負債」、「23、長期借款」。

#### (9) 外匯風險

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

## 第三節 管理層討論與分析

### (10) 資產抵押與或然負債

本公司本期無資產抵押及或然負債。

### (11) 資本承擔

本公司本期資本承擔詳見第九節「十、承諾事項」。

### (12) 營運資金管理

	2021年6月30日	2020年6月30日
流動比率(%)	1.18	1.25
速動比率(%)	1.10	1.16
應收賬款周轉天數	3.55	5.22
應付賬款周轉天數	22.21	24.27

於2021年6月30日，本公司的流動比率和速動比率分別為1.18和1.10，與2020年6月30日的流動比率和速動比率1.25和1.16相比有所減少。報告期內的應收賬款周轉天數為3.55天，應付賬款周轉天數為22.21天，較2020年同期應收賬款周轉天數(5.22天)減少1.67天，較2020年同期應付賬款周轉天數(24.27天)減少2.06天。以上指標均處在合理區間。

### 一、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期	會議決議
2020年度股東周年大會	2021年6月25日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2021年6月26日 2021年6月25日	詳見公司《2020年度股東周年大會、2021年第一次A股類別股東大會及2021年第一次H股類別股東大會決議公告》(公告編號：2021-020)
2021年第一次A股類別股東大會	2021年6月25日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2021年6月26日 2021年6月25日	詳見公司《2020年度股東周年大會、2021年第一次A股類別股東大會及2021年第一次H股類別股東大會決議公告》(公告編號：2021-020)
2021年第一次H股類別股東大會	2021年6月25日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2021年6月26日 2021年6月25日	詳見公司《2020年度股東周年大會、2021年第一次A股類別股東大會及2021年第一次H股類別股東大會決議公告》(公告編號：2021-020)

### 表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

適用  不適用

### 股東大會情況說明

適用  不適用

秦港股份於2021年6月25日召開2020年度股東周年大會、2021年第一次A股類別股東大會及2021年第一次H股類別股東大會。2020年度股東周年大會審議通過了《關於本公司2020年度董事會報告的議案》、《關於本公司2020年度監事會報告的議案》、《關於本公司2020年度財務決算報告的議案》、《關於本公司2020年度利潤分配方案及宣派末期股息的議案》、《關於續聘2021年度審計機構以及2021年度審計費用的議案》、《關於續聘2021年度內部控制審計機構以及2021年度內部控制審計費用的議案》、《關於董事2020年度薪酬的議案》、《關於監事2020年度薪酬的議案》、《關於修改<秦皇島港股份有限公司章程>的議案》、《關於修改<秦皇島港股份有限公司股東大會議事規則>的議案》、《關於修改<秦皇島港股份有限公司董事會議事規則>的議案》、《關於將A股募集資金投資項目結項並將結餘募集資金永久補充流動資金的議案》12項議案。

2021年第一次A股類別股東大會審議通過了《關於修改<秦皇島港股份有限公司章程>的議案》及《關於修改<秦皇島港股份有限公司股東大會議事規則>的議案》2項議案。

2021年第一次H股類別股東大會審議通過了《關於修改<秦皇島港股份有限公司章程>的議案》及《關於修改<秦皇島港股份有限公司股東大會議事規則>的議案》2項議案。

## 第四節 公司治理

### 二、 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

適用  不適用

姓名	擔任的職務	變動情形
曹棟	職工監事	辭任
周承韜	職工監事	選舉
郭西錕	副總裁、財務總監	辭任
楊學軍	副總裁	聘任
曹棟	財務總監	聘任

### 公司董事、監事、高級管理人員變動的情況說明

適用  不適用

報告期內，曹棟先生向秦港股份監事會提交了《辭職報告》，曹棟先生因工作變動，辭去秦港股份職工監事職務。郭西錕先生向秦港股份董事會提交了《辭職報告》，郭西錕先生因工作變動，辭去秦港股份副總裁、財務總監職務。

2021年7月15日，秦港股份召開職工代表大會聯席會，會議補選周承韜先生為秦港股份第四屆監事會職工監事。

2021年7月20日，秦港股份第四屆董事會第二十七次會議審議通過了《關於聘任楊學軍先生為本公司副總裁的議案》、《關於聘任曹棟先生為本公司財務總監的議案》，聘任楊學軍先生為秦港股份副總裁，曹棟先生為秦港股份財務總監。

秦港股份第四屆董事會和監事會的任期於2021年6月20日屆滿。鑑於公司新一屆董事會候選人、監事會候選人的提名工作尚未完成，為保持相關工作的連續性，公司董事會和監事會的換屆選舉工作將延期進行，公司董事會各專門委員會及高級管理人員的任期亦相應順延。

### 三、 獨立非執行董事及審計委員會

於2021年6月30日，秦港股份獨立非執行董事為四名，超過董事會人數三分之一，其中一名為具有會計專業資格及財務管理經驗人士。

本公司已按照香港上市規則之規定成立了審計委員會，並以書面方式列明其職責範圍。審計委員會已審閱本公司截至2021年6月30日止6個月之未經審核中期財務報告。

### 四、 利潤分配或資本公積金轉增預案

#### 半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

是否分配或轉增	否
---------	---

### 五、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

#### (一) 相關股權激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

適用  不適用

#### (二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

股權激勵情況

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

員工持股計劃情況

適用  不適用

其他激勵措施

適用  不適用

## 第五節 環境與社會責任

### 一、環境信息情況

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

適用  不適用

##### 1. 排污信息

適用  不適用

本公司屬於2021年秦皇島市重點排污單位。本公司嚴格按照排污許可證進行污染物排放管理。2021年上半年，未排放生產廢水，廢氣污染物達標排放，符合排污許可證要求。

##### 2. 防治污染設施的建設和運行情況

適用  不適用

2021年上半年，本公司積極做好污染防治設施運行管理與維護保養，目前全部污染防治設施運行良好。

##### 3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

適用  不適用

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

##### 4. 突發環境事件應急預案

適用  不適用

2021年上半年，本公司對《突發環境事件應急預案》中通訊錄進行修訂更新。7月23日組織開展生產安全事故暨突發環境事件綜合應急演練，充分檢驗預案的適用性和可操作性。

##### 5. 環境自行監測方案

適用  不適用

2021年上半年，本公司按排污單位自行監測要求，編製環境自行監測方案，並組織實施。監測數據表明，各項污染物均達標排放。

##### 6. 報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

適用  不適用

##### 7. 其他應當公開的環境信息

適用  不適用

### (二) 重點排污單位之外的公司環保情況說明

適用  不適用

### (三) 報告期內披露環境信息內容的後續進展或變化情況的說明

適用  不適用

### (四) 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

適用  不適用

本公司落實《移動源污染防治管理辦法》，夯實移動源使用屬地管理與主體責任，嚴格港區集疏運車輛和非道路移動機械協調管控，保證集疏港車輛全部符合要求。

### (五) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

適用  不適用

公司作為秦皇島市重點用能單位，始終重視節能減排工作，自2008年就成立了節能減排管理領導小組，並不斷完善節能管理制度，健全管理體系，促進節約型、環境友好型港口建設。

2021年公司更是積極響應國家提出的「碳達峰、碳中和」行動目標，將「綠色港口」建設作為公司「平安、綠色、智慧」港口建設的目標之一。公司著手深化節能制度建設，加大考核力度，以制度促進管理，提升節能工作精細化程度；深挖節能潛能，包括完善公司熱力計量，細化對蒸汽、熱水的使用控制；優化生產工藝、合理調度指揮，提高生產組織效率；加大節能投入，全力抓好2021年節能技改項目，推廣應用新技術；嚴格對新建項目做好節能審查，並積極謀劃開展新能源設備的推廣與利用。

公司及時總結及時改進節能減排工作，報告期內組織開展了2020年能源審計，深度排查節能管理工作中薄弱環節，持續挖掘節能潛力，尋找節能新方向。

## 第五節 環境與社會責任

### 二、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

適用  不適用

本公司主要以「2+2」的理念為引領，發展好「2個產業」（紅薯+南瓜），打造出「2個產品」（蜂蜜+瓜子），不斷壯大村集體企業。依託雙合盛生態農產品有限公司（以下簡稱「雙合盛公司」）對生產原材料的需求，謀劃好村集體發展道路。在公司積極協調下，與雙合盛公司確定了無公害原材料種植基地，目前已分戶種植板栗南瓜近100畝，與雙合盛公司簽訂了《南瓜種植收購合作協議》，並與種植戶簽訂了《南瓜種植收購協議》，預計通過本村農戶種植，為雙和盛公司提供南瓜20萬斤，紅薯10萬斤，並全部在秦皇島市青龍縣官廠鄉石門子村（以下簡稱「石門子村」）進行初加工。通過該項目的實施，能夠為石門子村提供穩定的就業崗位，並能提高農戶收入、增加村集體收入，有利於石門子村長期可持續發展。

為加快實現鞏固拓展脫貧攻堅成果同鄉村振興有效銜接，加快建立健全鞏固拓展脫貧攻堅成果長效機制，保持主要幫扶政策整體穩定，公司嚴格落實「四個不摘」精神，有序推進鄉村振興。大力推動「消費扶貧」，報告期內組織員工、工會組織等渠道購買農產品合計129.51萬元，產品解決了職工需求，節日期間給職工和退休幹部送去美好的祝福和慰問，形成的「消費扶貧專項基金」為後續發展鄉村振興提供支持。

報告期內，公司積極落實入戶走訪。公司領導帶領各結對幫扶幹部，深入一線現場了解村內發展情況，入戶了解脫貧戶生產、生活及務工情況，並送去慰問品折合1.96萬元。

### 一、A股承諾事項履行情況

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

√ 適用 □ 不適用

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	減持意向	河北港口集團	其所持有的秦港股份股份鎖定期屆滿後2年內，在滿足以下條件的前提下，可進行減持：自秦港股份本次發行之日起至就減持股份發佈提示性公告之日，其能夠及時有效地履行本次發行時公開承諾的各項義務；且在發佈減持股份提示性公告前連續20個交易日的秦港股份股票交易均價高於發行價，其中，前20個交易日秦港股份股票交易均價計算公式為：減持提示性公告日前20個交易日秦港股份股票交易均價 = 減持提示性公告日前20個交易日秦港股份股票交易總額 / 減持提示性公告日前20個交易日發行人股票交易總量。其在所持股份鎖定期滿後的2年內，每年減持股份總數不超過其持有的秦港股份股份總數的10%。若減持當年秦港股份出現公積金或未分配利潤轉增股本的情形，則上一年度末總股本計算基數要相應進行調整。可供減持數量不可累積計算，當年度未減持的數量不可累積至下一年。且減持價格不低於秦港股份本次發行的股票發行價。如果秦港股份上市後因利潤分配、資本公積金轉增股本、增發、配股等原因進行除權、除息的，則按照證券交易所的有關規定作除權除息處理。持股鎖定期滿後，其如確定依法減持秦港股份股份的，應提前三個交易日通過秦港股份發佈減持提示性公告，並在公告中明確減持的數量或區間、減持的執行期限等信息。	股票鎖定期滿後2年	是	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	減持意向	秦皇島市人民政府國有資產監督管理委員會	其所持有的秦港股份股份鎖定期屆滿後2年內，在滿足以下條件的前提下，可進行減持：自秦港股份本次發行之日起至就減持股份發佈提示性公告之日，其能夠及時有效地履行本次發行時公開承諾的各項義務；且在發佈減持股份提示性公告前連續20個交易日的秦港股份股票交易均價高於發行價，其中，前20個交易日秦港股份股票交易均價計算公式為：減持提示性公告日前20個交易日秦港股份股票交易均價 = 減持提示性公告日前20個交易日秦港股份股票交易總額 / 減持提示性公告日前20個交易日發行人股票交易總量。其在所持股份鎖定期滿後的2年內，每年減持股份總數不超過其持有的秦港股份股份總數的50%。若減持當年秦港股份出現公積金或未分配利潤轉增股本的情形，則上一年度末總股本計算基數要相應進行調整。可供減持數量不可累積計算，當年度未減持的數量不可累積至下一年。且減持價格不低於秦港股份本次發行的股票發行價。如果秦港股份上市後因利潤分配、資本公積金轉增股本、增發、配股等原因進行除權、除息的，則按照證券交易所的有關規定作除權除息處理。持股鎖定期滿後，其如確定依法減持秦港股份股份的，應提前三個交易日通過秦港股份發佈減持提示性公告，並在公告中明確減持的數量或區間、減持的執行期限等信息。	股票鎖定期滿後2年	是	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	解決同業競爭	河北港口集團	<p>為了避免與秦港股份及其控股企業之間產生同業競爭，河北港口集團於2015年8月10日向秦港股份出具了《避免同業競爭承諾函》，作出以下不可撤銷的承諾及保證：</p> <p>1、河北港口集團及河北港口集團除秦港股份以外的控股企業目前及以後均不在中國境內和境外，以任何形式直接或間接從事或參與任何與秦港股份及其控股企業目前及今後所從事的主營業務構成競爭或可能構成競爭的業務或活動；河北港口集團承諾將盡最大努力促使河北港口集團參股企業在目前或將來不在中國境內和境外，以任何形式從事或參與任何與秦港股份及其控股企業主營業務構成或可能構成直接或間接競爭關係的業務或活動。</p> <p>2、如果河北港口集團或河北港口集團除秦港股份外的控股企業發現任何與秦港股份或其控股企業主營業務構成或可能構成直接或間接競爭關係的新業務機會，將立即書面通知秦港股份，並盡力促使該業務機會按合理和公平的條款和條件首先提供給秦港股份或其控股企業。</p> <p>3、如果秦港股份或其控股企業放棄該等競爭性新業務機會且河北港口集團或河北港口集團除秦港股份以外的控股企業從事該等競爭性業務，則秦港股份或其控股企業有權隨時一次性或分多次向河北港口集團或河北港口集團除秦港股份以外的控股企業收購在上述競爭性業務中的任何股權、資產及其他權益，或由秦港股份根據國家法律法規許可的方式選擇委託經營、租賃或承包經營河北港口集團或河北港口集團除秦港股份以外的控股企業在上述競爭性業務中的資產或業務。</p> <p>4、在河北港口集團及河北港口集團除秦港股份外的控股企業擬轉讓、出售、出租、許可使用或以其他方式轉讓或允許使用與秦港股份或其控股企業主營業務構成或可能構成直接或間接競爭關係的資產和業務時，河北港口集團及河北港口集團除秦港股份外的控股企業將向秦港股份或其控股企業提供優先受讓權，並承諾盡最大努力促使河北港口集團參股企業在上述情況下向秦港股份或其控股企業提供優先受讓權。</p> <p>5、自本承諾函出具日起，河北港口集團承諾賠償秦港股份或其控股企業因河北港口集團或河北港口集團控股企業違反本承諾函任何條款而遭受的一切實際損失、損害和開支。</p> <p>6、本承諾函至發生以下情形時終止（以較早為準）：(1)河北港口集團及河北港口集團任何控股企業直接或間接持有秦港股份股份（合併計算）之和低於30%；或(2)秦港股份股票終止在上海證券交易所及其他國際認可的證券交易所上市（但秦港股份股票因任何原因暫時停止買賣除外）。</p>	長期	否	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	信息披露責任承諾	秦港股份	若中國證監會或其他有權部門認定招股說明書有虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，且該等情形對判斷秦港股份是否符合法律規定的發行條件構成重大、實質影響的，秦港股份按如下方式依法回購本次發行的全部新股：1) 若上述情形發生於秦港股份本次發行的新股已完成發行但未上市交易的階段內，則秦港股份將把本次發行的募集資金，於上述情形發生之日起5個工作日內，按照發行價並加算銀行同期存款利息返還已繳納股票申購款的投資者。2) 若上述情形發生於秦港股份本次發行的新股已完成上市交易之後，秦港股份將在中國證監會或人民法院等有權部門作出秦港股份存在上述事實的最終認定或生效判決後15個交易日內召開董事會，制訂針對本次發行的新股之股份回購方案提交股東大會審議批准，並將按照董事會、股東大會審議通過的股份回購具體方案通過上海證券交易所交易系統回購本次發行的全部新股，回購價格不低於本次發行的公司股票發行價加算股票發行後至回購時相關期間銀行活期存款利息或中國證監會認可的其他價格。如秦港股份本次發行後至回購前有利潤分配、資本公積金轉增股本、增發、配股等除權、除息行為，上述發行價為除權除息後的價格。秦港股份招股說明書如有虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，致使投資者在證券交易中遭受損失的，秦港股份將根據中國證監會或人民法院等有權部門的最終處理決定或生效判決，依法及時足額賠償投資者損失。	長期	否	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	信息披露責任承諾	河北港口集團	<p>秦港股份控股股東河北港口集團承諾：秦港股份招股說明書如有虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，對判斷秦港股份是否符合法律規定的發行條件構成重大、實質影響的，其將在中國證監會或人民法院等有權部門作出秦港股份存在上述事實的最終認定或生效判決後，依法購回已轉讓的原限售股份，購回價格為不低於秦港股份股票發行價加算股票發行後至回購要約發出時相關期間銀行活期存款利息或中國證監會認可的其他價格，並根據相關法律法規規定的程序實施。如秦港股份上市後有利潤分配、資本公積金轉增股本、增發或送配股份等除權、除息行為，上述發行價為除權除息後的價格。秦港股份招股說明書如有虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，致使投資者在證券交易中遭受損失的，其將根據中國證監會或人民法院等有權部門的最終處理決定或生效判決，依法及時足額賠償投資者損失。秦港股份招股說明書如有虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，對判斷秦港股份是否符合法律規定的發行條件構成重大、實質影響的，並已由中國證監會或人民法院等有權部門作出發行人存在上述事實的最終認定或生效判決的，其承諾將督促秦港股份履行股份回購事宜的決策程序，並在秦港股份召開股東大會對回購股份做出決議時，承諾就該等回購事宜在股東大會中投贊成票。</p>	長期	否	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	信息披露責任承諾	秦港股份董事	秦港股份招股說明書如有虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，致使投資者在證券交易中遭受損失的，並已由中國證監會或人民法院等有權部門作出秦港股份存在上述事實的最終認定或生效判決的，其將依據該等最終認定或生效判決確定的賠償主體範圍、賠償標準、賠償金額等賠償投資者實際遭受的直接損失。秦港股份招股說明書如有虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，對判斷秦港股份是否符合法律規定的發行條件構成重大、實質影響的或致使投資者在證券交易中遭受損失的，並已由中國證監會或人民法院等有權部門作出秦港股份存在上述事實的最終認定或生效判決的，秦港股份在召開相關董事會對回購股份做出決議時，其承諾就該等回購股份的相關決議投贊成票。	長期	否	是		
與首次公開發行相關的承諾	信息披露責任承諾	秦港股份監事、高級管理人員	秦港股份招股說明書如有虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，致使投資者在證券交易中遭受損失的，並已由中國證監會或人民法院等有權部門作出秦港股份存在上述事實的最終認定或生效判決的，其將依據該等最終認定或生效判決確定的賠償主體範圍、賠償標準、賠償金額等賠償投資者實際遭受的直接損失。	長期	否	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	填補被攤薄即期回報的承諾	秦港股份董事、高級管理人員	秦港股份董事、高級管理人員已根據中國證監會相關規定對公司填補回報措施能夠得到切實履行作出的承諾，具體承諾如下：不無償或以不公平條件向其他單位或者個人輸送利益，也不採用其他方式損害秦港股份利益；對職務消費行為進行約束；不動用秦港股份資產從事與本人履行職責無關的投資、消費活動；由董事會或薪酬委員會制定的薪酬制度與秦港股份填補回報措施的執行情況相掛鉤；若秦港股份擬實施股權激勵，其將支持秦港股份制定的股權激勵的行權條件與秦港股份填補回報措施的執行情況相掛鉤；切實履行秦港股份制定的有關填補回報措施，若違反該等承諾並給秦港股份或者投資者造成損失的，願意依法承擔對秦港股份、投資者的補償責任；秦港股份本次發行上市完成前，若中國證監會作出關於填補回報措施及其承諾的其他新的監管規定的，且上述承諾不能滿足中國證監會該等規定時，屆時將按照中國證監會的最新規定出具補充承諾。	長期	否	是		
與首次公開發行相關的承諾	解決房屋等產權瑕疵	河北港口集團	秦港股份向河北港口集團租賃尚未辦理房屋所有權證的房產，河北港口集團出具了《承諾函》，承諾其是該等房產的唯一所有權人，該等房產上不存在任何第三方權利或任何權屬糾紛，其有權將該等房產租賃給秦港股份；如河北港口集團或任何第三方因該等房產權屬原因對秦港股份租賃、使用該等房產造成任何阻礙、干擾，致使秦港股份產生經濟損失或其他負擔，河北港口集團承諾賠償或承擔由於上述原因給秦港股份造成的任何損失或負擔。	長期	否	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	承諾主體未履行承諾的約束措施	秦港股份	<p>秦港股份將嚴格履行秦港股份就本次發行所作出的所有公開承諾事項，積極接受社會監督。如秦港股份的承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行的（因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等秦港股份無法控制的客觀原因導致的除外），秦港股份將採取以下措施：1)及時、充分披露秦港股份承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因；2)向秦港股份投資者提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護投資者的權益；3)將上述補充承諾或替代承諾提交秦港股份股東大會審議；4)秦港股份將對相關責任人進行調減或停發薪酬或津貼、職務降級等形式處罰；同時，秦港股份將立即停止制定或實施重大資產購買、出售等行為，以及增發股份、發行公司債券以及重大資產重組等資本運作行為，直至秦港股份履行相關承諾；5)在股東大會及中國證監會指定的披露媒體上公開說明未履行承諾的具體原因，並向股東和社會公眾投資者道歉。</p> <p>如因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等秦港股份無法控制的客觀原因導致秦港股份承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行的，秦港股份將採取以下措施：1)及時、充分披露秦港股份承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因；2)向秦港股份的投資者提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護秦港股份投資者的權益；3)在股東大會及中國證監會指定的披露媒體上公開說明未履行承諾的具體原因並向股東和社會公眾投資者道歉。</p>	長期	否	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	承諾主體未履行承諾的約束措施	河北港口集團、秦皇島市人民政府國有資產監督管理委員會	其將嚴格履行就秦港股份本次發行所作出的所有公開承諾事項，積極接受社會監督。如其承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行的（因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等其無法控制的客觀原因導致的除外），其將採取以下措施：1) 通過秦港股份及時、充分披露其承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因；2) 向秦港股份及其投資者提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護秦港股份及其投資者的權益；3) 將上述補充承諾或替代承諾提交秦港股份股東大會審議；4) 其違反承諾所得收益將歸屬於秦港股份，因此給秦港股份或投資者造成損失的，將依法對秦港股份或投資者進行賠償，並按照下述程序進行賠償：①將其應得的現金分紅由秦港股份直接用於執行未履行的承諾或用於賠償因未履行承諾而給秦港股份或投資者帶來的損失；②若其在未完全履行承諾或賠償完畢前進行股份減持，則需將減持所獲資金交由秦港股份董事會監管並專項用於履行承諾或用於賠償，直至其承諾履行完畢或彌補完秦港股份、投資者的損失為止。如因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等其無法控制的客觀原因導致其承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行的，其將採取以下措施：1) 通過秦港股份及時、充分披露其承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因；2) 向秦港股份及其投資者提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護秦港股份及其投資者的權益。	長期	否	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	承諾主體未履行承諾的約束措施	秦港股份執行董事、非執行董事、高級管理人員	其將嚴格履行其就秦港股份本次發行所作出的所有公開承諾事項，積極接受社會監督。如其承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行的（因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等其無法控制的客觀原因導致的除外），其將採取以下措施：1) 通過秦港股份及時、充分披露本人承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因；2) 向秦港股份及其投資者提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護秦港股份及其投資者的權益；3) 將上述補充承諾或替代承諾提交秦港股份股東大會審議；4) 如其未能按照穩定股價預案所述提出具體增持計劃，或未按披露的增持計劃實施，則其不可撤回的授權秦港股份將其上年度從秦港股份領取的薪酬總額的20%予以扣留並代其履行增持義務；5) 其違反承諾所得收益將歸屬於秦港股份，因此給秦港股份或投資者造成損失的，將依法對秦港股份或投資者進行賠償，並按照下述程序進行賠償：本人若從秦港股份處領取薪酬的，則同意秦港股份停止向其發放薪酬，並將此直接用於執行其未履行的承諾或用於賠償因未履行承諾而給秦港股份或投資者帶來的損失。如因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等其無法控制的客觀原因導致本人承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行的，本人將採取以下措施：1) 通過秦港股份及時、充分披露其承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因；2) 向秦港股份及其投資者提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護秦港股份及其投資者的權益。	長期	否	是		

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	承諾主體未履行承諾的約束措施	秦港股份獨立非執行董事、監事	其將嚴格履行其就秦港股份本次發行所作出的所有公開承諾事項，積極接受社會監督。如其承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行的（因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等其無法控制的客觀原因導致的除外），其將採取以下措施：1) 通過秦港股份及時、充分披露本人承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因；2) 向秦港股份及其投資者提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護秦港股份及其投資者的權益；3) 將上述補充承諾或替代承諾提交秦港股份股東大會審議；4) 其違反承諾所得收益將歸屬於秦港股份，因此給秦港股份或投資者造成損失的，將依法對秦港股份或投資者進行賠償，並按照下述程序進行賠償：本人若從秦港股份處領取薪酬的，則同意秦港股份停止向其發放薪酬，並將此直接用於執行其未履行的承諾或用於賠償因未履行承諾而給秦港股份或投資者帶來的損失。如因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等其無法控制的客觀原因導致本人承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行的，本人將採取以下措施：1) 通過秦港股份及時、充分披露其承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因；2) 向秦港股份及其投資者提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護秦港股份及其投資者的權益。	長期	否	是		

### 二、報告期內控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

適用  不適用

### 三、違規擔保情況

適用  不適用

### 四、半年報審計情況

適用  不適用

### 五、上年年度報告非標準審計意見涉及事項的變化及處理情況

適用  不適用

### 六、破產重整相關事項

適用  不適用

### 七、重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司有重大訴訟、仲裁事項  本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項

## 第六節 重要事項

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

適用  不適用

### 九、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

適用  不適用

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

### 十、重大關聯交易

#### (一) 與日常經營相關的關聯交易

##### 1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

##### 2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

###### 《租賃框架協議》

經秦港股份第四屆董事會第四次會議審議批准，2018年9月28日，本公司與河北港口集團簽署《租賃框架協議》，協議有效期自2019年1月1日起至2021年12月31日止。根據《租賃框架協議》，河北港口集團（含下屬公司及單位，本節中下同）向本公司（含下屬公司及單位，本節中下同）出租其擁有使用管理權的房產、土建設施、設備等資產，租金的定價原則為租賃標的的成本加合理利潤。據此，公司向河北港口集團每年支付上限金額為人民幣12,152.92萬元的租金。雙方同意，對於按照本協議的規定終止使用的部分資產，本公司支付河北港口集團的總租金數應依該資產對應的成本加合理利潤做相應減少。有關《租賃框架協議》的詳情請參見秦港股份2018年9月29日於上交所刊發的《日常關聯交易公告》（公告編號：2018-030）及2018年9月28日於香港聯交所網站刊發的《續訂持續關連交易、主要交易及須予披露的交易》。

2021年上半年，本公司根據《租賃框架協議》發生租金人民幣56,644,997.22元。

###### 《綜合服務協議》

經2018年第一次臨時股東大會審議批准，2018年9月28日，本公司與河北港口集團簽署《綜合服務協議》，協議有效期自2019年1月1日起至2021年12月31日。根據《綜合服務協議》，本公司與河北港口集團相互提供綜合服務，各項服務的定價按如下原則和順序確定：(1)政府定價：於任何時候，政府定價適用於任何特定產品或服務，則有關產品或服務將按適用的政府定價（不論國家或地方定價）提供；(2)政府指導價：如有政府指導收費標準，則在政府指導價的範圍內協議價格；(3)市場價格：如無上述兩類定價標準，但有獨立第三方按正常商業條款在日常業務過程中提供相同或類似產品、技術或服務的價格，則參考當時的市場價格定價；雙方管理層在確定本協議項下任何一項產品交易定價是否為市場價格時，至少應參考兩項與獨立第三方進行的同期可比交易；(4)協議價格：如無前述三項標準時，應依據提供服務的合理成本費用加合理利潤確定收費標準。管理層在確定本協議項下相關服務的合理利潤時，至少應參考兩項與獨立第三方進行的同期可比交易，原則上按不高於成本15%確定，具體協議另有約定的除外。

## 第六節 重要事項

根據《綜合服務協議》，河北港口集團向本公司提供下列服務：(1)社會服務類：職工教育培訓、醫療服務、印刷及其他相關或類似服務；(2)生活服務類：物業服務(包含電梯維修等)、辦公場所租賃、辦公用品及其他日常租賃、供水暖、環境衛生、綠化及其他相關或類似服務；及(3)生產後勤服務類：勞務服務、設備製造、勘察設計、監理、港口建設、地產開發、工程代建、港口工程維修、通訊服務、中水供應、物資供應及其他相關或類似服務；而本公司會向河北港口集團提供以下服務：港口服務、港內用電管理、運輸服務、軟件服務、勞務服務、租賃服務、物資供應服務及其他相關或類似服務。有關《綜合服務協議》的詳情請參見秦港股份2018年9月29日於上交所刊發的《日常關聯交易公告》(公告編號：2018-030)及2018年9月28日於香港聯交所網站刊發的《續訂持續關連交易、主要交易及須予披露的交易》。

本公司向河北港口集團提供服務的2019年度、2020年度、2021年度金額上限分別為人民幣15,000.00萬元、人民幣15,800.00萬元、人民幣16,600.00萬元；河北港口集團向本公司提供服務的2019年度、2020年度、2021年度金額上限分別為人民幣55,000.00萬元、人民幣57,800.00萬元、人民幣60,700.00萬元。

2021年上半年，本公司向河北港口集團提供服務人民幣40,195,586.20元；河北港口集團向本公司提供服務人民幣123,311,311.87元。

### 《金融服務框架協議》

經2018年第一次臨時股東大會審議批准，2018年9月28日，本公司與河北港口財務公司簽署《金融服務框架協議》，協議有效期自2019年1月1日起至2021年12月31日止。根據《金融服務框架協議》，河北港口財務公司向本公司提供包括存款服務、貸款服務及提供結算服務、與結算相關的輔助業務、委託貸款服務、票據貼現、擔保服務、財務和融資顧問服務、信用鑑證服務及相關的諮詢、代理業務及其他財務公司獲准根據適用法律及法規提供的金融服務(「其他金融服務」)；其中，存款及利息收入每日最高餘額2019年度、2020年度、2021年度分別為人民幣40.00億元、人民幣42.00億元、人民幣40.00億元，貸款及利息支出每日最高餘額2019年度、2020年度、2021年度均為人民幣10.00億元，其他金融服務收費總額2019年度、2020年度、2021年度均為人民幣0.90億元。

河北港口財務公司的服務定價及服務收費需由雙方協商釐定，並需遵循以下規定：

#### 1. 存款服務：

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

#### 2. 貸款服務：

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

## 第六節 重要事項

### 3. 其他金融服務：

3.1 結算服務：結算及與結算相關的輔助業務免除服務費。

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

- (1) 凡中國人民銀行或中國銀監會有強制性收費標準規定的，應符合相關規定；及
- (2) 沒有規定的，河北港口財務公司向本公司提供該類金融服務所收取的服務費，應不高於國內相關商業銀行向本公司提供同期同種類金融服務的手續費，不高於河北港口財務公司向河北港口集團及其下屬企業和單位（除本公司外）提供同期同種類金融服務的手續費；服務費由本公司根據具體情況一次性或分期支付。有關《金融服務框架協議》的詳情請參見秦港股份2018年9月29日於上交所刊發的《日常關聯交易公告》（公告編號：2018-030）及2018年9月28日於香港聯交所網站刊發的《續訂持續關連交易、主要交易及須予披露的交易》。

截至2021年6月30日止半年度的存款服務（即存款及利息收入每日最高餘額）和貸款服務（即貸款和利息支出每日最高餘額）的交易實際發生日最高存款餘額和最高發放貸款金額分別為人民幣3,643,556,327.82元和人民幣909,900,000.00元。就其他金融服務而言，交易實際發生金額為人民幣0.00元。

### 3、 臨時公告未披露的事項

適用  不適用

## （二）資產收購或股權收購、出售發生的關聯交易

### 1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

### 2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

### 3、 臨時公告未披露的事項

適用  不適用

### 4、 涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

適用  不適用

### (三) 共同對外投資的重大關聯交易

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

### (四) 關聯債權債務往來

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

本公司下屬控股子公司曹妃甸煤炭港務與本公司控股股東河北港口集團有限公司間接控制的子公司冀港商業保理(天津)有限公司開展保理業務，有效期為自雙方簽署的《保理業務合作框架協議》生效之日起3年，每年保理額度不超過3億元，該額度可以循環使用，融資費率不超過6%(融資利息+服務費)。有關該事項的詳情參見秦港股份2019年8月29日於上交所刊發的《關於控股子公司擬開展保理業務暨關聯交易的公告》(公告編號：2019-024)。

2021年上半年，曹妃甸煤炭港務與冀港商業保理(天津)有限公司發生的保理業務日最高餘額8,000萬元，報告期內融資利息及手續費共計25.04萬元。

- 3、 臨時公告未披露的事項  
 適用  不適用

## 第六節 重要事項

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

適用  不適用

#### 1. 存款業務

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	每日最高存款限額	存款利率範圍	期初餘額	本期發生額	期末餘額
河北港口集團財務有限公司	母公司的控股子公司	4,000,000,000.00	1.15%-3.45%	3,008,249,859.54	635,306,468.28	3,643,556,327.82
合計	/	4,000,000,000.00	/	3,008,249,859.54	635,306,468.28	3,643,556,327.82

#### 2. 貸款業務

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	貸款額度	貸款利率範圍	期初餘額	本期發生額	期末餘額
河北港口集團財務有限公司	母公司的控股子公司	1,000,000,000.00	3.2%-4.9875%	789,000,000.00	118,900,000.00	907,900,000.00
合計	/	1,000,000,000.00	/	789,000,000.00	118,900,000.00	907,900,000.00

#### 3. 授信業務或其他金融業務

適用  不適用

#### 4. 其他說明

適用  不適用

### (六) 其他重大關聯交易

適用  不適用

### (七) 其他

適用  不適用

### 十一、重大合同及其履行情況

#### 1 託管、承包、租賃事項

適用  不適用

#### 2 報告期內履行的及尚未履行完畢的重大擔保情況

適用  不適用

#### 3 其他重大合同

適用  不適用

### 十二、其他重大事項的說明

適用  不適用

### 十三、遵守《企業管治守則》

於報告期內，據秦港股份董事所知，本公司已遵守了《企業管治守則》中的守則條文，並無偏離守則條文的行為。

### 十四、遵守《標準守則》

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

### 十五、募集資金使用情況

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

## 第六節 重要事項

- (1) 截至2021年6月30日，公司累計已使用H股募集資金384,234.01萬港元，尚未使用的H股募集資金為1,686.23萬港元（其中包括以自籌資金支付上市費用2,401.74萬港元、取得H股募集資金利息收入淨額1,242.92萬港元）。H股募集資金的具體使用情況如下：

貨幣單位：港元萬元

序號	H股招股說明書披露之用途	H股招股說明書 所載已分配款項(a)	募投資金專戶 投資金額(b)	非募集資金專戶 投資金額(c)	實際投資金額與H股 招股說明書所載 已分配款項之差額 (d=a-b-c)
1	採購堆料機以更換秦皇島港煤炭裝卸的老舊設備	5,124.00	-	5,124.00	-
2	購置內燃機車	1,139.00	634.01	430.62	74.37
3	黃驊港礦石泊位	244,408.18	232,534.70	-	11,873.48
4	償還銀行貸款	94,003.14	102,580.18	-	-8,577.04
5	營運資金以及一般企業用途	37,601.26	48,485.12	-	-10,883.86
	合計	382,275.58	384,234.01	5,554.62	-7,513.05

註：

- 「募投資金專戶投資金額」如表(b)欄註釋（總額為384,234.01萬港元）代表H股募集資金的實際投資金額；
- 「非募集資金專戶投資金額」如表(c)欄註釋（總額為5,554.62萬港元）代表使用自有資金支付（就H股招股說明書中「未來計劃及所得款項用途」一節所披露的內容而言）的金額；及
- 「實際投資金額與招股說明書所載已分配款項之差額」如表(d)欄註釋（總額為-7,513.05萬港元）代表分配至擬定用途的實際投資金額（包括H股募集資金所支付的金額與本公司自有資金投資金額）與分配至擬定用途的H股募集資金預期投資金額之差額。

**(2) 截至2021年6月30日，尚未使用的H股募集資金1,686.23萬港元構成如下：**

上表所列實際投資金額與H股招股說明書所載已分配款項之差額-7,513.05萬港元；

非募集資金專戶資金支付募投項目購置設備款5,554.62萬港元；

以自籌資金支付上市費用2,401.74萬港元、取得募集資金利息收入淨額1,242.92萬港元。「自籌資金支付上市費用2,401.74萬港元」代表秦港股份使用自有資金支付的上市費用；及「取得募集資金利息收入淨額1,242.92萬港元」代表秦港股份H股募集資金產生的利息收入淨額，並儲存於H股募集資金的指定銀行賬戶（「專戶」）內。

尚未使用的H股募集資金1,686.23萬港元預期未來五年將用作本公司的營運資金及一般企業用途（包括H股股東分紅（如有）及支付境外與H股上市相關的中介機構費用）。「尚未使用的H股募集資金」應代表儲存於專戶的尚未使用的H股募集資金。

本公司擬進一步闡釋，以使-7,513.05萬港元與1,686.23萬港元（即儲存於專戶的餘額）相協調：5,554.62萬港元和2,401.74萬港元均以本公司自有資金支付，而未從專戶支付。與H股募集資金產生的利息收入淨額1,242.92萬港元一樣，所有該等項目都已與-7,513.05萬港元合併計算，以得出金額1,686.23萬港元（即儲存於專戶的餘額）。

秦港股份2017年8月16日在上交所上市交易，2021年上半年公司A股募集資金使用情況參見公司於2021年8月28日在上交所網站披露的《關於2021年上半年募集資金存放與實際使用情況的專項報告》。

## 第七節 股份變動及股東情況

### 一、股本變動情況

#### (一) 股份變動情況表

1、 股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

2、 股份變動情況說明

適用  不適用

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

適用  不適用

4、 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用  不適用

#### (二) 限售股份變動情況

適用  不適用

### 二、股東情況

#### (一) 股東總數：

截止報告期末普通股股東總數(戶)            67,843

## 第七節 股份變動及股東情況

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

單位：股

前十名股東持股情況							
股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	持有有限售條件 股份數量	質押、標記或凍結情況		股東性質
					股份狀態	數量	
河北港口集團有限公司		3,032,528,078	54.27		無		國有法人
香港中央結算(代理人)有限公司 <sup>註</sup>	-142,000	827,405,382	14.81		未知		境外法人
秦皇島市人民政府國有資產 監督管理委員會		621,455,485	11.12		無		國家
河北建投交通投資有限責任公司		209,866,757	3.76		無		國有法人
大秦鐵路股份有限公司		42,750,000	0.77		無		國有法人
中遠海運(天津)有限公司		41,437,588	0.74		無		國有法人
晉能控股煤業集團有限公司		41,437,588	0.74		無		國有法人
李國		40,000,000	0.72		無		境內自然人
首鋼集團有限公司	-10,057,855	31,379,733	0.56		無		國有法人
山西省人民政府駐秦皇島港務 管理辦公室		30,538,764	0.55		無		其他

## 第七節 股份變動及股東情況

前十名無限售條件股東持股情況			
股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
河北港口集團有限公司	3,032,528,078	人民幣普通股	3,032,528,078
香港中央結算(代理人)有限公司 <sup>註</sup>	827,405,382	境外上市外資股	827,405,382
秦皇島市人民政府國有資產監督管理委員會	621,455,485	人民幣普通股	621,455,485
河北建投交通投資有限責任公司	209,866,757	人民幣普通股	209,866,757
大秦鐵路股份有限公司	42,750,000	人民幣普通股	42,750,000
中遠海運(天津)有限公司	41,437,588	人民幣普通股	41,437,588
晉能控股煤業集團有限公司	41,437,588	人民幣普通股	41,437,588
李國	40,000,000	人民幣普通股	40,000,000
首鋼集團有限公司	31,379,733	人民幣普通股	31,379,733
山西省人民政府駐秦皇島港務管理辦公室	30,538,764	人民幣普通股	30,538,764
前十名股東中回購專戶情況說明	不適用		
上述股東委託表決權、受託表決權、放棄表決權的說明	不適用		
上述股東關聯關係或一致行動的說明	本公司未知上述股東間是否存在關聯關係，亦未知其是否屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人		
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	不適用		

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

## 第七節 股份變動及股東情況

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

適用  不適用

### (三) 戰略投資者或一般法人因配售新股成為前十名股東

適用  不適用

### 三、秦港股份主要股東及其他人士於本公司股份之權益及淡倉

於2021年6月30日，據秦港股份董事、監事所知，除秦港股份董事、監事及高級管理人員及其各自的聯繫人外，下列人士擁有或被視作擁有根據《證券及期貨條例》第336條秦港股份須保存之登記冊所記錄之股份、相關股份及債券的權益或淡倉：

股東名稱	持有的股份數目	持有的股份的身份	股份類別	佔秦港股份已發行同類別股本總額的概約百分比	佔秦港股份已發行股本總額的概約百分比	好倉／淡倉
河北省人民政府國有資產監督管理委員會	3,032,528,078 (註1)	受控制公司權益	A股	63.74%	54.27%	好倉
河北港口集團有限公司	3,032,528,078	實益擁有人	A股	63.74%	54.27%	好倉
秦皇島市人民政府國有資產監督管理委員會	621,455,485	實益擁有人	A股	13.06%	11.12%	好倉
河北港口集團有限公司	71,303,000 (註2)	受控制公司權益	H股	8.59%	1.28%	好倉
河北港口集團國際(香港)有限公司	71,303,000 (註2)	實益擁有人	H股	8.59%	1.28%	好倉
中國海運集團有限公司	44,296,500 (註3)	受控制公司權益	H股	5.34%	0.79%	好倉
中國海運(香港)控股有限公司	44,296,500 (註3)	受控制公司權益	H股	5.34%	0.79%	好倉
中海港口發展有限公司	44,296,500	實益擁有人	H股	5.34%	0.79%	好倉

註：

1. 河北省人民政府國有資產監督管理委員會為河北港口集團的控股股東應根據《證券及期貨條例》被視為於秦港股份3,032,528,078股股份中擁有權益；
2. 河北港口集團為河北港口集團國際(香港)有限公司的控股股東應根據《證券及期貨條例》被視為於秦港股份71,303,000股股份中擁有權益；
3. 中國海運集團有限公司(中國海運(香港)控股有限公司的直接控股股東)及中國海運(香港)控股有限公司(中海港口發展有限公司的直接控股股東)各應根據《證券及期貨條例》被視為於秦港股份44,296,500股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，就秦港股份董事、監事及高級管理人員所知悉，於2021年6月30日，沒有其它任何人士於秦港股份股份或相關股份(視情況而定)中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2和第3分部之規定須向本公司及香港聯交所披露的權益或淡倉，或者是本公司的主要股東(定義見香港上市規則)。

## 第七節 股份變動及股東情況

### 四、購買、出售或購回秦港股份上市股份

於本報告期內，本公司概無購買、出售或購回任何秦港股份之上市股份。

### 五、董事、監事和高級管理人員情況

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動情況

適用  不適用

其它情況說明

適用  不適用

#### (二) 董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

適用  不適用

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

適用  不適用

就董事所知，於2021年6月30日，概無秦港股份董事、監事或最高行政人員及其各自的聯繫人於秦港股份或其任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債券中擁有或被視為擁有根據《證券及期貨條例》第352條須記錄於秦港股份保存的登記冊的任何權益或淡倉；或根據《標準守則》須知會秦港股份及聯交所的權益或淡倉。

### 六、控股股東或實際控制人變更情況

適用  不適用

## 第八節 優先股相關情況

適用  不適用

## 第九節 審閱報告

安永華明(2021)專字第61063699\_S05號

秦皇島港股份有限公司

秦皇島港股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的秦皇島港股份有限公司的中期財務報表，包括2021年6月30日的合併及公司資產負債表，截至2021年6月30日止6個月期間合併及公司的利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及財務報表附註（以下統稱「中期財務報表」）。按照企業會計準則的規定編製中期財務報表是秦皇島港股份有限公司管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對中期財務報表出具審閱報告。

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

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信上述中期財務報表沒有按照企業會計準則的規定編製，未能在所有重大方面公允反映秦皇島港股份有限公司的財務狀況、經營成果和現金流量。

安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）

中國註冊會計師：王天晴

中國註冊會計師：程顯明

中國北京

2021年8月27日

# 合併資產負債表

2021年6月30日

人民幣元

資產	附註五	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
<b>流動資產</b>			
貨幣資金	1	4,321,774,188.74	3,554,825,387.07
應收票據	2	168,810,943.72	158,493,277.00
應收賬款	3	69,756,530.44	58,344,006.76
預付款項		11,945,774.98	10,788,998.64
其他應收款	4	51,068,460.04	53,522,988.81
存貨	5	183,764,882.62	162,844,612.15
其他流動資產	6	136,078,254.80	126,204,484.27
<b>流動資產合計</b>		<b>4,943,199,035.34</b>	<b>4,125,023,754.70</b>
<b>非流動資產</b>			
長期股權投資	7	3,248,012,141.96	3,052,665,906.74
其他權益工具投資	8	848,589,691.03	787,081,978.59
固定資產	9	12,914,031,002.84	13,398,156,815.24
在建工程	10	1,652,559,313.02	1,183,040,730.64
使用權資產	11	118,437,409.42	124,582,460.65
無形資產	12	3,014,484,562.19	3,040,805,653.86
長期待攤費用	13	48,365,658.22	62,249,709.20
遞延所得稅資產	14	379,108,560.99	396,819,306.19
其他非流動資產	15	147,476,000.27	72,940,444.96
<b>非流動資產合計</b>		<b>22,371,064,339.94</b>	<b>22,118,343,006.07</b>
<b>資產總計</b>		<b>27,314,263,375.28</b>	<b>26,243,366,760.77</b>

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

# 合併資產負債表

2021年6月30日

人民幣元

負債和股東權益	附註五	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
<b>流動負債</b>			
短期借款	16	400,380,277.76	322,940,547.75
應付票據		200,000.00	3,169,300.00
應付賬款	17	299,791,566.79	185,335,672.51
合同負債	18	518,104,897.38	630,272,097.10
應付職工薪酬	19	798,611,783.09	705,159,894.73
應交稅費	20	121,436,582.03	149,212,114.42
其他應付款	21	1,146,413,581.56	674,477,406.66
一年內到期的非流動負債	22	907,044,526.02	726,958,673.79
<b>流動負債合計</b>		<b>4,191,983,214.63</b>	<b>3,397,525,706.96</b>
<b>非流動負債</b>			
長期借款	23	5,922,548,644.98	5,886,790,644.98
租賃負債	24	312,579.94	452,512.09
長期應付款	25	88,000,000.00	138,000,000.00
長期應付職工薪酬	26	386,319,022.88	500,298,437.92
遞延收益	27	190,734,925.49	207,520,518.95
遞延所得稅負債	14	28,728,855.78	13,351,927.66
<b>非流動負債合計</b>		<b>6,616,644,029.07</b>	<b>6,746,414,041.60</b>
<b>負債合計</b>		<b>10,808,627,243.70</b>	<b>10,143,939,748.56</b>
<b>股東權益</b>			
股本	28	5,587,412,000.00	5,587,412,000.00
資本公積	29	5,207,670,068.40	5,207,670,068.40
其他綜合收益	30	330,050,835.01	263,264,477.30
專項儲備	31	163,441,488.52	139,446,715.57
盈餘公積	32	1,433,372,455.99	1,433,372,455.99
未分配利潤	33	2,926,270,837.86	2,585,014,785.35
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>15,648,217,685.78</b>	<b>15,216,180,502.61</b>
<b>少數股東權益</b>		<b>857,418,445.80</b>	<b>883,246,509.60</b>
<b>股東權益合計</b>		<b>16,505,636,131.58</b>	<b>16,099,427,012.21</b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>27,314,263,375.28</b>	<b>26,243,366,760.77</b>

本財務報表由以下人士簽署：

企業負責人：曹子玉

企業經營負責人：楊文勝

主管會計工作負責人：曹棟

會計機構負責人：趙靚珺

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

# 合併利潤表

2021年1-6月

人民幣元

	附註五	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
營業收入	34	3,247,726,857.34	2,995,402,079.12
減：營業成本	34	1,966,152,097.72	1,782,650,850.89
税金及附加	35	142,009,657.29	172,526,083.16
管理費用	36	315,101,737.50	305,437,657.13
研發費用	37	4,085,096.75	3,076,399.45
財務費用	38	110,273,809.13	138,894,242.03
其中：利息費用		140,051,340.91	157,048,041.65
利息收入		29,922,842.37	17,454,727.14
加：其他收益	39	31,276,892.12	29,572,679.41
投資收益	40	109,841,447.24	95,061,438.50
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		100,481,447.24	88,664,876.08
信用減值損失	41	(5,211,307.21)	(3,420,348.14)
資產處置收益		-	482,413.23
營業利潤		846,011,491.10	714,513,029.46
加：營業外收入	42	5,064,633.26	618,888.00
減：營業外支出	43	515,038.17	3,886,701.12
利潤總額		850,561,086.19	711,245,216.34
減：所得稅費用	45	179,874,216.15	198,029,587.94
淨利潤		670,686,870.04	513,215,628.40
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		670,686,870.04	513,215,628.40
按所有權歸屬分類			
歸屬於母公司股東的淨利潤		698,850,420.51	575,741,812.29
少數股東損益		(28,163,550.47)	(62,526,183.89)

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

# 合併利潤表

2021年1-6月

人民幣元

	附註五	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
其他綜合收益的稅後淨額		68,477,099.03	40,268,345.10
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額	30	66,786,357.71	37,459,047.93
不能重分類進損益的其他綜合收益			
權益法下不能轉損益的其他綜合收益		22,833,041.61	21,329,842.60
其他權益工具投資公允價值變動		44,440,043.00	15,680,419.46
將重分類進損益的其他綜合收益			
權益法下可轉損益的其他綜合收益		-	(444,541.53)
外幣財務報表折算差額		(486,726.90)	893,327.40
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	30	1,690,741.32	2,809,297.17
綜合收益總額		739,163,969.07	553,483,973.50
其中：			
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		765,636,778.22	613,200,860.22
歸屬於少數股東的綜合收益總額		(26,472,809.15)	(59,716,886.72)
每股收益	46		
基本及稀釋每股收益		0.13	0.10

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

# 合併股東權益變動表

2021年1-6月

人民幣元

附註五	2021年1-6月(未經審計)									
	歸屬於母公司股東權益									
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計	少數股東權益	股東權益合計	
一、本年期初餘額	5,587,412,000.00	5,207,670,068.40	263,264,477.30	139,446,715.57	1,433,372,455.99	2,585,014,785.35	15,216,180,502.61	883,246,509.60	16,099,427,012.21	
二、本期增減變動金額										
(一)綜合收益總額										
1.淨利潤	-	-	-	-	-	698,850,420.51	698,850,420.51	(28,163,550.47)	670,686,870.04	
2.其他綜合收益	-	-	66,786,357.71	-	-	-	66,786,357.71	1,690,741.32	68,477,099.03	
(二)利潤分配										
1.對股東的分配	33	-	-	-	-	(357,594,368.00)	(357,594,368.00)	-	(357,594,368.00)	
(三)專項儲備										
1.本期提取	-	-	-	33,262,892.11	-	-	33,262,892.11	1,784,198.66	35,047,090.77	
2.本期使用	-	-	-	(9,268,119.16)	-	-	(9,268,119.16)	(1,139,453.31)	(10,407,572.47)	
三、本期末餘額	5,587,412,000.00	5,207,670,068.40	330,050,835.01	163,441,488.52	1,433,372,455.99	2,926,270,837.86	15,648,217,685.78	857,418,445.80	16,505,636,131.58	

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

# 合併股東權益變動表

2021年1-6月

人民幣元

	2020年1-6月(未經審計)								
	歸屬於母公司股東權益								
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計	少數股東權益	股東權益合計
一、本年期初餘額	5,587,412,000.00	5,207,544,792.61	181,333,327.86	108,030,468.84	1,334,346,000.28	2,191,776,305.79	14,610,442,895.38	977,838,902.09	15,588,281,797.47
二、本期增減變動金額									
(一)綜合收益總額									
1.淨利潤	-	-	-	-	-	575,741,812.29	575,741,812.29	(62,526,183.89)	513,215,628.40
2.其他綜合收益	-	-	37,459,047.93	-	-	-	37,459,047.93	2,809,297.17	40,268,345.10
(二)利潤分配									
1.對股東的分配	-	-	-	-	-	(502,867,080.00)	(502,867,080.00)	-	(502,867,080.00)
(三)專項儲備									
1.本期提取	-	-	-	33,526,470.79	-	-	33,526,470.79	1,702,046.24	35,228,517.03
2.本期使用	-	-	-	(10,168,954.81)	-	-	(10,168,954.81)	(288,202.21)	(10,457,157.02)
三、本期末餘額	5,587,412,000.00	5,207,544,792.61	218,792,375.79	131,387,984.82	1,334,346,000.28	2,264,651,038.08	14,744,134,191.58	919,535,859.40	15,663,670,050.98

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

# 合併現金流量表

2021年1-6月

人民幣元

	附註五	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		3,263,064,480.47	3,094,176,943.23
收到其他與經營活動有關的現金	47	50,008,725.74	23,550,181.47
經營活動現金流入小計		3,313,073,206.21	3,117,727,124.70
購買商品、接受勞務支付的現金		637,856,032.99	511,324,399.09
支付給職工以及為職工支付的現金		884,914,192.16	820,670,776.65
支付的各项稅費		431,294,385.39	375,486,422.35
支付其他與經營活動有關的現金	47	92,012,470.26	138,524,659.25
經營活動現金流出小計		2,046,077,080.80	1,846,006,257.34
經營活動產生的現金流量淨額	47	1,266,996,125.41	1,271,720,867.36
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>			
收回投資收到的現金		5,000,000.00	544,868,314.16
取得投資收益所收到的現金		22,560,000.00	16,396,562.42
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		6,525,254.38	1,913,562.86
收到其他與投資活動有關的現金	47	-	15,523,116.22
投資活動現金流入小計		34,085,254.38	578,701,555.66
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		495,927,152.04	215,352,999.58
投資所支付的現金		1,079,800,000.00	958,068,314.16
支付其他與投資活動有關的現金		2,390,960.59	-
投資活動現金流出小計		1,578,118,112.63	1,173,421,313.74
投資活動產生的現金流量淨額		(1,544,032,858.25)	(594,719,758.08)

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

# 合併現金流量表

2021年1-6月

人民幣元

	附註五	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量			
取得借款收到的現金		548,000,000.00	213,014,322.00
籌資活動現金流入小計		548,000,000.00	213,014,322.00
償還債務支付的現金		332,127,390.00	257,942,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		154,969,207.76	585,180,653.08
支付其他與籌資活動有關的現金	47	2,142,403.40	3,915,353.36
籌資活動現金流出小計		489,239,001.16	847,038,006.44
籌資活動產生的現金流量淨額		58,760,998.84	(634,023,684.44)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		(575,464.33)	1,793,835.14
五、現金及現金等價物淨(減少)/增加額		(218,851,198.33)	44,771,259.98
加：期初現金及現金等價物餘額		2,179,804,887.07	2,115,226,869.17
六、期末現金及現金等價物餘額	48	1,960,953,688.74	2,159,998,129.15

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

# 資產負債表

2021年6月30日

人民幣元

資產	附註十三	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
流動資產			
貨幣資金		3,404,984,854.12	2,738,571,439.42
應收票據		53,995,378.00	52,400,000.00
應收賬款	1	41,464,064.68	35,570,306.50
預付款項		2,795,299.90	46,199.51
其他應收款		2,331,075.65	2,307,435.68
存貨		106,048,600.40	96,295,884.18
其他流動資產		-	97,957.14
流動資產合計		3,611,619,272.75	2,925,289,222.43
非流動資產			
長期股權投資	2	9,661,297,364.46	9,536,031,497.43
其他權益工具投資	3	667,323,123.67	610,416,067.89
固定資產		3,629,368,359.77	3,735,232,302.42
在建工程		48,242,786.41	44,525,804.88
使用權資產		3,885,183.73	7,770,367.12
無形資產		389,150,411.72	384,041,993.74
遞延所得稅資產		344,987,312.85	361,558,041.16
其他非流動資產		57,045,334.52	63,281,821.08
非流動資產合計		14,801,299,877.13	14,742,857,895.72
資產總計		18,412,919,149.88	17,668,147,118.15

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

# 資產負債表

2021年6月30日

人民幣元

負債和股東權益	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
流動負債		
應付票據	200,000.00	3,169,300.00
應付賬款	169,090,175.21	73,043,808.03
合同負債	376,747,298.19	465,909,707.56
應付職工薪酬	761,511,506.47	672,807,259.62
應交稅費	107,318,993.21	105,113,307.53
其他應付款	498,984,605.51	62,179,310.02
一年內到期的非流動負債	107,107,235.98	108,928,594.79
流動負債合計	2,020,959,814.57	1,491,151,287.55
非流動負債		
長期應付款	88,000,000.00	138,000,000.00
長期應付職工薪酬	361,081,432.60	468,349,536.97
遞延收益	189,970,052.14	206,855,645.60
遞延所得稅負債	20,142,691.43	5,915,927.48
非流動負債合計	659,194,176.17	819,121,110.05
負債合計	2,680,153,990.74	2,310,272,397.60
股東權益		
股本	5,587,412,000.00	5,587,412,000.00
資本公積	5,197,336,468.67	5,197,336,468.67
其他綜合收益	315,436,939.75	249,923,606.31
專項儲備	126,991,059.35	109,240,784.35
盈餘公積	1,433,234,111.22	1,433,234,111.22
未分配利潤	3,072,354,580.15	2,780,727,750.00
股東權益合計	15,732,765,159.14	15,357,874,720.55
負債和股東權益總計	18,412,919,149.88	17,668,147,118.15

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

# 利潤表

2021年1-6月  
人民幣元

	附註十三	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
營業收入	4	2,186,177,487.86	2,010,896,286.99
減：營業成本	4	1,147,167,864.40	1,009,506,924.01
税金及附加		89,259,466.60	102,176,996.58
管理費用		261,014,017.44	250,871,677.05
研發費用		4,085,096.75	3,076,399.45
財務費用		(24,914,118.70)	(12,540,275.45)
其中：利息費用		169,586.30	1,856,127.86
利息收入		25,247,327.75	13,452,482.80
加：其他收益		30,614,628.50	28,420,558.72
投資收益	5	96,386,884.42	88,938,573.16
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		96,386,884.42	88,938,573.16
信用減值損失		(601,155.50)	1,351,249.26
營業利潤		835,965,518.79	776,514,946.49
加：營業外收入		4,925,696.40	424,697.40
減：營業外支出		351,492.42	3,153,181.51
利潤總額		840,539,722.77	773,786,462.38
減：所得稅費用		191,318,524.62	178,617,022.03
淨利潤		649,221,198.15	595,169,440.35
其中：持續經營淨利潤		649,221,198.15	595,169,440.35
其他綜合收益的稅後淨額		65,513,333.44	33,641,758.16
不能重分類進損益的其他綜合收益			
其他權益工具投資公允價值變動		42,680,291.83	12,756,457.09
權益法下不可轉損益的其他綜合收益		22,833,041.61	21,329,842.60
將重分類進損益的其他綜合收益			
權益法下可轉損益的其他綜合收益		-	(444,541.53)
綜合收益總額		714,734,531.59	628,811,198.51

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

# 股東權益變動表

2021年1-6月

人民幣元

	2021年1-6月(未經審計)						
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年期初餘額	5,587,412,000.00	5,197,336,468.67	249,923,606.31	109,240,784.35	1,433,234,111.22	2,780,727,750.00	15,357,874,720.55
二、本期增減變動金額							
(一)綜合收益總額							
1.淨利潤	-	-	-	-	-	649,221,198.15	649,221,198.15
2.其他綜合收益	-	-	65,513,333.44	-	-	-	65,513,333.44
(二)利潤分配							
1.對股東的分配	-	-	-	-	-	(357,594,368.00)	(357,594,368.00)
(三)專項儲備							
1.本期提取	-	-	-	24,196,496.88	-	-	24,196,496.88
2.本期使用	-	-	-	(6,446,221.88)	-	-	(6,446,221.88)
三、本期末餘額	5,587,412,000.00	5,197,336,468.67	315,436,939.75	126,991,059.35	1,433,234,111.22	3,072,354,580.15	15,732,765,159.14

	2020年1-6月(未經審計)						
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年期初餘額	5,587,412,000.00	5,197,336,468.67	165,610,885.84	82,639,037.09	1,334,207,655.51	2,392,356,728.63	14,759,562,775.74
二、本期增減變動金額							
(一)綜合收益總額							
1.淨利潤	-	-	-	-	-	595,169,440.35	595,169,440.35
2.其他綜合收益	-	-	33,641,758.16	-	-	-	33,641,758.16
(二)利潤分配							
1.對股東的分配	-	-	-	-	-	(502,867,080.00)	(502,867,080.00)
(三)專項儲備							
1.本期提取	-	-	-	26,269,027.88	-	-	26,269,027.88
2.本期使用	-	-	-	(7,699,763.31)	-	-	(7,699,763.31)
三、本期末餘額	5,587,412,000.00	5,197,336,468.67	199,252,644.00	101,208,301.66	1,334,207,655.51	2,484,659,088.98	14,904,076,158.82

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

# 現金流量表

2021年1-6月

人民幣元

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>		
銷售商品、提供勞務收到的現金	2,184,336,651.16	2,082,388,082.75
收到其他與經營活動有關的現金	44,614,445.49	18,305,438.55
經營活動現金流入小計	2,228,951,096.65	2,100,693,521.30
購買商品、接受勞務支付的現金	320,340,100.80	287,988,065.71
支付給職工以及為職工支付的現金	759,435,039.69	704,050,600.40
支付的各项稅費	339,610,610.98	288,761,765.94
支付其他與經營活動有關的現金	72,362,257.45	96,457,925.77
經營活動現金流出小計	1,491,748,008.92	1,377,258,357.82
經營活動產生的現金流量淨額	737,203,087.73	723,435,163.48
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>		
收回投資收到的現金	-	489,568,314.16
取得投資收益收到的現金	13,200,000.00	10,000,000.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	2,271,953.56	713,956.03
投資活動現金流入小計	15,471,953.56	500,282,270.19
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	60,931,877.86	57,136,422.51
投資支付的現金	867,000,000.00	739,568,314.16
投資活動現金流出小計	927,931,877.86	796,704,736.67
投資活動產生的現金流量淨額	(912,459,924.30)	(296,422,466.48)
<b>三、籌資活動產生的現金流量</b>		
償還債務支付的現金	-	10,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	751.08	429,774,950.28
支付其他與籌資活動有關的現金	2,170,571.75	3,915,353.36
籌資活動現金流出小計	2,171,322.83	443,690,303.64
籌資活動產生的現金流量淨額	(2,171,322.83)	(443,690,303.64)
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>	(158,425.90)	1,091,532.15
<b>五、現金及現金等價物淨減少額</b>	(177,586,585.30)	(15,586,074.49)
加：期初現金及現金等價物餘額	1,582,571,439.42	1,433,401,202.52
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>	1,404,984,854.12	1,417,815,128.03

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 一、基本情況

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

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

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

本財務報表業經本公司董事會於2021年8月27日決議批准。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，本期合併範圍與上年度一致。

## 二、財務報表的編製基礎

本中期財務報表根據財政部頒佈的《企業會計準則第32號—中期財務報告》的要求編製。本中期財務報表所採用的會計政策與本集團編製2020年度財務報表所採用的會計政策一致。本中期財務報表應與本集團2020年度財務報表一併閱讀。

本財務報表以持續經營為基礎編製。

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

## 三、重要會計政策及會計估計

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

### 1. 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團於2021年6月30日的財務狀況以及2021年1-6月的經營成果和現金流量。

### 2. 會計期間

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

### 3. 記賬本位幣

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

本集團下屬境外經營的子公司，根據其所處的主要經濟環境決定其記賬本位幣，編製財務報表時折算為人民幣。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 4. 企業合併

企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

##### 同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下企業合併。同一控制下企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方在同一控制下企業合併中取得的資產和負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)，按合併日在最終控制方財務報表中的賬面價值為基礎進行相關會計處理。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價，不足沖減的則調整留存收益。

##### 非同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下企業合併。非同一控制下企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

非同一控制下企業合併中所取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。

支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽，並以成本減去累計減值損失進行後續計量。支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)及購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值的計量進行覆核，覆核後支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

#### 5. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，包括本公司及全部子公司2021年1-6月的財務報表。子公司，是指被本公司控制的主體(含企業、被投資單位中可分割的部份，以及本公司所控制的結構化主體等)。

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

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

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

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

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

不喪失控制權情況下，少數股東權益發生變化作為權益性交易。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 6. 合營安排分類及共同經營

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

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

### 7. 現金及現金等價物

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

### 8. 外幣業務和外幣報表折算

本集團對於發生的外幣交易，將外幣金額折算為記賬本位幣金額。

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

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

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

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 9. 金融工具

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

##### 金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

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

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

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

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

##### 金融資產分類和計量

本集團的金融資產於初始確認時根據本集團企業管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。金融資產在初始確認時以公允價值計量。但是因銷售商品或提供服務等產生的應收賬款或應收票據未包含重大融資成份或不考慮不超過一年的融資成份的，按照交易價格進行初始計量。

對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 金融資產分類和計量(續)

金融資產的後續計量取決於其分類：

##### 以攤餘成本計量的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以攤餘成本計量的金融資產：管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入，其終止確認、修改或減值產生的利得或損失，均計入當期損益。此類金融資產主要包含貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款等。

##### 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：本集團管理該金融資產的業務模式是既以收取合同現金流量為目標又以出售金融資產為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入。除利息收入、減值損失及匯兌差額確認為當期損益外，其餘公允價值變動計入其他綜合收益。當金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益轉出，計入當期損益。此類金融資產列報為其他債權投資，自資產負債表日起一年內到期的其他債權投資列報為一年內到期的非流動資產，原到期日在一年以內的其他債權投資列報為其他流動資產。

##### 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

本集團不可撤銷地選擇將部份非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，僅將相關股利收入(明確作為投資成本部份收回的股利收入除外)計入當期損益，公允價值的後續變動計入其他綜合收益，不需計提減值準備。當金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益轉出，計入留存收益。此類金融資產列報為其他權益投資。

滿足下列條件之一的，屬於交易性金融資產：取得相關金融資產的目的主要是為了在近期內出售或回購；屬於集中管理的可辨認金融工具組合的一部份，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式模式；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、符合財務擔保合同的衍生工具除外。

##### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

上述以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，所有公允價值變動計入當期損益。此類金融資產列報為交易性金融資產，自資產負債表日起超過一年到期且預期持有超過一年的列報為其他非流動金融資產。

當且僅當本集團改變管理金融資產的業務模式時，才對所有受影響的相關金融資產進行重分類。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 9. 金融工具(續)

##### 金融負債分類和計量

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

金融負債的後續計量取決於其分類：

##### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

滿足下列條件之一的，屬於交易性金融負債：承擔相關金融負債的目的主要是為了在近期內出售或回購；屬於集中管理的可辨認金融工具組合的一部份，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式模式；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、符合財務擔保合同的衍生工具除外。交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，按照公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，所有公允價值變動均計入當期損益。

##### 其他金融負債

對於此類金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

##### 金融工具減值

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

信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。其中，對於本集團購買或源生的已發生信用減值的金融資產，應按照該金融資產經信用調整的實際利率折現。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 9. 金融工具（續）

#### 金融工具減值（續）

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

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

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

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

本集團在評估預期信用損失時，考慮有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息。

關於本集團對信用風險顯著增加判斷標準、已發生信用減值資產的定義、預期信用損失計量的假設等披露參見附註七、3。

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

#### 金融工具抵銷

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

#### 金融資產轉移

本集團已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。

本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債；未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

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

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 10. 存貨

存貨包括材料、燃料、備品備件、低值易耗品、庫存商品等。

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

存貨的盤存制度採用永續盤存制。

於資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。如果以前計提存貨跌價準備的影響因素已經消失，使得存貨的可變現淨值高於其賬面價值，則在原已計提的存貨跌價準備金額內，將以前減記的金額予以恢復，轉回的金額計入當期損益。

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。計提存貨跌價準備時，原則上按照單個存貨項目計提，對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備。

#### 11. 長期股權投資

長期股權投資包括對子公司、合營企業和聯營企業的權益性投資。

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

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在本公司個別財務報表中採用成本法核算。控制，是指擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響回報金額。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 11. 長期股權投資（續）

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

本集團對被投資單位具有共同控制或重大影響的，長期股權投資採用權益法核算。共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響，是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

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

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

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

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 12. 固定資產

固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。與固定資產有關的後續支出，符合該確認條件的，計入固定資產成本，並終止確認被替換部份的賬面價值；否則，在發生時計入當期損益。

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

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

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

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

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

#### 13. 在建工程

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

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產或無形資產。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 14. 借款費用

借款費用，是指本集團因借款而發生的利息及其他相關成本，包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。

可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建的借款費用，予以資本化，其他借款費用計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建活動才能達到預定可使用狀態的固定資產。

借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

- (1) 資產支出已經發生；
- (2) 借款費用已經發生；
- (3) 為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建活動已經開始。

購建符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態時，借款費用停止資本化。之後發生的借款費用計入當期損益。

在資本化期間內，每一會計期間的利息資本化金額，按照下列方法確定：

- (1) 專門借款以當期實際發生的利息費用，減去暫時性的存款利息收入或投資收益後的金額確定；
- (2) 佔用的一般借款，根據累計資產支出超過專門借款部份的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均利率計算確定。

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

### 15. 使用權資產

本集團使用權資產類別主要包括房屋及建築物、港口設施、機器設備。

在租賃期開始日，本集團將其可在租賃期內使用租賃資產的權利確認為使用權資產，包括：租賃負債的初始計量金額；在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；承租人發生的初始直接費用；承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。本集團後續採用年限平均法對使用權資產計提折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本集團在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，本集團在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本集團按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值時，如使用權資產賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

## 16. 無形資產

無形資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認，並以成本進行初始計量。但非同一控制下企業合併中取得的無形資產，其公允價值能夠可靠地計量的，即單獨確認為無形資產並按照公允價值計量。

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

各項無形資產的使用壽命如下：

	使用壽命
土地使用權	40-50年
海域使用權	50年
軟件	5-10年

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

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

本集團將內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出，只有在同時滿足下列條件時，才能予以資本化，即：完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。不滿足上述條件的開發支出，於發生時計入當期損益。

## 17. 資產減值

本集團對除存貨、遞延所得稅、金融資產外的資產減值，按以下方法確定：

本集團於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試。對因企業合併所形成的商譽，無論是否存在減值跡象，至少於每年末進行減值測試。對於尚未達到可使用狀態的無形資產，也每年進行減值測試。

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

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

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 18. 長期待攤費用

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

### 19. 職工薪酬

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

#### 短期薪酬

在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

#### 離職後福利（設定提存計劃）

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

#### 辭退福利

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

#### 其他長期職工福利

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

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 20. 租賃負債

在租賃期開始日，本集團將尚未支付的租賃付款額的現值確認為租賃負債，短期租賃和低價值資產租賃除外。在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率；無法確定租賃內含利率的，採用承租人增量借款利率作為折現率。本集團按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益，但另有規定計入相關資產成本的除外。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額於實際發生時計入當期損益，但另有規定計入相關資產成本的除外。

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

#### 21. 預計負債

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

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

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核。有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

#### 22. 與客戶之間的合同產生的收入

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時確認收入。取得相關商品或服務的控制權，是指能夠主導該商品的使用或該服務的提供並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

##### 銷售商品合同

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

##### 提供服務合同

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

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 23. 合同資產與合同負債

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

#### 合同資產

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

#### 合同負債

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

本集團將同一合同下的合同資產和合同負債相互抵銷後以淨額列示。

### 24. 政府補助

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

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

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

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

### 25. 所得稅

所得稅包括當期所得稅和遞延所得稅。除由於企業合併產生的調整商譽，或與直接計入股東權益的交易或者事項相關的計入股東權益外，均作為所得稅費用或收益計入當期損益。

本集團對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債或資產，按照稅法規定計算的預期應交納或返還的所得稅金額計量。

本集團根據資產與負債於資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法計提遞延所得稅。

### 三、重要會計政策及會計估計(續)

#### 25. 所得稅(續)

各種應納稅暫時性差異均據以確認遞延所得稅負債，除非：

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

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

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

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

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

同時滿足下列條件時，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一應納稅主體徵收的所得稅相關或者對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 26. 租賃

#### 租賃的識別

在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃，如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

#### 單獨租賃的識別

合同中同時包含多項單獨租賃的，本集團將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。同時符合下列條件的，使用已識別資產的權利構成合同中的一項單獨租賃：

- (1) 承租人可從單獨使用該資產或將其與易於獲得的其他資源一起使用中獲利；
- (2) 該資產與合同中的其他資產不存在高度依賴或高度關聯關係。

#### 租賃期的評估

租賃期是本集團有權使用租賃資產且不可撤銷的期間。本集團有續租選擇權，即有權選擇續租該資產，且合理確定將行使該選擇權的，租賃期還包含續租選擇權涵蓋的期間。本集團有終止租賃選擇權，即有權選擇終止租賃該資產，但合理確定將不會行使該選擇權的，租賃期包含終止租賃選擇權涵蓋的期間。發生本集團可控範圍內的重大事件或變化，且影響本集團是否合理確定將行使相應選擇權的，本集團對其是否合理確定將行使續租選擇權、購買選擇權或不行使終止租賃選擇權進行重新評估。

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 26. 租賃（續）

##### 作為承租人

本集團作為承租人的一般會計處理見附註三、15和附註三、20。

##### 租賃變更

租賃變更是原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更，包括增加或終止一項或多項租賃資產的使用權，延長或縮短合同規定的租賃期等。

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：

- (1) 該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；
- (2) 增加的對價與租賃範圍擴大部份的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團重新確定租賃期，並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，以重新計量租賃負債。在計算變更後租賃付款額的現值時，本集團採用剩餘租賃期間的租賃內含利率作為折現率；無法確定剩餘租賃期間的租賃內含利率的，採用租賃變更生效日的本集團增量借款利率作為折現率。

就上述租賃負債調整的影響，本集團區分以下情形進行會計處理：

- (1) 租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，本集團調減使用權資產的賬面價值，以反映租賃的部份終止或完全終止。本集團將部份終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益；
- (2) 其他租賃變更，本集團相應調整使用權資產的賬面價值。

##### 短期租賃和低價值資產租賃

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

##### 作為出租人

租賃開始日實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。

##### 作為經營租賃出租人

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按直線法確認為當期損益。

經營租賃發生變更的，本集團自變更生效日起將其作為一項新租賃進行會計處理，與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額應當視為新租賃的收款額。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 27. 終止經營

終止經營，是指滿足下列條件之一的、能夠單獨區分的組成部份，且該組成部份已經處置或劃分為持有待售類別：

- (1) 該組成部份代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；
- (2) 該組成部份是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部份；
- (3) 該組成部份是專為轉售而取得的子公司。

### 28. 利潤分配

本公司的現金股利，於股東大會批准後確認為負債。

### 29. 安全生產費

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

### 30. 公允價值計量

本集團於每個資產負債表日以公允價值計量交易性金融資產及非上市的權益工具投資。公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。本集團以公允價值計量相關資產或負債，假定出售資產或者轉移負債的有序交易在相關資產或負債的主要市場進行；不存在主要市場的，本集團假定該交易在相關資產或負債的最有利市場進行。主要市場（或最有利市場）是本集團在計量日能夠進入的交易市場。本集團採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

以公允價值計量非金融資產的，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，優先使用相關可觀察輸入值，只有在可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

在財務報表中以公允價值計量或披露的資產和負債，根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次輸入值，確定所屬的公允價值層次：第一層次輸入值，在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值，除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值，相關資產或負債的不可觀察輸入值。

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

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 31. 重大會計判斷和估計

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

##### 判斷

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

##### 業務模式

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

##### 合同現金流量特徵

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

##### 合同是否為租賃或包含租賃

本集團就辦公房屋及車輛簽訂了關於資產的租賃協議。本集團認為，根據租賃協議，資產供應方對辦公房屋及車輛擁有實質性替換權，租賃協議未授予本集團改變該資產的使用目的和使用方式的權利，也未授予本集團自行或主導他人按照本集團確定的方式運營該資產，且本集團未參與設計該資產，因此，該租賃協議不包含租賃，本集團將其作為接受服務進行處理。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 31. 重大會計判斷和估計（續）

#### 估計的不確定性

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

#### 金融工具減值

本集團採用預期信用損失模型對金融工具的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出該等判斷和估計時，本集團根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險等因素推斷債務人信用風險的預期變動。

#### 除金融資產之外的非流動資產減值（除商譽外）

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

#### 非上市股權投資的公允價值

非上市股權投資的估值採用市場法及淨資產法確定，本集團按其判斷選擇估值方法，並主要根據各個資產負債表日的當時市場情況作出假設。本集團依據資產負債表日的市場情況作出的判斷以及採用的估值方法可能受市場情況變化的影響，而導致與下一年度的實際結果有所不同。

#### 遞延所得稅資產

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

#### 固定資產的可使用年限和殘值

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

#### 存貨跌價準備

存貨跌價準備是對成本高於可變現淨值的存貨計提跌價準備。判斷存貨減值要求管理層在取得確鑿證據，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素的基礎上作出判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異以及估計的改變將會影響存貨的賬面價值以及存貨跌價準備的計提或轉回。

## 四、稅項

## 1. 主要稅種及稅率

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

## 土地使用稅

依據《中華人民共和國城鎮土地使用稅暫行條例》、《財政部、國家稅務總局關於繼續實施物流企業大宗商品倉儲設施用地城鎮土地使用稅優惠政策的公告》(財稅[2020]16號)，自2020年1月1日起至2022年12月31日止，對物流企業自有的(包括自用和出租)大宗商品倉儲設施用地，減按所屬土地等級適用稅額標準的**50%**計徵城鎮土地使用稅。本公司及本公司之子公司滄州黃驊港礦石港務有限公司及唐山曹妃甸煤炭港務有限公司所持有的大宗商品倉儲設施用地減半徵收土地使用稅。

## 增值稅

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

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋

### 1. 貨幣資金

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
庫存現金	56,693.65	29,102.29
銀行存款	4,321,396,995.09	3,548,475,784.78
其他貨幣資金	320,500.00	6,320,500.00
	4,321,774,188.74	3,554,825,387.07
其中：投標保證金等質押銀行存款	320,500.00	6,320,500.00

於2021年6月30日，本集團存放於境外的貨幣資金為人民幣56,450,983.36元（2020年12月31日：人民幣57,285,622.96元）。

銀行活期存款按照銀行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期分為三個月至三年不等，依本集團的現金需求而定，並按照相應的銀行定期存款利率取得利息收入。

### 2. 應收票據

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
銀行承兌匯票	168,810,943.72	154,093,277.00
商業承兌匯票	-	4,400,000.00
	168,810,943.72	158,493,277.00
減：應收票據壞賬準備	-	-
	168,810,943.72	158,493,277.00

於2021年6月30日，本集團已質押用於開具銀行承兌匯票的應收票據為人民幣995,378.00元（2020年12月31日：人民幣4,000,000.00元），取得銀行承兌匯票為人民幣200,000.00元（2020年12月31日：人民幣3,169,300.00元）。

於2021年6月30日，本集團無因出票人未履約而將應收票據轉為應收賬款的情況（2020年12月31日：無）。

已背書但在資產負債表日尚未到期的應收票據如下：

	2021年6月30日		2020年12月31日	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	9,610,817.00	-	63,031,357.26	-
商業承兌匯票	-	-	43,600,000.00	-
	9,610,817.00	-	106,631,357.26	-

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 3. 應收賬款

應收賬款信用期通常不超過90天，應收賬款並不計息。

應收賬款的賬齡分析如下：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
1年以內	73,427,926.80	61,317,685.90
1年至2年	—	102,733.82
3年以上	3,871,077.43	3,871,077.43
	77,299,004.23	65,291,497.15
減：應收賬款壞賬準備	7,542,473.79	6,947,490.39
	69,756,530.44	58,344,006.76

	2021年6月30日(未經審計)				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	77,299,004.23	100	7,542,473.79	10	69,756,530.44

	2020年12月31日				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	65,291,497.15	100	6,947,490.39	11	58,344,006.76

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 應收賬款(續)

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	2021年6月30日(未經審計)			2020年12月31日		
	估計發生違約的賬面餘額	預期信用損失率(%)	整個存續期預期信用損失	估計發生違約的賬面餘額	預期信用損失率(%)	整個存續期預期信用損失
1年以內	73,427,926.80	5	3,671,396.36	61,317,685.90	5	3,041,797.52
1至2年	-	-	-	102,733.82	34	34,615.44
3年以上	3,871,077.43	100	3,871,077.43	3,871,077.43	100	3,871,077.43
	77,299,004.23	10	7,542,473.79	65,291,497.15	11	6,947,490.39

2021年1-6月，本集團計提壞賬準備人民幣775,785.19元(2020年：人民幣414,341.21元)，收回或轉回壞賬準備人民幣180,801.79元(2020年：人民幣4,898,910.56元)。

2021年1-6月，本集團無實際核銷的應收賬款(2020年：無)。

於2021年6月30日，本集團無已質押的應收賬款(2020年12月31日：無)。

於2021年6月30日，應收賬款金額前五名如下(未經審計)：

	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)
河北冀東和信物流有限公司	24,835,554.54	32.13	1,241,777.73	5
秦皇島之海船務代理有限公司	6,319,431.00	8.18	315,971.55	5
中海油能源發展股份有限公司銷售服務分公司	4,738,989.00	6.13	236,949.45	5
秦皇島金海糧油工業有限公司	4,146,478.41	5.36	207,323.92	5
中國秦皇島外輪代理有限公司	3,925,633.17	5.08	196,281.66	5
	43,966,086.12	56.88	2,198,304.31	5

於2020年12月31日，應收賬款金額前五名如下：

	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)
河北冀東和信物流有限公司	17,014,622.21	26.06	850,731.11	5
中國秦皇島外輪代理有限公司	6,933,887.00	10.62	346,694.35	5
秦皇島之海船務代理有限公司	6,474,235.00	9.92	323,711.75	5
中國煤炭工業秦皇島進出口有限公司	4,137,862.00	6.34	206,893.10	5
秦皇島中遠海運集裝箱船務代理有限公司	3,991,926.58	6.11	199,596.33	5
	38,552,532.79	59.05	1,927,626.64	5

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 其他應收款

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
應收資產轉讓款	27,816,839.00	27,816,839.00
應收股權轉讓款	21,425,195.83	21,425,195.83
應收水電費	13,291,127.48	7,959,042.25
應收保證金	353,784.00	584,642.00
其他	2,762,575.65	5,702,007.84
	65,649,521.96	63,487,726.92
減：其他應收款壞賬準備	14,581,061.92	9,964,738.11
	51,068,460.04	53,522,988.81

其他應收款的賬齡分析如下：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
1年以內	11,935,658.81	12,678,772.64
1年至2年	27,428,723.46	46,004,894.69
2年至3年	21,483,118.40	102,431.29
3年以上	4,802,021.29	4,701,628.30
	65,649,521.96	63,487,726.92
減：其他應收款壞賬準備	14,581,061.92	9,964,738.11
	51,068,460.04	53,522,988.81

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 其他應收款(續)

其他應收款按照未來12個月內預期信用損失計提的壞賬準備的變動如下：

2021年1-6月(未經審計)

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 (整個存續期 預期信用損失)	合計
期初餘額	9,964,738.11	-	-	9,964,738.11
本期計提	4,616,323.81	-	-	4,616,323.81
本期轉回	-	-	-	-
本期核銷	-	-	-	-
期末餘額	14,581,061.92	-	-	14,581,061.92

2020年

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 (整個存續期 預期信用損失)	合計
年初餘額	3,911,189.55	-	-	3,911,189.55
本年計提	6,090,635.82	-	-	6,090,635.82
本年轉回	(37,087.26)	-	-	(37,087.26)
本年核銷	-	-	-	-
年末餘額	9,964,738.11	-	-	9,964,738.11

其他應收款壞賬準備的變動如下：

	期／年初餘額	本期／年計提	本期／年轉回	本期／年核銷	期／年末餘額
2021年1-6月(未經審計)	9,964,738.11	4,616,323.81	-	-	14,581,061.92
2020年	3,911,189.55	6,090,635.82	(37,087.26)	-	9,964,738.11

2021年1-6月，本集團無實際核銷的其他應收款(2020年：無)。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 其他應收款(續)

於2021年6月30日，其他應收款金額前五名如下(未經審計)：

	期末餘額	佔其他應收款 餘額合計數 的比例(%)	性質	賬齡	壞賬準備 期末餘額
滄州市國土資源局渤海新區分局	23,222,539.00	35.37	資產轉讓款	2年以內	2,322,253.90
渤海津冀港口投資發展有限公司	21,425,195.83	32.64	股權交割款	5年以內	9,604,442.83
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	12,279,487.89	18.70	水電費、 海域使用金、 租賃費	2年以內	796,660.37
邯黃鐵路有限責任公司	4,594,300.00	7.00	資產轉讓款	3年以內	1,378,290.00
中交第一航務工程勘察設計院有限公司	894,113.21	1.36	代墊款、諮詢費	1年以內	44,705.66
	62,415,635.93	95.07			14,146,352.76

於2020年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

	年末餘額	佔其他應收款 餘額合計數 的比例(%)	性質	賬齡	壞賬準備 年末餘額
滄州市國土資源局渤海新區分局	23,222,539.00	36.58	資產轉讓款	2年以內	2,322,253.90
渤海津冀港口投資發展有限公司	21,425,195.83	33.75	股權轉讓款	4年以內	6,227,084.83
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	9,843,949.40	15.51	水電費、 海域使用金、 租賃費	2年以內	539,485.32
邯黃鐵路有限責任公司	4,594,300.00	7.24	資產轉讓款	2年以內	459,430.00
中國交通建設股份有限公司	920,133.26	1.45	水電費	1年以內	46,006.66
	60,006,117.49	94.53			9,594,260.71

於2021年6月30日，本集團無應收政府補助款(2020年12月31日：無)。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 5. 存貨

	2021年6月30日(未經審計)			2020年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
材料	50,503,241.10	3,923,037.22	46,580,203.88	42,807,243.93	4,545,766.22	38,261,477.71
燃料	1,263,024.29	-	1,263,024.29	1,327,697.07	-	1,327,697.07
備品備件	138,338,293.72	6,267,251.50	132,071,042.22	124,760,341.99	6,389,762.82	118,370,579.17
低值易耗品	3,893,680.93	43,068.70	3,850,612.23	4,958,709.67	73,851.47	4,884,858.20
	193,998,240.04	10,233,357.42	183,764,882.62	173,853,992.66	11,009,380.51	162,844,612.15

存貨跌價準備變動如下：

#### 2021年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期計提	本期減少		期末餘額
			轉回	轉銷	
材料	4,545,766.22	-	-	(622,729.00)	3,923,037.22
備品備件	6,389,762.82	-	-	(122,511.32)	6,267,251.50
低值易耗品	73,851.47	-	-	(30,782.77)	43,068.70
	11,009,380.51	-	-	(776,023.09)	10,233,357.42

#### 2020年

	年初餘額	本年計提	本年減少		年末餘額
			轉回	轉銷	
材料	4,181,062.02	805,254.45	-	(440,550.25)	4,545,766.22
備品備件	3,394,019.48	3,595,349.94	-	(599,606.60)	6,389,762.82
低值易耗品	23,164.93	51,020.29	-	(333.75)	73,851.47
	7,598,246.43	4,451,624.68	-	(1,040,490.60)	11,009,380.51

### 6. 其他流動資產

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
待抵扣進項稅額	113,215,948.68	124,800,857.29
預繳企業所得稅	22,418,000.18	1,390,289.48
待認證進項稅額	444,305.94	-
其他	-	13,337.50
	136,078,254.80	126,204,484.27

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 長期股權投資

2021年1-6月(未經審計)

	本期變動							期末減值準備	
	期初餘額	增加投資	權益法下 投資減益	其他綜合收益	其他權益變動	其他變動	宣告現金股利		計提減值準備
權益法：									
合營企業									
渤海華翼港口投資發展有限公司	117,486,459.82	-	(28,776,011.03)	-	-	-	-	-	88,710,448.79
津冀國際集裝碼頭有限公司	5,547,503.36	17,000,000.00	(6,679,697.00)	-	-	-	-	-	15,867,806.36
小計	123,033,963.18	17,000,000.00	(35,455,708.03)	-	-	-	-	-	104,578,255.15
聯營企業									
河北港口集團財務有限公司	683,833,396.59	-	19,103,989.61	-	-	(13,200,000.00)	-	-	689,742,386.20
唐山曹妃甸工業港務有限公司	1,662,783,976.47	-	112,663,895.59	22,833,041.61	2,231,746.37	-	-	-	1,800,512,660.04
秦皇島興泰能源發展有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,800,000.00)
邯鄲國際陸港有限公司	140,248,206.38	66,000,000.00	628,886.10	-	-	-	-	-	206,877,092.48
唐山京唐鐵路有限公司	280,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	280,000,000.00
瀋州渤海新港興港地產有限公司	150,378,555.84	-	3,293,305.77	-	-	-	-	-	153,677,861.61
唐山曹妃甸綜合保税區鑫源理髮師有限公司	334,954.76	-	21,655.37	-	-	-	-	-	356,610.13
浙江越華能源測有限公司	12,052,853.52	-	214,442.83	-	-	-	-	-	12,267,296.35
小計	2,929,631,943.56	66,000,000.00	135,937,155.27	22,833,041.61	2,231,746.37	(13,200,000.00)	-	-	3,143,433,888.81
合計	3,052,665,906.74	83,000,000.00	100,481,447.24	22,833,041.61	2,231,746.37	(13,200,000.00)	-	-	3,245,012,141.96

# 財務報表附註

2021年1-6月  
人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 7. 長期股權投資(續)

2020年

權益法： 合營企業	年初餘額		本年變動					年末賬面價值	年末減值準備
	增加投資	權益法下投資變動	其他綜合收益	其他權益變動	其他變動	宣告現金股利	計提減值準備	年末賬面價值	年末減值準備
渤海津冀港口投資發展有限公司	-	(54,546,688.82)	-	(241,723.80)	-	-	(48,748,573.04)	117,486,459.82	(81,850,806.99)
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	-	(12,223,187.53)	-	(53,716.40)	-	-	(10,833,016.23)	5,547,503.36	(18,119,045.54)
小計	249,680,829.00	(66,769,836.35)	-	(295,440.20)	-	-	(59,581,589.27)	123,033,963.18	(89,969,852.53)
聯營企業									
秦皇島華正煤炭檢驗行(註)	40,314.02	(40,314.02)	-	-	-	-	-	-	-
河北港口集團財務有限公司	670,803,506.05	24,732,433.95	(1,702,543.41)	-	-	(10,000,000.00)	-	683,833,396.59	-
唐山曹妃甸工業港務有限公司	1,442,623,220.84	220,338,088.71	91,018,161.47	3,304,524.45	-	(94,500,000.00)	-	1,662,783,976.47	-
秦皇島興業綠能能源管理有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,800,000.00)
邯鄲國際陸港有限公司	143,422,694.18	(3,174,487.80)	-	-	-	-	-	140,248,206.38	-
唐山京唐鐵路有限公司	271,386,547.27	8,613,452.73	-	-	-	-	-	280,000,000.00	-
瀋州渤海新區港興地產有限公司	143,603,729.81	6,774,826.03	-	-	-	-	-	150,378,555.84	-
唐山曹妃甸綜合保税區國鑫管理置業有限公司	247,048.65	87,905.11	-	-	-	-	-	334,954.76	-
浙江越華能源投資有限公司	12,189,935.21	506,674.68	-	-	-	(623,756.37)	-	12,052,853.52	-
小計	2,684,236,997.03	257,838,560.39	89,315,618.06	3,304,524.45	-	(105,123,756.37)	-	2,929,631,943.56	(20,800,000.00)
合計	2,933,977,826.03	191,068,724.04	89,315,618.06	3,009,084.25	-	(105,123,756.37)	(59,581,589.27)	3,052,665,906.74	(120,769,852.53)

註：2020年4月29日，本公司第四屆董事會第十九次會議審議通過公開轉讓所持有秦皇島華正煤炭檢驗行(以下簡稱「華正煤炭」)全部股權。通過河北產權交易所市場掛牌公開轉讓，秦皇島市達源金屬安裝工程有限公司同意受讓本公司所持有的華正煤炭全部股權，並於2020年6月29日簽訂股權轉讓合同。上述股權轉讓已於2020年7月3日完成。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 長期股權投資(續)

長期股權投資減值準備的情況：

2021年1-6月(未經審計)

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	20,800,000.00	-	-	20,800,000.00
渤海津冀港口投資發展有限公司	81,850,806.99	-	-	81,850,806.99
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	18,119,045.54	-	-	18,119,045.54
合計	120,769,852.53	-	-	120,769,852.53

2020年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	20,800,000.00	-	-	20,800,000.00
渤海津冀港口投資發展有限公司	33,102,233.95	48,748,573.04	-	81,850,806.99
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	7,286,029.31	10,833,016.23	-	18,119,045.54
合計	61,188,263.26	59,581,589.27	-	120,769,852.53

8. 其他權益工具投資

2021年1-6月(未經審計)

	累計計入 其他綜合收益的 公允價值變動	公允價值	本期股利收入	
			本期終止確認 的權益工具	仍持有的 權益工具
國投曹妃甸港口有限公司	93,760,564.18	591,760,564.18	-	-
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	(17,925,129.60)	16,074,870.40	-	-
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	4,619,825.40	35,372,183.35	-	-
全國煤炭交易中心有限公司	115,505.74	24,115,505.74	-	-
唐山曹妃甸動力煤儲配有限公司	(6,367,612.78)	58,672,387.22	-	-
唐山港曹妃甸拖船有限公司	40,712,270.14	122,594,180.14	-	9,360,000.00
合計	114,915,423.08	848,589,691.03	-	9,360,000.00

2020年

	累計計入 其他綜合收益的 公允價值變動	公允價值	本年股利收入	
			本年終止確認的 權益工具	仍持有的 權益工具
國投曹妃甸港口有限公司	38,441,021.73	536,441,021.73	-	-
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	(18,110,993.36)	15,889,006.64	-	-
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	3,913,681.57	34,666,039.52	-	-
全國煤炭交易中心有限公司	(580,000.00)	23,420,000.00	-	-
唐山曹妃甸動力煤儲配有限公司	(6,404,744.00)	58,635,256.00	-	-
唐山港曹妃甸拖船有限公司	36,148,744.70	118,030,654.70	-	5,100,000.00
合計	53,407,710.64	787,081,978.59	-	5,100,000.00

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 9. 固定資產

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
固定資產	12,907,355,526.29	13,397,846,298.01
固定資產清理	6,675,476.55	310,517.23
	12,914,031,002.84	13,398,156,815.24

#### 2021年1-6月(未經審計)

	房屋及建築物	港口設施	機器設備	船舶及運輸設備	辦公及其他設備	合計
原價						
期初餘額	6,509,956,408.42	8,360,993,453.11	10,265,079,782.44	496,533,015.64	247,849,356.21	25,880,412,015.82
購置	-	-	242,775.99	-	-	242,775.99
在建工程轉入	612,368.27	-	88,754,291.75	642,156.31	9,059,266.34	99,068,082.67
內部重分類	10,350.00	(332,095.00)	101,480.00	-	220,265.00	-
本期處置	(142,809.11)	-	(20,032,856.05)	(3,416,841.00)	(6,207,658.50)	(29,800,164.66)
期末餘額	6,510,436,317.58	8,360,661,358.11	10,334,145,474.13	493,758,330.95	250,921,229.05	25,949,922,709.82
累計折舊						
期初餘額	2,041,358,277.80	2,837,391,549.20	6,915,794,613.39	412,140,420.38	188,507,373.10	12,395,192,233.87
本期計提	140,887,108.63	157,083,740.27	266,864,638.69	9,397,964.08	8,778,902.02	583,012,353.69
內部重分類	10,039.50	-	(181,055.77)	-	171,016.27	-
本期處置	(50,706.78)	-	(10,077,735.94)	(3,314,335.77)	(6,021,438.70)	(19,464,217.19)
期末餘額	2,182,204,719.15	2,994,475,289.47	7,172,400,460.37	418,224,048.69	191,435,852.69	12,958,740,370.37
減值準備						
期初餘額	5,114,326.16	7,997,565.98	73,515,188.77	19,812.44	726,590.59	87,373,483.94
本期轉銷	-	-	(3,546,471.33)	-	(199.45)	(3,546,670.78)
內部重分類	-	-	(46,570.96)	-	46,570.96	-
期末餘額	5,114,326.16	7,997,565.98	69,922,146.48	19,812.44	772,962.10	83,826,813.16
賬面價值						
期末餘額	4,323,117,272.27	5,358,188,502.66	3,091,822,867.28	75,514,469.82	58,712,414.26	12,907,355,526.29
期初餘額	4,463,483,804.46	5,515,604,337.93	3,275,769,980.28	84,372,782.82	58,615,392.52	13,397,846,298.01

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

9. 固定資產(續)

2020年

	房屋及建築物	港口設施	機器設備	船舶及運輸設備	辦公及其他設備	合計
原價						
年初餘額	6,072,567,679.25	8,747,719,133.88	10,213,854,696.67	508,238,507.01	257,633,261.43	25,800,013,278.24
購置	1,361,561.10	-	914,468.15	1,451,885.76	8,406.19	3,736,321.20
在建工程轉入	58,706,619.79	116,033.94	132,808,539.73	5,248,084.65	10,328,942.56	207,208,220.67
內部重分類	385,637,465.12	(385,176,358.71)	(1,442,211.10)	-	981,104.69	-
本年處置	(8,316,916.84)	(1,665,356.00)	(81,055,711.01)	(18,405,461.78)	(21,102,358.66)	(130,545,804.29)
年末餘額	6,509,956,408.42	8,360,993,453.11	10,265,079,782.44	496,533,015.64	247,849,356.21	25,880,412,015.82
累計折舊						
年初餘額	1,707,567,240.43	2,578,159,079.96	6,466,412,513.29	403,481,246.52	190,950,750.70	11,346,570,830.90
本年計提	267,735,539.34	329,682,188.49	528,299,506.81	26,323,421.60	17,133,779.78	1,169,174,436.02
內部重分類	70,474,240.25	(70,053,950.25)	(1,262,539.78)	-	842,249.78	-
本年處置	(4,418,742.22)	(395,769.00)	(77,654,866.93)	(17,664,247.74)	(20,419,407.16)	(120,553,033.05)
年末餘額	2,041,358,277.80	2,837,391,549.20	6,915,794,613.39	412,140,420.38	188,507,373.10	12,395,192,233.87
減值準備						
年初餘額	-	-	66,602,489.44	10,132.88	673,515.99	67,286,138.31
本年計提	5,114,326.16	7,997,565.98	7,171,859.85	9,679.56	52,793.05	20,346,224.60
內部重分類	-	-	(14,558.65)	-	14,558.65	-
本年轉銷	-	-	(244,601.87)	-	(14,277.10)	(258,878.97)
年末餘額	5,114,326.16	7,997,565.98	73,515,188.77	19,812.44	726,590.59	87,373,483.94
賬面價值						
年末餘額	4,463,483,804.46	5,515,604,337.93	3,275,769,980.28	84,372,782.82	58,615,392.52	13,397,846,298.01
年初餘額	4,365,000,438.82	6,169,560,053.92	3,680,839,693.94	104,747,127.61	66,008,994.74	14,386,156,309.03

於2021年6月30日，本集團無暫時閒置的固定資產(2020年12月31日：無)。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 9. 固定資產(續)

經營性租出固定資產列示如下：

2021年1-6月(未經審計)

	房屋及建築物	港口設施	機器設備	船舶及運輸設備	辦公及其他設備	合計
原價						
期初餘額	9,724,710.34	15,818,169.35	42,592,726.32	427,816.00	5,300.00	68,568,722.01
本期轉入	7,709,237.10	-	10,600.00	-	-	7,719,837.10
本期轉出	(6,844,642.31)	-	(32,124,883.17)	(427,816.00)	-	(39,397,341.48)
期末餘額	10,589,305.13	15,818,169.35	10,478,443.15	-	5,300.00	36,891,217.63
累計折舊						
期初餘額	606,421.78	5,614,723.96	23,343,275.71	414,981.52	4,712.40	29,984,115.37
本期轉入	427,312.00	-	9,424.80	-	-	436,736.80
計提	223,793.16	384,035.54	252,516.00	-	428.60	860,773.30
本期轉出	(526,559.95)	-	(15,131,521.72)	(414,981.52)	-	(16,073,063.19)
期末餘額	730,966.99	5,998,759.50	8,473,694.79	-	5,141.00	15,208,562.28
賬面價值						
期末餘額	9,858,338.14	9,819,409.85	2,004,748.36	-	159.00	21,682,655.35
期初餘額	9,118,288.56	10,203,445.39	19,249,450.61	12,834.48	587.60	38,584,606.64

2020年

	房屋及建築物	港口設施	機器設備	船舶及運輸設備	辦公及其他設備	合計
原價						
年初餘額	2,606,651.37	28,948,268.61	42,582,126.32	427,816.00	15,900.00	74,580,762.30
本年轉入	9,724,710.34	-	21,200.00	-	-	9,745,910.34
本年轉出	(2,606,651.37)	(13,130,099.26)	(10,600.00)	-	(10,600.00)	(15,757,950.63)
年末餘額	9,724,710.34	15,818,169.35	42,592,726.32	427,816.00	5,300.00	68,568,722.01
累計折舊						
年初餘額	732,129.67	8,887,261.42	20,131,876.19	414,981.52	11,781.00	30,178,029.80
本年轉入	202,140.59	-	15,422.40	-	-	217,562.99
計提	404,281.19	757,805.50	3,203,831.12	-	785.40	4,366,703.21
本年轉出	(732,129.67)	(4,030,342.96)	(7,854.00)	-	(7,854.00)	(4,778,180.63)
年末餘額	606,421.78	5,614,723.96	23,343,275.71	414,981.52	4,712.40	29,984,115.37
賬面價值						
年末餘額	9,118,288.56	10,203,445.39	19,249,450.61	12,834.48	587.60	38,584,606.64
年初餘額	1,874,521.70	20,061,007.19	22,450,250.13	12,834.48	4,119.00	44,402,732.50

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

9. 固定資產(續)

於2021年6月30日，未辦妥產權證書的固定資產如下(未經審計)：

	賬面價值	未辦妥產權證書原因
房屋及建築物	10,397,307.72	正在辦理過程中

於2020年12月31日，未辦妥產權證書的固定資產如下：

	賬面價值	未辦妥產權證書原因
房屋及建築物	10,555,247.43	正在辦理過程中

10. 在建工程

	2021年6月30日(未經審計)			2020年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
黃驊港散貨港區礦石碼頭一期(續建)工程	1,469,905,217.21	-	1,469,905,217.21	1,012,156,030.23	-	1,012,156,030.23
黃驊港綜合港區起步工程	35,470,223.57	-	35,470,223.57	34,738,961.95	-	34,738,961.95
黃驊港原油碼頭一期工程	32,302,017.67	-	32,302,017.67	32,302,017.67	-	32,302,017.67
曹妃甸第六、七煤炭碼頭	15,251,924.32	-	15,251,924.32	13,568,875.64	-	13,568,875.64
煤三期1號、2號、3號裝船機更新	25,551,892.25	-	25,551,892.25	915,617.69	-	915,617.69
其他	98,494,504.25	24,416,466.25	74,078,038.00	113,775,693.71	24,416,466.25	89,359,227.46
合計	1,676,975,779.27	24,416,466.25	1,652,559,313.02	1,207,457,196.89	24,416,466.25	1,183,040,730.64

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 10. 在建工程(續)

2021年1-6月(未經審計)

	預算	期初餘額	本期增加	本期由固定資產或無形資產轉入	本期轉入固定資產及無形資產	其他減少	期末餘額	資金來源	累計工程投入佔預算比例(%)
黃驊港散貨區礮石碼頭一期(續建)工程	3,050,861,400.00	1,012,156,030.23	457,749,186.98	-	-	-	1,469,905,217.21	募集資金、金融機構貸款及自有資金	70
黃驊港綜合港區起步工程	7,555,702,691.90	34,738,961.95	731,261.62	-	-	-	35,470,223.57	金融機構貸款及自有資金	91
煤三期1號、2號、3號裝船機更新	169,588,600.00	915,617.69	24,636,274.56	-	-	-	25,551,892.25	自有資金	15
黃驊港原油碼頭一期工程	2,987,898,500.00	32,302,017.67	-	-	-	-	32,302,017.67	自有資金	1
曹妃甸第六、七煤炭碼頭	15,000,000,000.00	13,568,875.64	1,763,862.89	-	-	(80,814.21)	15,251,924.32	自有資金	1
其他	2,973,709,469.89	113,775,693.71	97,380,102.94	-	(111,690,671.17)	(970,621.23)	98,494,504.25	自有資金	
合計	31,737,760,661.79	1,207,457,196.89	582,260,688.99	-	(111,690,671.17)	(1,051,435.44)	1,676,975,779.27		

### 2020年

	預算	年初數	本年增加	本年由固定資產或無形資產轉入	本年轉入固定資產及無形資產	其他減少	年末數	資金來源	累計工程投入佔預算比例(%)
黃驊港散貨區礮石碼頭一期(續建)工程	3,050,861,400.00	672,446,295.76	1,010,864,909.82	-	(671,155,175.35)	-	1,012,156,030.23	募集資金、金融機構貸款及自有資金	55
黃驊港綜合港區起步工程	7,555,702,691.90	20,258,154.40	14,749,476.94	-	(268,669.39)	-	34,738,961.95	金融機構貸款及自有資金	91
35噸散貨裝箱裝卸及環保提升改建工程	86,093,400.00	47,487,044.15	7,146,694.99	-	(54,633,739.14)	-	-	自有資金	63
黃驊港原油碼頭一期工程	2,987,898,500.00	32,070,885.59	358,242.08	-	(127,110.00)	-	32,302,017.67	自有資金	1
曹妃甸第六、七煤炭碼頭	15,000,000,000.00	10,632,568.33	2,936,307.31	-	-	-	13,568,875.64	自有資金	1
其他	3,091,940,221.52	60,185,113.00	215,552,598.20	-	(159,730,869.96)	(1,315,529.84)	114,691,311.40	自有資金	
合計	31,772,496,213.42	843,080,061.23	1,251,608,229.34	-	(885,915,563.84)	(1,315,529.84)	1,207,457,196.89		

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 10. 在建工程(續)

2021年1-6月，計入在建工程的資本化利息如下：

	工程進度	利息資本化 累計金額	其中：本期利息 資本化	本期利息 資本化率
黃驊港散貨港區礦石碼頭一期(續建)工程	70%	488,778,552.52	13,572,109.70	1.99%
其他		759,443.11	450,853.63	2.03%
		489,537,995.63	14,022,963.33	

2020年，計入在建工程的資本化利息如下：

	工程進度	利息資本化 累計金額	其中：本年利息 資本化	本年利息 資本化率
黃驊港散貨港區礦石碼頭一期(續建)工程	55%	475,206,442.82	7,559,238.89	3.94%
其他		308,589.48	308,589.48	4.05%
		475,515,032.30	7,867,828.37	

## 11. 使用權資產

2021年1-6月(未經審計)

	房屋及建築物	港口設施	機器設備	合計
成本				
期初及期末餘額	137,705,899.03	16,523,326.76	937,886.04	155,167,111.83
累計折舊				
期初	18,943,842.70	11,015,551.19	625,257.29	30,584,651.18
本期計提	3,234,849.23	2,753,887.70	156,314.30	6,145,051.23
期末	22,178,691.93	13,769,438.89	781,571.59	36,729,702.41
賬面價值				
期末	115,527,207.10	2,753,887.87	156,314.45	118,437,409.42
期初	118,762,056.33	5,507,775.57	312,628.75	124,582,460.65

2020年

	房屋及建築物	港口設施	機器設備	合計
成本				
年初餘額	136,958,687.91	16,523,326.76	937,886.04	154,419,900.71
增加	747,211.12	-	-	747,211.12
年末餘額	137,705,899.03	16,523,326.76	937,886.04	155,167,111.83
累計折舊				
年初餘額	12,511,504.79	5,507,775.75	312,628.73	18,331,909.27
計提	6,432,337.91	5,507,775.44	312,628.56	12,252,741.91
年末餘額	18,943,842.70	11,015,551.19	625,257.29	30,584,651.18
賬面價值				
年末	118,762,056.33	5,507,775.57	312,628.75	124,582,460.65
年初	124,447,183.12	11,015,551.01	625,257.31	136,087,991.44

於2021年6月30日，本集團管理層認為使用權資產無需計提減值準備(2020年：無)。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 12. 無形資產

2021年1-6月(未經審計)

	土地使用權	軟件	海域使用權	合計
原價				
期初餘額	2,554,346,992.39	135,299,677.42	739,294,261.06	3,428,940,930.87
本期購置	-	555,309.74	-	555,309.74
在建工程轉入	-	12,622,588.50	-	12,622,588.50
本期處置	-	(11,226,460.00)	-	(11,226,460.00)
期末餘額	2,554,346,992.39	137,251,115.66	739,294,261.06	3,430,892,369.11
累計攤銷				
期初餘額	297,284,055.77	73,011,156.45	17,840,064.79	388,135,277.01
本期計提	27,227,464.08	4,809,463.35	7,462,062.48	39,498,989.91
本期處置	-	(11,226,460.00)	-	(11,226,460.00)
期末餘額	324,511,519.85	66,594,159.80	25,302,127.27	416,407,806.92
賬面價值				
期末餘額	2,229,835,472.54	70,656,955.86	713,992,133.79	3,014,484,562.19
期初餘額	2,257,062,936.62	62,288,520.97	721,454,196.27	3,040,805,653.86

2020年

	土地使用權	軟件	海域使用權	合計
原價				
年初餘額	2,562,936,692.39	149,761,107.53	66,742,407.41	2,779,440,207.33
本年購置	-	2,709,027.42	-	2,709,027.42
在建工程轉入	-	6,155,489.52	672,551,853.65	678,707,343.17
本年處置	(8,589,700.00)	(23,325,947.05)	-	(31,915,647.05)
年末餘額	2,554,346,992.39	135,299,677.42	739,294,261.06	3,428,940,930.87
累計攤銷				
年初餘額	243,026,365.83	87,273,881.60	6,288,010.35	336,588,257.78
本年計提	54,512,046.38	9,063,221.90	11,552,054.44	75,127,322.72
本年處置	(254,356.44)	(23,325,947.05)	-	(23,580,303.49)
年末餘額	297,284,055.77	73,011,156.45	17,840,064.79	388,135,277.01
賬面價值				
年末餘額	2,257,062,936.62	62,288,520.97	721,454,196.27	3,040,805,653.86
年初餘額	2,319,910,326.56	62,487,225.93	60,454,397.06	2,442,851,949.55

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 12. 無形資產(續)

於2021年6月30日，未辦妥產權證書的無形資產如下：

	賬面價值	未辦妥產權證書原因
土地使用權	293,906,381.56	填海造陸形成的土地 尚未換發土地使用權證書

於2020年12月31日，未辦妥產權證書的無形資產如下：

	賬面價值	未辦妥產權證書原因
土地使用權	297,536,480.91	填海造陸形成的土地 尚未換發土地使用權證書

## 13. 長期待攤費用

2021年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期攤銷	期末餘額
疏浚費	54,087,798.36	164,687.73	13,538,418.34	40,714,067.75
綠化費	5,668,278.51	970,621.23	1,249,606.14	5,389,293.60
裝修費	2,493,632.33	-	231,335.46	2,262,296.87
	62,249,709.20	1,135,308.96	15,019,359.94	48,365,658.22

2020年

	年初餘額	本年增加	本年攤銷	年末餘額
疏浚費	64,994,277.21	18,988,333.34	29,894,812.19	54,087,798.36
綠化費	2,559,568.76	4,683,964.98	1,575,255.23	5,668,278.51
裝修費	-	2,493,632.33	-	2,493,632.33
	67,553,845.97	26,165,930.65	31,470,067.42	62,249,709.20

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 14. 遞延所得稅資產／負債

未經抵銷的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債：

	2021年6月30日(未經審計)		2020年12月31日	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
政府補助	189,970,050.64	47,492,512.66	206,855,643.52	51,713,910.88
資產減值準備	142,137,211.16	35,534,302.79	136,865,285.28	34,216,321.32
職工獎金	359,450,000.00	89,862,500.00	320,450,000.00	80,112,500.00
預提內退福利	740,559,850.52	185,139,962.63	835,300,473.68	208,825,118.42
固定資產稅會差異	84,317,131.64	21,079,282.91	87,805,822.28	21,951,455.57
其他權益工具投資公允價值變動	24,292,742.38	6,073,185.60	25,095,737.36	6,273,934.34
	1,540,726,986.34	385,181,746.59	1,612,372,962.12	403,093,240.53

	2021年6月30日(未經審計)		2020年12月31日	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
其他權益工具投資公允價值變動	139,208,165.46	34,802,041.38	78,503,448.00	19,625,862.00

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

	2021年6月30日(未經審計)		2020年12月31日	
	抵銷金額	抵銷後餘額	抵銷金額	抵銷後餘額
遞延所得稅資產	(6,073,185.60)	379,108,560.99	(6,273,934.34)	396,819,306.19
遞延所得稅負債	(6,073,185.60)	28,728,855.78	(6,273,934.34)	13,351,927.66

未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損如下：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
可抵扣暫時性差異	136,510,497.56	139,729,350.28
可抵扣虧損	825,139,183.10	843,365,630.46
	961,649,680.66	983,094,980.74

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
2021年	27,928,207.79	27,928,207.79
2022年	83,384,965.19	83,436,599.66
2023年	222,518,332.57	221,583,157.46
2024年	208,583,984.46	299,845,878.06
2025年	209,700,157.53	210,571,787.49
2026年	73,023,535.56	-
	825,139,183.10	843,365,630.46

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 15. 其他非流動資產

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
預付工程設備款	85,798,503.32	63,712,378.20
待抵扣進項稅額	61,677,496.95	9,228,066.76
	147,476,000.27	72,940,444.96

## 16. 短期借款

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
信用借款(註1)	400,000,000.00	322,582,895.00
短期借款應付利息	380,277.76	357,652.75
	400,380,277.76	322,940,547.75

註1：於2021年6月30日，上述信用借款的年利率為3.20%-6.00%（2020年12月31日：3.20%-6.00%）。

於2021年6月30日，本集團無逾期借款（2020年12月31日：無）。

## 17. 應付賬款

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
應付賬款	299,791,566.79	185,335,672.51

應付賬款不計息，並通常在90天內清償。

應付賬款的賬齡分析如下：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
1年以內	290,463,118.73	167,100,108.14
1年至2年	5,472,475.89	9,855,718.76
2年至3年	2,349,906.64	7,256,662.88
3年以上	1,506,065.53	1,123,182.73
	299,791,566.79	185,335,672.51

於2021年6月30日，本集團無賬齡超過1年的重要應付賬款（2020年12月31日：無）。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 18. 合同負債

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
港口作業費	516,951,989.90	628,834,623.68
衡重費	356,959.76	757,870.03
其他	795,947.72	679,603.39
	518,104,897.38	630,272,097.10

### 19. 應付職工薪酬

2021年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	336,053,251.30	719,026,191.35	644,996,916.08	410,082,526.57
離職後福利(設定提存計劃)	18,832,801.67	119,265,055.41	118,299,796.02	19,798,061.06
一年內到期的內退福利(附註五、26)	350,273,841.76	148,699,747.90	130,242,394.20	368,731,195.46
	705,159,894.73	986,990,994.66	893,539,106.30	798,611,783.09

2020年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	314,200,407.07	1,439,180,596.89	1,417,327,752.66	336,053,251.30
離職後福利(設定提存計劃)	17,892,027.62	188,525,359.48	187,584,585.43	18,832,801.67
一年內到期的內退福利(附註五、26)	309,679,808.36	289,512,247.02	248,918,213.62	350,273,841.76
	641,772,243.05	1,917,218,203.39	1,853,830,551.71	705,159,894.73

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 19. 應付職工薪酬(續)

2021年1-6月(未經審計)

短期薪酬如下：

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	320,450,000.00	528,320,932.27	488,557,562.27	360,213,370.00
職工福利費	504,675.08	48,910,488.06	28,373,273.96	21,041,889.18
社會保險費	-	59,571,324.29	48,162,718.82	11,408,605.47
其中：醫療保險費	-	52,280,838.30	40,874,838.69	11,405,999.61
工傷保險費	-	7,290,485.99	7,287,880.13	2,605.86
生育保險費	-	-	-	-
住房公積金	7,651,896.27	60,084,925.09	59,060,645.34	8,676,176.02
工會經費和職工教育經費	7,446,679.95	11,752,015.15	12,177,907.34	7,020,787.76
短期帶薪缺勤	-	6,244,248.92	6,244,248.92	-
其他短期薪酬	-	4,142,257.57	2,420,559.43	1,721,698.14
	336,053,251.30	719,026,191.35	644,996,916.08	410,082,526.57

設定提存計劃如下：

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險費	-	76,785,624.93	76,771,023.09	14,601.84
失業保險費	-	3,545,678.84	3,544,462.88	1,215.96
企業年金繳費(註)	18,832,801.67	38,933,751.64	37,984,310.05	19,782,243.26
	18,832,801.67	119,265,055.41	118,299,796.02	19,798,061.06

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 19. 應付職工薪酬(續)

2020年

短期薪酬如下：

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	298,400,000.00	1,056,473,808.53	1,034,423,808.53	320,450,000.00
職工福利費	212,405.26	124,295,797.08	124,003,527.26	504,675.08
社會保險費	-	95,035,728.77	95,035,728.77	-
其中：醫療保險費	-	86,785,957.30	86,785,957.30	-
工傷保險費	-	8,249,771.47	8,249,771.47	-
生育保險費	-	-	-	-
住房公積金	7,478,256.46	118,035,799.50	117,862,159.69	7,651,896.27
工會經費和職工教育經費	8,109,745.35	25,616,782.65	26,279,848.05	7,446,679.95
短期帶薪缺勤	-	14,987,458.55	14,987,458.55	-
其他短期薪酬	-	4,735,221.81	4,735,221.81	-
	314,200,407.07	1,439,180,596.89	1,417,327,752.66	336,053,251.30

設定提存計劃如下：

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險費	-	109,629,375.79	109,629,375.79	-
失業保險費	-	4,842,516.47	4,842,516.47	-
企業年金繳費(註)	17,892,027.62	74,053,467.22	73,112,693.17	18,832,801.67
	17,892,027.62	188,525,359.48	187,584,585.43	18,832,801.67

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

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 20. 應交稅費

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
企業所得稅	76,211,224.64	73,303,238.68
環境保護稅	29,758,192.51	73,125,155.18
增值稅	13,008,230.18	23,585.83
城市維護建設稅	913,263.77	1,651.01
個人所得稅	864,930.18	2,677,807.73
教育費附加	652,331.27	1,179.29
印花稅	28,409.48	79,496.70
	121,436,582.03	149,212,114.42

## 21. 其他應付款

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
應付股利	357,595,697.28	1,455.91
其他應付款	788,817,884.28	674,475,950.75
	1,146,413,581.56	674,477,406.66
其他應付款		
工程設備款	668,964,416.70	626,868,862.80
粉塵排污費	18,002,926.68	18,002,926.68
股權轉讓款	51,600,000.00	1,600,000.00
土地出讓金	1,922,846.40	1,922,846.40
其他	48,327,694.50	26,081,314.87
	788,817,884.28	674,475,950.75

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 21. 其他應付款(續)

於2021年6月30日，賬齡超過1年的重要其他應付款如下(未經審計)：

	應付金額	未償還原因
應付工程設備款	201,674,350.96	尚未結算

於2020年12月31日，賬齡超過1年的重要其他應付款如下：

	應付金額	未償還原因
應付工程設備款	302,624,850.47	尚未結算

### 22. 一年內到期的非流動負債

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
一年內到期的長期借款(附註五、23)	799,796,221.78	617,888,149.39
一年內到期的租賃負債(附註五、24)	6,848,304.24	8,670,524.40
一年內到期的長期應付款(附註五、25)	100,400,000.00	100,400,000.00
	907,044,526.02	726,958,673.79

### 23. 長期借款

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
信用借款	6,722,344,866.76	6,504,678,794.37
減：一年內到期的長期借款	799,796,221.78	617,888,149.39
非流動部份	5,922,548,644.98	5,886,790,644.98

於2021年6月30日，上述信用借款的年利率為3.71%-5.15%(2020年12月31日：3.80%-5.15%)。

長期借款到期日分析如下：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
1年內到期(含1年)	799,796,221.78	617,888,149.39
2年到期(含2年)	706,154,949.00	572,854,949.00
3到5年內到期(含3年和5年)	2,723,418,745.98	3,239,598,745.98
5年以上	2,492,974,950.00	2,074,336,950.00
	6,722,344,866.76	6,504,678,794.37

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

24. 租賃負債

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
租賃負債	7,160,884.18	9,123,036.49
減：一年內到期的租賃負債	6,848,304.24	8,670,524.40
	312,579.94	452,512.09

25. 長期應付款

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
長期應付款	188,400,000.00	238,400,000.00
減：一年內到期部份	100,400,000.00	100,400,000.00
非流動部份	88,000,000.00	138,000,000.00

於2021年6月30日，本集團根據對唐山京唐鐵路有限公司的股權回購承諾，確認應付股權款人民幣188,400,000.00元(2020年12月31日：人民幣238,400,000.00元)。

本集團預計未來將要支付的長期應付款：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
1年內到期(含1年)	100,400,000.00	100,400,000.00
2年到期(含2年)	52,000,000.00	102,000,000.00
3到5年內到期(含3年和5年)	6,000,000.00	6,000,000.00
5年以上	30,000,000.00	30,000,000.00
	188,400,000.00	238,400,000.00

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 26. 長期應付職工薪酬

其他長期職工福利

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
應付內退福利費	755,050,218.34	850,572,279.68
其中：一年內到期部份	368,731,195.46	350,273,841.76
非流動部份	386,319,022.88	500,298,437.92

應付內退福利費變動如下：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
內退福利費		
期／年初總額	850,572,279.68	842,607,809.71
本期／年增加	34,720,332.86	256,882,683.59
本期／年減少	(130,242,394.20)	(248,918,213.62)
期／年末總額	755,050,218.34	850,572,279.68

本集團預計未來將要支付的內退福利費：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
未折現金額		
一年以內	368,731,195.46	350,273,841.76
一至二年	189,928,142.08	243,641,208.62
二至三年	117,662,711.80	157,257,836.71
三年以上	127,259,392.28	155,299,638.50
	803,581,441.62	906,472,525.59
未確認融資費用	(48,531,223.28)	(55,900,245.91)
	755,050,218.34	850,572,279.68

本集團根據自願原則對達到一定條件的員工進行優化調整，制定並施行離崗等退政策。本集團對這些離崗等退人員負有在未來1年至10年支付離崗等退費用的義務，直至員工達到法定退休年齡。離崗等退費用按照員工正式離崗等退時上一年度月均工資的一定比例確定。同時本集團為這些員工按照當地社保規定繳納五險一金。在考慮對離崗等退員工的未來離崗等退費用支付義務時，按照同期中債國債收益率折現後一次性計入管理費用。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

27. 遞延收益

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
與資產相關的政府補助		
環保專項資金補貼	133,735,286.05	141,194,477.65
煤炭應急儲備點改造補貼	50,500,000.00	60,250,000.00
技術中心課題經費	3,982,488.35	1,057,556.87
其他	2,187,151.09	2,148,484.43
	190,404,925.49	204,650,518.95
與收益相關的政府補助		
技術中心課題經費	330,000.00	2,870,000.00
	190,734,925.49	207,520,518.95

2021年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期計入 其他收益	期末餘額	與資產/ 收益相關
環保專項資金補貼	141,194,477.65	-	7,459,191.60	133,735,286.05	與資產相關
煤炭應急儲備點改造	60,250,000.00	-	9,750,000.00	50,500,000.00	與資產相關
技術中心課題經費	3,927,556.87	600,000.00	215,068.52	4,312,488.35	與資產及收益相關
其他	2,148,484.43	100,000.00	61,333.34	2,187,151.09	與資產相關
	207,520,518.95	700,000.00	17,485,593.46	190,734,925.49	

2020年12月31日

	年初餘額	本年增加	本年計入 其他收益	年末餘額	與資產/ 收益相關
環保專項資金補貼	156,576,721.90	-	15,382,244.25	141,194,477.65	與資產相關
煤炭應急儲備點改造	79,750,000.00	-	19,500,000.00	60,250,000.00	與資產相關
技術中心課題經費	4,486,027.39	-	558,470.52	3,927,556.87	與資產及收益相關
其他	2,300,603.61	-	152,119.18	2,148,484.43	與資產相關
	243,113,352.90	-	35,592,833.95	207,520,518.95	

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 28. 股本

2021年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增減變動			期末餘額
		發行新股	其他	小計	
一、有限售條件股份					
1.國有法人持股	-	-	-	-	-
2.其他	-	-	-	-	-
有限售條件股份合計	-	-	-	-	-
二、無限售條件流通股份					
1.人民幣普通股	4,757,559,000.00	-	-	-	4,757,559,000.00
2.境外上市的外資股	829,853,000.00	-	-	-	829,853,000.00
無限售條件流通股份合計	5,587,412,000.00	-	-	-	5,587,412,000.00
股份總數	5,587,412,000.00	-	-	-	5,587,412,000.00

2020年12月31日

	年初餘額	本年增減變動			年末餘額
		發行新股	其他(註)	小計	
一、有限售條件股份					
1.國有法人持股	3,063,066,842.00	-	(3,063,066,842.00)	(3,063,066,842.00)	-
2.其他	41,247,362.00	-	(41,247,362.00)	(41,247,362.00)	-
有限售條件股份合計	3,104,314,204.00	-	(3,104,314,204.00)	(3,104,314,204.00)	-
二、無限售條件流通股份					
1.人民幣普通股	1,653,244,796.00	-	3,104,314,204.00	3,104,314,204.00	4,757,559,000.00
2.境外上市的外資股	829,853,000.00	-	-	-	829,853,000.00
無限售條件流通股份合計	2,483,097,796.00	-	3,104,314,204.00	3,104,314,204.00	5,587,412,000.00
股份總數	5,587,412,000.00	-	-	-	5,587,412,000.00

註：本集團有限售條件股為首次公開發行A股限售股，鎖定期為自公司股票上市之日起三十六個月，截至2020年8月17日，該部份限售股共計3,104,314,204.00股全部轉為無限售條件流通股。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

29. 資本公積

2021年1-6月(未經審計)

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

2020年12月31日

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	5,196,156,925.69	-	-	5,196,156,925.69
其他(註)	11,387,866.92	125,275.79	-	11,513,142.71
	5,207,544,792.61	125,275.79	-	5,207,670,068.40

註：於2020年8月27日，本集團註銷了全資子公司秦皇島瑞港技術進出口有限公司，轉回以前年度因收購少數股東股權減少的資本公積人民幣125,275.79元。

30. 其他綜合收益

合併資產負債表中歸屬於母公司股東的其他綜合收益累積餘額：

2021年1-6月(未經審計)

	2021年1月1日	增減變動	2021年6月30日
權益法下不能轉損益的其他綜合收益	232,175,823.85	22,833,041.61	255,008,865.46
其他權益工具投資公允價值變動	29,124,862.74	44,440,043.00	73,564,905.74
外幣財務報表折算差額	1,963,790.71	(486,726.90)	1,477,063.81
	263,264,477.30	66,786,357.71	330,050,835.01

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 30. 其他綜合收益(續)

合併資產負債表中歸屬於母公司股東的其他綜合收益累積餘額：(續)

2020年

	2020年1月1日	增減變動	2020年12月31日
權益法下不能轉損益的其他綜合收益	141,157,662.38	91,018,161.47	232,175,823.85
權益法下可轉損益的其他綜合收益	1,702,543.41	(1,702,543.41)	-
其他權益工具投資公允價值變動	33,760,810.46	(4,635,947.72)	29,124,862.74
外幣財務報表折算差額	4,712,311.61	(2,748,520.90)	1,963,790.71
	181,333,327.86	81,931,149.44	263,264,477.30

其他綜合收益發生額：

2021年1-6月(未經審計)

	稅前 發生額	減：前期計 入其他綜合 收益當期轉 入當期損益	減：前期計 入其他綜合 收益當期轉 入留存損益	減：所得稅	歸屬 母公司	歸屬少數 股東權益
不能重分類進損益的其他綜合收益						
權益法下不能轉損益的其他綜合收益	22,833,041.61	-	-	-	22,833,041.61	-
其他權益工具投資公允價值變動	61,507,712.44	-	-	15,376,928.12	44,440,043.00	1,690,741.32
將重分類進損益的其他綜合收益						
外幣報表折算差額	(486,726.90)	-	-	-	(486,726.90)	-
	83,854,027.15	-	-	15,376,928.12	66,786,357.71	1,690,741.32

2020年1-6月(未經審計)

	稅前 發生額	減：前期計 入其他綜合 收益當期轉 入當期損益	減：前期計 入其他綜合 收益當期轉 入留存損益	減：所得稅	歸屬 母公司	歸屬少數 股東權益
不能重分類進損益的其他綜合收益						
權益法下不能轉損益的其他綜合收益	21,329,842.60	-	-	-	21,329,842.60	-
其他權益工具投資公允價值變動	24,652,955.51	-	-	6,163,238.88	15,680,419.46	2,809,297.17
將重分類進損益的其他綜合收益						
權益法下可轉損益的其他綜合收益	(444,541.53)	-	-	-	(444,541.53)	-
外幣報表折算差額	893,327.40	-	-	-	893,327.40	-
	46,431,583.98	-	-	6,163,238.88	37,459,047.93	2,809,297.17

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 31. 專項儲備

2021年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	139,446,715.57	33,262,892.11	(9,268,119.16)	163,441,488.52

2020年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
安全生產費	108,030,468.84	65,424,408.33	(34,008,161.60)	139,446,715.57

本集團根據財政部與國家安全生產監督管理總局聯合下發的《關於印發〈企業生產安全費用提取和使用管理辦法〉的通知》(財企[2012]16號)自2012年起計提安全生產費。

## 32. 盈餘公積

2021年1-6月(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	1,433,372,455.99	-	-	1,433,372,455.99

2020年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	1,334,346,000.28	99,026,455.71	-	1,433,372,455.99

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

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

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 33. 未分配利潤

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
期／年初未分配利潤	2,585,014,785.35	2,191,776,305.79
歸屬於母公司股東的淨利潤	698,850,420.51	995,132,015.27
減：提取法定盈餘公積	-	99,026,455.71
應付普通股現金股利(註)	357,594,368.00	502,867,080.00
期／年末未分配利潤	2,926,270,837.86	2,585,014,785.35

註：根據2021年3月29日召開的第四屆董事會第二十四次會議決議通過的2020年度利潤分配議案，本公司按已發行股份5,587,412,000股計算，向全體股東派發現金股利人民幣0.064元(含稅)／股，共分配現金股利人民幣357,594,368.00元，上述提議已經2021年6月25日召開的2020年度股東週年大會批准。

根據2020年3月27日召開的第四屆董事會第十八次會議決議通過的2019年度利潤分配議案，本公司按已發行股份5,587,412,000股計算，向全體股東派發現金股利人民幣0.09元(含稅)／股，共分配現金股利人民幣502,867,080.00元，上述提議已經2020年6月6日召開的2019年度股東週年大會批准。

### 34. 營業收入及成本

	2021年1-6月(未經審計)		2020年1-6月(未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	3,243,675,004.59	1,964,154,554.92	2,990,119,781.82	1,780,218,920.58
其他業務	4,051,852.75	1,997,542.80	5,282,297.30	2,431,930.31
	3,247,726,857.34	1,966,152,097.72	2,995,402,079.12	1,782,650,850.89

營業收入按類型列示如下：

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
與客戶之間的合同產生的收入	3,243,610,295.66	2,991,479,764.96
租賃收入	4,116,561.68	3,922,314.16
	3,247,726,857.34	2,995,402,079.12

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 34. 營業收入及成本(續)

與客戶之間合同產生的營業收入分解情況如下：

報告分部 – 綜合港口服務	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
主要經營地區		
秦皇島	2,227,925,820.35	2,052,616,029.97
其他	1,015,684,475.31	938,863,734.99
	3,243,610,295.66	2,991,479,764.96
主要業務類型		
煤炭及相關製品服務	2,407,950,280.76	2,171,866,194.98
金屬礦石及相關製品服務	510,813,176.63	504,440,332.91
其他雜貨服務	222,669,284.96	207,377,652.74
集裝箱服務	40,507,533.34	37,984,737.32
液體貨物服務	29,294,826.20	26,217,509.87
其他	32,375,193.77	43,593,337.14
	3,243,610,295.66	2,991,479,764.96

本期確認的包括在合同負債年初賬面價值中的收入如下：

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
合同負債	503,277,726.03	409,390,816.44

## 35. 稅金及附加

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
環境保護稅	99,335,782.09	129,869,221.31
土地使用稅	23,764,294.64	23,481,338.51
城市維護建設稅及教育費附加	9,716,643.89	8,984,873.31
房產稅	8,492,903.92	8,642,703.01
印花稅	456,274.66	1,260,469.88
車船使用稅	243,758.09	287,477.14
	142,009,657.29	172,526,083.16

稅金及附加的計繳標準參見附註四、稅項。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 36. 管理費用

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
職工薪酬	213,126,818.17	189,922,852.22
內退福利	34,976,552.91	38,201,959.75
折舊及攤銷	27,255,861.62	25,898,812.06
租賃費	14,740,214.97	14,761,174.64
衛生防疫費	2,448,316.35	5,930,725.94
辦公費	2,677,916.00	4,586,883.78
修理費	2,520,626.16	3,038,583.71
外付勞務費	1,990,680.19	2,601,676.14
差旅費	2,126,432.84	1,311,047.26
業務招待費	1,804,787.86	730,625.90
其他	11,433,530.43	18,453,315.73
	315,101,737.50	305,437,657.13

### 37. 研發費用

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
人工費用	3,427,563.07	2,899,767.03
委託研發支出	490,607.37	108,716.98
其他	166,926.31	67,915.44
	4,085,096.75	3,076,399.45

### 38. 財務費用

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
利息支出	154,074,304.24	157,290,624.99
其中：租賃負債利息支出	191,543.80	355,090.37
減：利息收入	29,922,842.37	17,454,727.14
減：利息資本化	14,022,963.33	242,583.34
匯兌損失／(收益)	88,737.42	(900,507.74)
其他	56,573.17	201,435.26
	110,273,809.13	138,894,242.03

借款費用資本化金額已計入在建工程。

利息收入明細如下：

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
銀行存款利息收入	29,922,842.37	17,454,727.14

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

39. 其他收益

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
與日常活動相關的政府補助	30,954,117.70	29,281,167.95
代扣個人所得稅手續費返還	322,774.42	291,511.46
	31,276,892.12	29,572,679.41

與日常活動相關的政府補助如下：

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)	與資產／收益相關
煤炭應急儲備點改造(註1)	9,750,000.00	9,750,000.00	與資產相關
環保專項資金補貼(註2)	7,459,191.60	7,729,274.94	與資產相關
增值稅加計抵減(註3)	7,241,810.58	6,344,819.14	與收益相關
其他	6,503,115.52	5,457,073.87	
	30,954,117.70	29,281,167.95	

註1：該政府補貼是根據國家發改委發改投資(2011)2327號《關於下達國家煤炭應急儲備點改造項目2011年中央預算內投資計劃的通知》而收到的用於煤炭堆取料機及翻車機等資產改造的國家專項資金，根據相關固定資產的折舊年限攤銷轉入其他收益。

註2：該政府補貼是根據《秦皇島市人民政府關於徵收煤粉塵排污費的通知》(秦政[2006]66號)而收到的用於購置相關環保設施的專項補貼，根據相關固定資產的折舊年限攤銷轉入其他收益。

註3：根據《財政部稅務總局海關總署公告2019年第39號—關於深化增值稅改革有關政策的公告》，自2019年4月1日至2021年12月31日，允許生產、生活性服務業納稅人按照當期可抵扣進項稅額加計10%，抵減應納稅額。本集團將抵減的應納稅額計入其他收益。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 40. 投資收益

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	100,481,447.24	88,664,876.08
仍持有的其他權益工具投資的股利收入	9,360,000.00	5,100,000.00
理財產品的利息收入	-	1,296,562.42
	109,841,447.24	95,061,438.50

### 41. 信用減值損失

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
應收賬款壞賬(損失)/轉回	(594,983.40)	1,740,038.20
其他應收款壞賬損失	(4,616,323.81)	(5,160,386.34)
	(5,211,307.21)	(3,420,348.14)

### 42. 營業外收入

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)	計入2021年1-6月 非經常性損益 (未經審計)
非流動資產毀損報廢收入	182,004.61	462,186.11	182,004.61
無需支付的應付款項	1,000.00	2,500.00	1,000.00
保險賠款	4,810,453.94	-	4,810,453.94
其他	71,174.71	154,201.89	71,174.71
	5,064,633.26	618,888.00	5,064,633.26

### 43. 營業外支出

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)	計入2021年1-6月 非經常性損益 (未經審計)
非流動資產毀損報廢損失	446,026.92	260,715.05	446,026.92
捐贈支出	-	3,033,000.00	-
其他	69,011.25	592,986.07	69,011.25
	515,038.17	3,886,701.12	515,038.17

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 44. 費用按性質分類

本集團營業成本、管理費用及研發費用按照性質分類的補充資料如下：

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
職工薪酬(註)	862,573,787.93	720,299,262.38
折舊與攤銷	621,803,536.29	635,410,575.54
修理費	277,180,147.82	240,115,304.98
燃料動力費	136,026,927.87	122,800,743.90
機械使用費	116,002,843.37	132,531,982.95
租賃費	69,671,183.54	66,705,965.55
外付勞務費	40,628,562.17	43,910,962.81
其他	161,451,942.98	129,390,109.36
	2,285,338,931.97	2,091,164,907.47

註：2021年1-6月職工薪酬包含內退福利人民幣34,720,332.86元(2020年1-6月：人民幣38,147,969.38元)，詳情參見附註五、26長期應付職工薪酬。

## 45. 所得稅費用

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
當期所得稅費用	162,163,470.95	154,853,045.11
遞延所得稅費用	17,710,745.20	43,176,542.83
	179,874,216.15	198,029,587.94

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 45. 所得稅費用(續)

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
利潤總額	850,561,086.19	711,245,216.34
按法定稅率計算的所得稅費用	212,640,271.55	177,811,304.09
某些子公司適用不同稅率的影響	(382,538.08)	(576,989.24)
無須納稅的收益	(2,340,000.00)	(1,275,000.00)
歸屬於合營企業和聯營企業的損益	(25,120,361.81)	(22,166,219.02)
不可抵扣的費用	4,093,587.13	6,196,136.80
利用以前年度可抵扣虧損	(17,904,657.14)	(418,566.90)
未確認的可抵扣虧損的影響	18,255,883.89	35,143,622.15
未確認的可抵扣暫時性差異的影響	(1,073,197.36)	279,009.40
對以前期間當期所得稅的調整	(11,894,472.46)	(671,406.22)
其他	3,599,700.43	3,707,696.88
按本集團實際稅率計算的所得稅費用	179,874,216.15	198,029,587.94

### 46. 每股收益

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
基本及稀釋每股收益 持續經營	0.13	0.10

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

基本每股收益的具體計算如下：

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
收益		
歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤 持續經營	698,850,420.51	575,741,812.29
股份		
本公司發行在外普通股的加權平均數	5,587,412,000.00	5,587,412,000.00

2021年1-6月，本公司無發行在外的潛在稀釋普通股(2020年1-6月：無)。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

47. 現金流量表項目註釋

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
收到的其他與經營活動有關的現金		
銀行存款利息收入	29,922,842.37	17,454,727.14
政府補助	7,249,488.08	5,558,016.73
保險賠款	4,800,247.04	13,221.41
保函保證金	6,000,000.00	-
其他	2,036,148.25	524,216.19
	50,008,725.74	23,550,181.47
支付的其他與經營活動有關的現金		
租賃費	42,087,631.30	68,289,493.69
疏浚費	1,135,308.96	22,464,356.38
保險費	21,509,731.72	14,543,671.32
衛生費、綠化費	2,231,225.46	8,402,282.43
辦公費、會議費	1,396,509.35	4,905,751.70
差旅費	2,126,432.84	1,311,047.26
專業服務費	905,208.48	1,210,235.54
其他	20,620,422.15	17,397,820.93
	92,012,470.26	138,524,659.25
收到的其他與投資活動有關的現金		
收到與資產相關的訴訟保全金	-	15,523,116.22
支付的其他與投資活動有關的現金		
支付子公司開辦費	2,390,960.59	-
支付的其他與籌資活動有關的現金		
支付與籌資活動相關的進項稅	180,251.09	-
支付使用權資產租賃費	1,962,152.31	3,915,353.36
	2,142,403.40	3,915,353.36

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 48. 現金流量表補充資料

#### (1) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量：

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
淨利潤	670,686,870.04	513,215,628.40
加：信用減值損失	5,211,307.21	3,420,348.14
固定資產折舊	583,012,353.69	584,061,125.35
使用權資產折舊	6,145,051.23	6,070,330.05
無形資產攤銷	32,646,131.37	32,178,679.78
長期待攤費用的(增加)/減少	13,884,050.98	(8,213,800.96)
遞延收益的減少	(16,785,593.46)	(17,669,843.54)
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失/(收益)	264,022.31	(683,884.29)
財務費用	140,140,078.33	156,147,533.91
投資收益	(109,841,447.24)	(95,061,438.50)
遞延所得稅資產的減少	17,710,745.20	43,176,542.83
存貨的增加	(23,218,237.47)	(13,354,637.94)
其他流動資產的(增加)/減少	(10,371,045.28)	20,110,839.30
經營性應收項目的增加	(57,109,398.73)	(43,635,379.49)
經營性應付項目的(減少)/增加	(7,786,534.70)	69,279,184.16
專項儲備的增加	22,407,771.93	22,679,640.16
經營活動產生的現金流量淨額	1,266,996,125.41	1,271,720,867.36

不涉及現金的重大投資和籌資活動：

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
銷售商品、提供勞務收到的銀行承兌匯票背書轉讓	37,465,653.55	6,400,000.00

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

## 48. 現金流量表補充資料(續)

## (1) 現金流量表補充資料(續)

現金及現金等價物淨變動：

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
現金的期末餘額	1,960,953,688.74	2,159,998,129.15
減：現金的期初餘額	2,179,804,887.07	2,115,226,869.17
現金及現金等價物淨(減少)/增加	(218,851,198.33)	44,771,259.98

## (2) 與租賃相關的現金流量信息

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
與租賃相關的現金流入	4,116,561.68	3,922,314.16
與租賃相關的現金流出	44,049,783.61	72,204,847.05

## (3) 現金及現金等價物

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年6月30日 (未經審計)
現金	1,960,953,688.74	2,159,998,129.15
其中：庫存現金	56,693.65	41,079.53
可隨時用於支付的銀行存款	1,960,896,995.09	2,159,957,049.62
期末現金及現金等價物餘額	1,960,953,688.74	2,159,998,129.15

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 49. 所有權受到限制的資產

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
貨幣資金	320,500.00	6,320,500.00
應收票據	995,378.00	4,000,000.00
	1,315,878.00	10,320,500.00

於2021年6月30日，本集團保函到期，原保函保證金已於2021年6月29日轉回到工商銀行一般戶中(2020年12月31日：人民幣6,000,000.00元)。

於2021年6月30日，本集團支付港口作業服務合同履約保證金人民幣320,000.00元(2020年12月31日：人民幣320,000.00元)及其他保證金人民幣500.00元(2020年12月31日：人民幣500.00元)。

於2021年6月30日，本集團已質押用於開具銀行承兌匯票的應收票據為人民幣995,378.00元(2020年12月31日：人民幣4,000,000.00元)，詳見附註五、2。

### 50. 外幣貨幣性項目

	2021年6月30日(未經審計)			2020年12月31日		
	原幣	匯率	折合人民幣	原幣	匯率	折合人民幣
貨幣資金						
美元	6,335,539.20	6.4614	40,936,668.59	6,330,155.58	6.5246	41,302,022.84
港幣	18,645,220.13	0.8321	15,514,314.77	18,991,017.69	0.8416	15,983,600.12
其他應收款						
美元	-	-	-	912.50	6.5246	5,953.74
港幣	1,597.29	0.8321	1,329.07	1,729.61	0.8416	1,455.71
應付賬款						
港幣	120,000.00	0.8321	99,849.60	569,000.00	0.8416	478,893.16
應交稅費						
港幣	28,147.92	0.8321	23,421.32	28,147.92	0.8416	23,690.42
其他應付款						
港幣	63,240.97	0.8321	52,621.55	63,373.03	0.8416	53,337.48

## 六、在其他主體中的權益

### 1. 在子公司中的權益

本公司子公司的情況如下：

	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例	
					直接(%)	間接(%)
本公司設立時河北港口集團以股權出資投入的子公司						
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	秦皇島市	秦皇島市	裝卸服務	40,000	55.00	-
通過設立或投資等方式取得的子公司						
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	180,000	51.00	-
滄州黃驊港礦石港務有限公司	滄州市	滄州市	裝卸服務	526,635	97.59	-
滄州中理外輪理貨有限公司	滄州市	滄州市	理貨服務	500	33.00	23.00
唐山曹妃甸冀港煤炭港務有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	5,000	99.00	-
滄州黃驊港原油港務有限公司	滄州市	滄州市	裝卸服務	12,000	65.00	-
秦皇島港港盛(香港)有限公司	香港	香港	國際貿易	港幣5,000	100.00	-
唐山港口投資開發有限公司	唐山市	唐山市	港口投資	200,000	56.00	-
滄州黃驊港散貨港務有限公司	滄州市	滄州市	裝卸服務	5,000	100.00	-
唐山曹妃甸中理外輪理貨有限公司	唐山市	唐山市	理貨服務	928	100.00	-
唐山曹妃甸冀港通用港務有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	5,000	100.00	-
河北唐山曹妃甸冀同港口有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	300,000	59.00	-
同一控制下企業合併取得的子公司						
秦皇島中理外輪理貨有限責任公司	秦皇島市	秦皇島市	理貨服務	1,274	84.00	-

存在重要少數股東權益的子公司如下：

#### 2021年1-6月(未經審計)

	少數股東 持股比例	歸屬於少數 股東的損益	向少數股東 支付股利	年末累計 少數股東權益
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	49.00%	(29,156,345.85)	-	510,216,535.98

#### 2020年

	少數股東 持股比例	歸屬於少數 股東的損益	向少數股東 支付股利	年末累計 少數股東權益
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	49.00%	(97,058,215.89)	-	537,237,023.78

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 六、在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

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

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
流動資產	265,374,557.94	300,461,409.41
非流動資產	4,872,970,828.04	5,046,486,928.66
資產合計	5,138,345,385.98	5,346,948,338.07
流動負債	1,046,216,372.73	992,029,635.35
非流動負債	3,050,870,776.55	3,258,516,613.37
負債合計	4,097,087,149.28	4,250,546,248.72

  

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
營業收入	312,855,506.14	221,167,231.32
淨虧損	(59,502,746.63)	(131,379,976.94)
其他綜合收益	3,450,492.49	5,733,259.54
綜合收益總額	(56,052,254.14)	(125,646,717.40)
經營活動產生的現金流量淨額	201,405,891.34	118,736,292.00

### 2. 在合營企業和聯營企業中的權益

	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例(%)		會計處理
					直接	間接	
合營企業							
渤海津冀港口投資發展有限公司	天津市	天津市	投資開發	200,000	50.00	-	權益法
津冀國際集裝箱碼頭有限公司(註1)	滄州市	滄州市	裝卸服務	27,000	10.00	45.00	權益法
聯營企業							
河北港口集團財務有限公司	秦皇島市	秦皇島市	金融服務	150,000	40.00	-	權益法
唐山曹妃甸實業港務有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	200,000	35.00	-	權益法
秦皇島興泰港能源儲運有限公司	秦皇島市	秦皇島市	能源服務	5,000	40.00	-	權益法
邯鄲國際陸港有限公司(註2)	邯鄲市	邯鄲市	物流服務	1,070,000	-	21.12	權益法
唐山京唐鐵路有限公司	唐山市	唐山市	鐵路建設 及運營	140,000	3.23	-	權益法
唐山曹妃甸綜合保稅區 鑫理理貨有限責任公司	唐山市	唐山市	理貨服務	300	-	30.00	權益法
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	滄州市	滄州市	拖輪業務	40,573.43	-	35.00	權益法
浙江越華能源檢測有限公司	寧波市	寧波市	零售業務	1,378.75	15.00	-	權益法

註1：於2021年5月27日，本集團與津冀國際集裝箱碼頭有限公司簽訂了增資協議書，本集團向津冀國際集裝箱碼頭有限公司增資人民幣17,000千元，增資後本集團通過直接或間接持股累計享有津冀國際集裝箱碼頭有限公司股權比例仍為55%。

註2：於2021年4月27日，本集團子公司滄州黃驃港礦石港務有限公司對邯鄲國際陸港有限公司出資人民幣66,000千元，本集團對邯鄲國際陸港有限公司間接持股比例增加至21.12%。

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

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

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
流動資產	39,081,424.41	189,509,209.82
其中：現金和現金等價物	39,080,824.41	49,508,609.82
非流動資產	323,466,283.01	230,592,029.17
資產合計	362,547,707.42	420,101,238.99
流動負債	21,425,195.83	21,426,705.35
非流動負債	-	-
負債合計	21,425,195.83	21,426,705.35
所有者權益	341,122,511.59	398,674,533.64
按持股比例享有的淨資產份額	170,561,255.78	199,337,266.81
計提減值準備	81,850,806.99	81,850,806.99
投資的賬面價值	88,710,448.79	117,486,459.82

  

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
營業收入	-	-
管理費用	279,620.27	3,135,923.59
財務費用－利息收入	2,846,621.18	1,367,661.98
財務費用－利息費用	-	-
所得稅費用	-	-
淨虧損	(57,552,022.05)	(57,683,032.54)
綜合收益總額	(57,552,022.05)	(57,683,032.54)

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 六、在其他主體中的權益(續)

### 2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

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

2021年6月30日(未經審計)

	曹妃甸實業	財務公司
流動資產	2,501,279,460.95	3,073,252,556.43
其中：現金和現金等價物	578,660,111.35	2,349,038,824.86
非流動資產	4,877,892,435.54	3,010,385,926.18
資產合計	7,379,171,896.49	6,083,638,482.61
流動負債	959,562,824.69	4,359,259,058.19
非流動負債	1,236,987,680.76	23,508.92
負債合計	2,196,550,505.45	4,359,282,567.11
少數股東權益	38,299,505.25	-
歸屬於母公司股東權益	5,144,321,885.79	1,724,355,915.50
按持股比例享有的淨資產份額	1,800,512,660.04	689,742,366.20
投資的賬面價值	1,800,512,660.04	689,742,366.20

2021年1-6月(未經審計)

	曹妃甸實業	財務公司
營業收入	815,338,524.52	83,903,984.44
管理費用	64,305,401.68	8,084,075.36
財務費用－利息收入	3,481,519.60	-
財務費用－利息費用	31,883,522.64	-
所得稅費用	79,455,834.44	14,600,385.77
淨利潤	321,875,832.35	43,801,157.29
其中：歸屬於母公司的淨利潤	321,896,844.53	43,801,157.29
其他綜合收益	65,237,261.74	-
綜合收益總額	387,134,106.27	43,801,157.29
收到的股利	-	13,200,000.00

六、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

2020年

	曹妃甸實業	財務公司
流動資產	2,535,816,942.80	2,292,044,089.14
其中：現金和現金等價物	411,396,747.28	1,693,788,469.43
非流動資產	4,911,920,880.50	3,666,943,592.30
資產合計	7,447,737,823.30	5,958,987,681.44
流動負債	1,274,605,755.60	4,249,380,681.05
非流動負債	1,384,000,188.93	23,508.92
負債合計	2,658,605,944.53	4,249,404,189.97
少數股東權益	38,320,517.43	-
歸屬於母公司股東權益	4,750,811,361.34	1,709,583,491.47
按持股比例享有的淨資產份額	1,662,783,976.47	683,833,396.59
投資的賬面價值	1,662,783,976.47	683,833,396.59

2020年1-6月(未經審計)

	曹妃甸實業	財務公司
營業收入	883,724,391.17	77,874,089.13
管理費用	56,777,862.88	7,884,545.30
財務費用－利息收入	2,212,910.45	-
財務費用－利息費用	45,440,421.15	-
所得稅費用	95,216,309.67	16,503,891.03
淨利潤	296,598,669.73	49,495,311.30
其中：歸屬於母公司的淨利潤	296,841,524.39	49,495,311.30
其他綜合收益	60,942,407.43	(1,111,353.82)
綜合收益總額	357,783,931.82	48,383,957.48
收到的股利	-	10,000,000.00

下表列示了對本集團不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
合營企業		
投資賬面價值合計	15,867,806.36	5,547,503.36
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨虧損	(6,679,697.00)	(12,223,167.53)
綜合收益總額	(6,679,697.00)	(12,223,167.53)
聯營企業		
投資賬面價值合計	653,178,860.57	583,014,570.50
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	4,164,290.07	12,768,056.73
綜合收益總額	4,164,290.07	12,768,056.73

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 七、與金融工具相關的風險

### 1. 金融工具分類

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下：

2021年6月30日（未經審計）

#### 金融資產

	以攤餘成本計量	以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產		合計
		準則要求	指定	
貨幣資金	4,321,774,188.74	-	-	4,321,774,188.74
應收票據	168,810,943.72	-	-	168,810,943.72
應收賬款	69,756,530.44	-	-	69,756,530.44
其他應收款	51,068,460.04	-	-	51,068,460.04
其他權益工具投資	-	-	848,589,691.03	848,589,691.03
	4,611,410,122.94	-	848,589,691.03	5,459,999,813.97

#### 金融負債

	以攤餘成本 計量的金融負債
短期借款	400,380,277.76
應付票據	200,000.00
應付賬款	299,791,566.79
其他應付款	1,128,410,654.88
一年內到期的非流動負債	907,044,526.02
長期應付款	88,000,000.00
長期借款	5,922,548,644.98
	8,746,375,670.43

七、與金融工具相關的風險(續)

1. 金融工具分類(續)

2020年12月31日

金融資產

	以攤餘成本計量	以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產		合計
		準則要求	指定	
貨幣資金	3,554,825,387.07	-	-	3,554,825,387.07
應收票據	158,493,277.00	-	-	158,493,277.00
應收賬款	58,344,006.76	-	-	58,344,006.76
其他應收款	53,522,988.81	-	-	53,522,988.81
其他權益工具投資	-	-	787,081,978.59	787,081,978.59
	3,825,185,659.64	-	787,081,978.59	4,612,267,638.23

金融負債

	以攤餘成本 計量的金融負債
短期借款	322,940,547.75
應付票據	3,169,300.00
應付賬款	185,335,672.51
其他應付款	656,474,479.98
一年內到期的非流動負債	726,958,673.79
長期應付款	138,000,000.00
長期借款	5,886,790,644.98
	7,919,669,319.01

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 七、與金融工具相關的風險(續)

### 2. 金融資產轉移

#### 已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2021年6月30日，本集團已背書給供應商用於結算應付賬款的未到期的銀行承兌匯票為人民幣9,610,817.00元(2020年12月31日：人民幣63,031,357.26元)。根據《票據法》相關規定，若承兌銀行拒絕付款的，其持有人有權向本集團追索(「繼續涉入」)。本集團認為，該些票據承兌銀行均為四大國有銀行或其他股份制銀行，因銀行無力承兌而被追索的潛在風險較小，因此，終止確認其及與之相關的已結算應付賬款的賬面價值。繼續涉入及回購的最大損失和未折現現金流量等於其賬面價值。本集團認為，繼續涉入公允價值並不重大。

本集團於其轉移日確認利得或損失。本集團無因繼續涉入已終止確認金融資產當年度和累計確認的收益或費用。背書在本期大致均衡發生。

### 3. 金融工具風險

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

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

#### 信用風險

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

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

本集團其他金融資產包括貨幣資金、應收票據、應收賬款和其他應收款，這些金融資產的信用風險源自交易對手違約，最大風險敞口等於這些工具的賬面金額。

由於本集團僅與經認可的且信譽良好的第三方進行交易，所以無需擔保物。信用風險集中按照客戶進行管理。於2021年6月30日，本集團具有特定信用風險集中，本集團的應收賬款的32%和57%(2020年12月31日：26%和59%)源於應收賬款餘額最大客戶和前五大客戶。本集團對應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

## 七、與金融工具相關的風險(續)

### 3. 金融工具風險(續)

#### 信用風險(續)

##### 信用風險顯著增加判斷標準

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

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

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

##### 已發生信用減值資產的定義

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

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

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

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 七、與金融工具相關的風險(續)

### 3. 金融工具風險(續)

#### 信用風險(續)

##### 預期信用損失計量的參數

根據信用風險是否發生顯著增加以及是否已發生信用減值，本集團以整個存續期的預期信用損失計量減值準備。預期信用損失計量的關鍵參數包括違約概率、違約損失率和違約風險敞口。本集團考慮歷史統計數據(如交易對手評級、擔保方式及抵質押物類別、還款方式等)的定量分析及前瞻性信息。

相關定義如下：

- 違約概率是指債務人在未來12個月或在整個剩餘存續期，無法履行其償付義務的可能性。本集團的違約概率以應收賬款歷史遷徙率模型結果為基礎進行調整，加入前瞻性信息，以反映當前宏觀經濟環境下債務人違約概率；
- 違約損失率是指本集團對違約風險暴露發生損失程度作出的預期。根據交易對手的類型、追索的方式和優先級，以及擔保品的不同，違約損失率也有所不同。違約損失率為違約發生時風險敞口損失的百分比，以未來12個月內或整個存續期為基準進行計算；
- 違約風險敞口是指，在未來12個月或在整個剩餘存續期中，在違約發生時，本集團應被償付的金額。

##### 前瞻性信息

信用風險顯著增加的評估及預期信用損失的計算均涉及前瞻性信息。本集團通過進行歷史數據分析，識別出影響各業務類型信用風險及預期信用損失的關鍵經濟指標。

於2021年6月30日和2020年12月31日，本集團對於按照未來12個月或在整個剩餘存續期信用損失計提壞賬準備的應收款項預期信用損失率，參見附註五、3應收賬款(整個剩餘存續期)和附註五、4其他應收款。

## 七、與金融工具相關的風險(續)

## 3. 金融工具風險(續)

## 流動性風險

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

本集團的目標是運用銀行借款及融資租賃等多種融資手段以保持融資的持續性與靈活性的平衡。於2021年6月30日，本集團約17% (2020年12月31日：15%)的計息債務在不足1年內到期。

下表概括了金融負債按未折現的合同現金流量所作的到期期限分析：

## 2021年6月30日(未經審計)

	即時償還	1年以內	1年以上至5年	5年以上	合計
短期借款	-	405,212,305.54	-	-	405,212,305.54
應付賬款	-	299,791,566.79	-	-	299,791,566.79
應付票據	-	200,000.00	-	-	200,000.00
其他應付款	473,324,590.86	655,086,064.02	-	-	1,128,410,654.88
一年內到期的非流動負債	-	907,044,526.02	-	-	907,044,526.02
長期借款	-	264,240,419.35	4,204,262,477.00	2,877,177,550.52	7,345,680,446.87
長期應付款	-	-	58,000,000.00	30,000,000.00	88,000,000.00
	473,324,590.86	2,531,574,881.72	4,262,262,477.00	2,907,177,550.52	10,174,339,500.10

## 2020年12月31日

	即時償還	1年以內	1年以上至5年	5年以上	合計
短期借款	-	330,229,718.56	-	-	330,229,718.56
應付賬款	-	185,335,672.51	-	-	185,335,672.51
應付票據	-	3,169,300.00	-	-	3,169,300.00
其他應付款	27,682,770.78	628,791,709.20	-	-	656,474,479.98
一年內到期的非流動負債	-	741,549,808.66	-	-	741,549,808.66
長期借款	-	266,288,390.95	4,601,581,333.91	2,393,367,880.61	7,261,237,605.47
長期應付款	-	-	108,000,000.00	30,000,000.00	138,000,000.00
	27,682,770.78	2,155,364,599.88	4,709,581,333.91	2,423,367,880.61	9,315,996,585.18

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 七、與金融工具相關的風險(續)

### 3. 金融工具風險(續)

市場風險

利率風險

本集團面臨的市場利率變動的風險主要與本集團以浮動利率計息的負債有關。

本集團通過維持適當的固定利率債務與浮動利率債務組合以管理利息成本。

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

2021年6月30日(未經審計)

	基點 增加/(減少)	淨損益 增加/(減少)	其他綜合收益的 稅後淨額 增加/(減少)	股東權益 合計 增加/(減少)
人民幣	50	(24,878,017.49)	-	(24,878,017.49)
人民幣	(50)	24,878,017.49	-	24,878,017.49

2020年

	基點 增加/(減少)	淨損益 增加/(減少)	其他綜合收益的 稅後淨額 增加/(減少)	股東權益 合計 增加/(減少)
人民幣	50	(24,733,809.35)	-	(24,733,809.35)
人民幣	(50)	24,733,809.35	-	24,733,809.35

## 七、與金融工具相關的風險(續)

## 3. 金融工具風險(續)

## 市場風險(續)

## 匯率風險

本集團面臨的匯率風險主要與本集團於境外的外幣銀行存款及應付股利有關。下表為匯率風險的敏感性分析，反映了在所有其他變量保持不變的假設下，港幣、美元匯率發生合理、可能的變動時，將對淨損益和其他綜合收益的稅後淨額產生的影響。

## 2021年6月30日(未經審計)

	匯率 增加/(減少)	淨損益 增加/(減少)	其他綜合收益的 稅後淨額 增加/(減少)	股東權益 合計 增加/(減少)
人民幣對港幣升值	1%	(104,097.57)	(10,950.57)	(115,048.14)
人民幣對美元升值	1%	(307,025.01)	-	(307,025.01)
人民幣對港幣貶值	(1%)	104,097.57	10,950.57	115,048.14
人民幣對美元貶值	(1%)	307,025.01	-	307,025.01

## 2020年

	匯率 增加/(減少)	淨損益 增加/(減少)	其他綜合收益的 稅後淨額 增加/(減少)	股東權益 合計 增加/(減少)
人民幣對港幣升值	1%	(104,573.38)	(11,145.13)	(115,718.51)
人民幣對美元升值	1%	(309,809.82)	-	(309,809.82)
人民幣對港幣貶值	(1%)	104,573.38	11,145.13	115,718.51
人民幣對美元貶值	(1%)	309,809.82	-	309,809.82

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 七、與金融工具相關的風險(續)

### 4. 資本管理

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

本集團根據經濟形勢以及相關資產的風險特徵的變化對其進行調整。為維持或調整資本結構，本集團可以調整對股東的利潤分配、向股東歸還資本或發行新股。本集團不受外部強制性資本要求的約束。2021年1-6月和2020年度，資本管理目標、政策或程序未發生變化。

本集團採用槓桿比率來管理資本，槓桿比率是指淨負債和調整後資本加淨負債的比率。淨負債是指應付票據、應付賬款、其他應付款、短期借款、一年內到期的非流動負債、長期借款、租賃負債及長期應付款減去貨幣資金。本集團的政策將使該比率保持在30%與60%之間。本集團於資產負債表日的淨負債權益比率如下：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
應付票據	200,000.00	3,169,300.00
應付賬款	299,791,566.79	185,335,672.51
其他應付款	1,146,413,581.56	674,477,406.66
短期借款	400,380,277.76	322,940,547.75
一年內到期的非流動負債	907,044,526.02	726,958,673.79
長期借款	5,922,548,644.98	5,886,790,644.98
租賃負債	312,579.94	452,512.09
長期應付款	88,000,000.00	138,000,000.00
減：貨幣資金	4,321,774,188.74	3,554,825,387.07
淨負債	4,442,916,988.31	4,383,299,370.71
歸屬於母公司股東權益	15,648,217,685.78	15,216,180,502.61
資本和淨負債	20,091,134,674.09	19,599,479,873.32
淨負債權益比率	22%	22%

## 八、公允價值的披露

### 1. 以公允價值計量的資產和負債

2021年6月30日(未經審計)

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
持續的公允價值計量				
其他權益工具投資	-	-	848,589,691.03	848,589,691.03

2020年12月31日

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
持續的公允價值計量				
其他權益工具投資	-	-	787,081,978.59	787,081,978.59

### 2. 以公允價值披露的負債

2021年6月30日(未經審計)

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
長期借款	-	-	5,922,548,644.98	5,922,548,644.98
租賃負債	-	-	312,579.94	312,579.94
長期應付款	-	-	88,000,000.00	88,000,000.00
	-	-	6,010,861,224.92	6,010,861,224.92

2020年12月31日

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
長期借款	-	-	5,886,790,644.98	5,886,790,644.98
租賃負債	-	-	452,512.09	452,512.09
長期應付款	-	-	138,000,000.00	138,000,000.00
	-	-	6,025,243,157.07	6,025,243,157.07

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 八、公允價值的披露(續)

### 3. 公允價值估值

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

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

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

長短期借款、租賃負債等，採用未來現金流量折現法確定公允價值，以有相似合同條款、信用風險和剩餘期限的其他金融工具的市場收益率作為折現率。於2021年6月30日及2020年12月31日，針對長短期借款等自身不履約風險評估為不重大。

對於非上市的權益工具投資的公允價值，本集團估計並量化了採用其他合理、可能的假設作為估值模型輸入值的潛在影響；採用較為不利的假設，公允價值減少約人民幣80,839,931.49元；採用較為有利的假設，公允價值增加約人民幣80,839,931.49元。

### 4. 不可觀察輸入值

如下為第三層次公允價值計量的重要不可觀察輸入值概述：

	期末公允價值 (未經審計)	估值技術	不可觀察輸入值 (加權平均值)	範圍區間
權益工具投資	2021年6月30日： 848,589,691.03	上市公司比較法	流動性折價	2021年1-6月： 19%-22%
	2020年12月31日： 787,081,978.59	上市公司比較法	流動性折價	2020年： 19%-22%

### 5. 公允價值計量的調節

持有的第三層次公允價值計量的調節信息如下：

#### 2021年6月30日(未經審計)

	當期利得或損失總額				期末持有的資產 計入損益的當期 未實現利得或 損失的變動	
	期初餘額	計入損益	計入其他 綜合收益	本期新增		
其他權益工具投資	787,081,978.59	-	61,507,712.44	-	848,589,691.03	-

#### 2020年12月31日

	當年利得或損失總額				年末持有的資產 計入損益的當期 未實現利得或 損失的變動	
	年初餘額	計入損益	計入其他 綜合收益	本年新增		
其他權益工具投資	768,793,162.66	-	(5,711,184.07)	24,000,000.00	787,081,978.59	-

## 九、關聯方關係及其交易

### 1. 母公司

	註冊地	業務性質	註冊資本 人民幣	對本公司 持股比例(%)	對本公司 表決權比例(%)
河北港口集團	唐山市	港口綜合服務	80億元	54.27	54.27

本公司的最終控制方為河北港口集團。

### 2. 子公司

子公司詳見附註六、1。

### 3. 合營企業和聯營企業

合營企業和聯營企業詳見附註六、2。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 九、關聯方關係及其交易(續)

### 4. 其他關聯方

公司名稱	關聯方關係
河北港口集團港口工程有限公司	控股股東子公司
河北港口集團港口機械有限公司	控股股東子公司
河北港口集團國際物流有限公司	控股股東子公司
河北港口集團檢測技術有限公司	控股股東子公司
河北港口集團城市建設發展有限公司	控股股東子公司
秦皇島方宇物業服務有限公司	控股股東子公司
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	控股股東子公司
秦皇島海景酒店有限公司	控股股東子公司
秦皇島海運煤炭交易市場有限公司	控股股東子公司
秦皇島盛港房地產開發有限公司	控股股東子公司
秦皇島外代物流有限公司	控股股東子公司
秦皇島之海船務代理有限公司	控股股東子公司
唐山曹妃甸工業區之海船務代理有限公司	控股股東子公司
中國秦皇島外輪代理有限公司	控股股東子公司
秦皇島科正工程檢測有限公司	控股股東子公司
河北港口集團房地產開發有限公司	控股股東子公司
冀港融資租賃(天津)有限公司	控股股東子公司
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	控股股東子公司
冀港商業保理(天津)有限公司	控股股東子公司
唐山曹妃甸工業區聯合國際船舶代理有限公司	控股股東子公司
黃驊港外輪代理有限公司	受控股股東重大影響的其他企業
秦皇島東方石油有限公司	受控股股東重大影響的其他企業
秦皇島禾港有限責任公司	受控股股東重大影響的其他企業
秦皇島匯博石油有限公司	受控股股東重大影響的其他企業
秦皇島秦仁海運有限公司	受控股股東重大影響的其他企業
秦皇島晉遠船務代理有限公司	受控股股東重大影響的其他企業
秦皇島河港開元酒店管理有限公司	受控股股東重大影響的其他企業
秦皇島開埠實業發展有限公司	受控股股東重大影響的其他企業
國投曹妃甸港口有限公司	同一關鍵管理人員*
邯黃鐵路有限責任公司	同一關鍵管理人員*
秦皇島銀行股份有限公司	同一關鍵管理人員**

\* 本公司董事兼任該公司董事。

\*\* 本公司監事兼任該公司董事。

## 九、關聯方關係及其交易(續)

## 5. 本集團與關聯方的主要交易

## (1) 關聯方商品和勞務交易

自關聯方購買商品和接受勞務

	商品或 服務類型(註1)	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
<b>與母公司交易</b>			
河北港口集團	綜合服務(註2)	4,770,863.48	18,884,421.11
<b>與其他關聯公司交易</b>			
河北港口集團港口機械有限公司	維修服務	79,541,399.84	75,195,124.91
河北港口集團港口工程有限公司	維修服務及 工程服務	18,958,315.67	6,985,010.20
秦皇島方宇物業服務有限公司	後勤服務	11,431,577.07	9,185,167.53
河北港口集團檢測技術有限公司	維修服務及 檢驗檢測服務	2,216,994.20	6,434,072.10
秦皇島方園港灣工程監理有限公司	資產採購	1,265,987.89	6,095,191.57
秦皇島海景酒店有限公司	後勤服務	146,605.22	24,467.00
大秦鐵路股份有限公司	修理服務	61,946.90	-
秦皇島海運煤炭交易市場有限公司	後勤服務	47,169.81	33,113.21
秦皇島不港有限責任公司	後勤服務	8,700.00	967,040.00
秦皇島科正工程檢測有限公司	工程服務	3,550.79	-
河北港口集團城市建設發展有限公司	後勤服務	500.00	-
秦皇島東方石油有限公司	後勤服務	-	1,698,113.16
秦皇島魯港煤炭物流有限公司	資產採購	-	53,500.00
秦皇島盛港房地產開發有限公司	資產採購	-	30,400.00
秦皇島河港開元酒店管理有限公司	後勤服務	-	5,528.00
		113,682,747.39	106,706,727.68
		118,453,610.87	125,591,148.79

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

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

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 九、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

#### (1) 關聯方商品和勞務交易(續)

向關聯方銷售商品和提供勞務

	商品或 服務類型(註)	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
<b>與母公司交易</b>			
河北港口集團	供電服務	2,649,295.75	1,992,428.57
<b>與合營聯營企業交易</b>			
唐山曹妃甸實業港務有限公司	勞務服務	262,333.96	-
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	供電服務	-	1,828,849.09
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	勞務及供電服務	-	134,839.75
渤海津冀港口投資發展有限公司	勞務服務	-	101,084.84
秦皇島華正煤炭檢驗行	供電、勞務服務 及採制樣服務	-	52,708.27
		262,333.96	2,117,481.95
<b>與其他關聯方交易</b>			
河北港口集團國際物流有限公司	貨物銷售	26,575,572.55	25,232,125.41
秦皇島秦仁海運有限公司	貨物銷售及理貨服務	10,034,461.46	6,597,801.91
國投曹妃甸港口有限公司	水尺公估服務	1,945,408.03	1,674,945.57
秦皇島東方石油有限公司	理貨服務	647,037.73	-
秦皇島海景酒店有限公司	供電服務	403,531.67	175,723.94
河北港口集團港口機械有限公司	勞務及供電服務	285,403.72	230,809.40
河北港口集團港口工程有限公司	供電服務	126,235.27	212,322.73
秦皇島匯博石油有限公司	供電服務	90,546.63	255,491.86
秦皇島方宇物業服務有限公司	供電服務	47,343.60	37,312.26
秦皇島開埠實業發展有限公司	供電服務	37,238.65	-
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	供電服務	20,683.62	128,208.62
河北港口集團檢測技術有限公司	供電服務	12,177.86	9,979.09
秦皇島禾港有限責任公司	供電服務	2,654.51	37,280.79
冀港融資租賃(天津)有限公司	供電服務	987.54	-
秦皇島海運煤炭交易市場有限公司	貨物銷售	-	1,088,422.65
河北港口集團城市建設發展有限公司	貨物銷售	-	649,682.28
秦皇島東方石油有限公司	供電及裝卸服務	-	558,272.23
邯黃鐵路有限責任公司	供電服務	-	128,704.42
		40,229,282.84	37,017,083.16
		43,140,912.55	41,126,993.68

註： 本集團向關聯方銷售商品和提供勞務是按本集團與關聯方簽訂的協議條款執行。

## 九、關聯方關係及其交易(續)

## 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

## (2) 關聯方租賃

作為出租人

	租賃 資產種類	租賃收入 2021年1-6月 (未經審計)	租賃收入 2020年1-6月 (未經審計)
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	庫場設施	650,047.62	-
河北港口集團港口工程有限公司	房屋	293,653.34	40,261.90
河北港口集團房地產開發有限公司	房屋	102,385.32	-
浙江越華能源檢測有限公司	房屋	90,248.55	61,630.28
秦皇島匯博石油有限公司	供熱管線使用費	36,309.52	95,710.22
河北港口集團國際物流有限公司	房屋	16,819.57	-
河北港口集團港口機械有限公司	供熱管線使用費	12,380.95	17,166.67
秦皇島華正煤炭檢驗行	機械設備	-	55,071.78
合計		1,201,844.87	269,840.85

作為承租人

	租賃 資產種類	租賃支出 2021年1-6月 (未經審計)	租賃支出 2020年1-6月 (未經審計)
河北港口集團	建築物及港口設施	40,218,095.40	40,217,021.27
河北港口集團	辦公房屋	10,933,046.18	8,325,372.12
河北港口集團	土地使用權	5,419,323.13	5,406,127.52
河北港口集團	機器設備	3,340,170.12	2,761,702.11
河北港口集團	車輛	-	77,618.08
秦皇島盛港房地產開發有限公司	房屋	1,047,619.05	1,047,619.05
河北港口集團檢測技術有限公司	設備	158,726.15	222,477.07
秦皇島方宇物業服務有限公司	辦公房屋	-	11,428.30
合計		61,116,980.03	58,069,365.52

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

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

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 九、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

#### (3) 關聯方資金拆借

資金借入

2021年1-6月(未經審計)

	拆借金額	年利率	起始日	到期日
河北港口集團財務有限公司	50,000,000.00	3.20%	2021/1/13	2022/1/12
河北港口集團財務有限公司	50,000,000.00	3.20%	2021/4/9	2022/4/8
河北港口集團財務有限公司	30,000,000.00	3.20%	2021/5/20	2022/5/19
河北港口集團財務有限公司	1,000,000.00	1年期LPR 報價利率 減14個基點	2021/6/15	2021/12/15
河北港口集團財務有限公司	1,000,000.00	1年期LPR 報價利率 減14個基點	2021/6/15	2022/6/15
河北港口集團財務有限公司	1,000,000.00	1年期LPR 報價利率 減14個基點	2021/6/15	2022/12/15
河北港口集團財務有限公司	47,000,000.00	1年期LPR 報價利率 減14個基點	2021/6/15	2023/6/14
冀港商業保理(天津)有限公司	35,000,000.00	4.65%	2021/5/28	2026/5/27
冀港商業保理(天津)有限公司	15,000,000.00	4.65%	2021/6/4	2026/6/3
冀港商業保理(天津)有限公司	5,000,000.00	4.65%	2021/6/4	2026/6/3
冀港商業保理(天津)有限公司	5,000,000.00	4.65%	2021/6/11	2026/6/10
冀港商業保理(天津)有限公司	20,000,000.00	4.65%	2021/6/29	2026/6/28

2020年1-6月(未經審計)

	拆借金額	年利率	起始日	到期日
河北港口集團財務有限公司	30,000,000.00	5年期LPR 報價利率 減25個基點	2020/4/21	2030/4/20
冀港商業保理(天津)有限公司	2,149,000.00	6.00%	2020/1/19	2021/1/13
冀港商業保理(天津)有限公司	433,895.00	6.00%	2020/5/11	2021/5/6

## 九、關聯方關係及其交易(續)

## 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

## (3) 關聯方資金拆借(續)

資金歸還

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
河北港口集團財務有限公司	61,100,000.00	28,000,000.00
冀港商業保理(天津)有限公司	2,582,895.00	-
	63,682,895.00	28,000,000.00

資金拆入的利息支出

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
河北港口集團財務有限公司	14,281,682.31	12,701,888.53
冀港商業保理(天津)有限公司	250,358.34	717,074.95
	14,532,040.65	13,418,963.48

## (4) 關鍵管理人員

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	2,216,529.15	2,439,481.28

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 九、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

#### (5) 其他關聯方交易

##### 商標使用權

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

##### 關聯方存款

於2021年6月30日，本集團於河北港口集團財務有限公司存款餘額為人民幣3,643,556,327.82元(2020年12月31日：人民幣3,008,249,859.54元)，2021年1-6月，本集團自河北港口集團財務有限公司取得利息收入人民幣26,446,466.60元(2020年1-6月：人民幣14,193,433.02元)。

於2021年6月30日，本集團於秦皇島銀行股份有限公司存款餘額為人民幣22,524.65元(2020年12月31日：人民幣22,484.85元)，2021年1-6月本集團自秦皇島銀行取得利息收入人民幣39.80元(2020年1-6月：人民幣9,554.76元)。

##### 代理業務

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

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
黃驊港外代國際貨運代理有限公司	62,260,556.85	115,282,346.49
秦皇島之海船務代理有限公司	28,513,152.70	22,635,796.27
中國秦皇島外輪代理有限公司	16,616,559.53	24,648,757.83
秦皇島外代物流有限公司	16,358,200.95	26,453,883.94
黃驊港外輪代理有限公司	1,718,891.54	1,762,243.41
秦皇島晉遠船務代理有限公司	108,932.96	119,411.35
唐山曹妃甸工業區聯合國際船舶代理有限公司	2,889.62	1,167.92
	125,579,184.15	190,903,607.21

## 九、關聯方關係及其交易(續)

## 6. 本集團與關聯方的承諾

## 資本承諾

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
已簽約但未撥備		
河北港口集團港口工程有限公司	20,007,164.84	4,330,591.40
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	2,488,826.00	3,237,163.83
河北港口集團檢測技術有限公司	105,200.00	-
秦皇島科正工程檢測有限公司	13,968.00	3,696.00
	22,615,158.84	7,571,451.23

## 投資承諾

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
已簽約但未撥備		
渤海津冀港口投資發展有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00
唐山京唐鐵路有限公司	540,000,000.00	540,000,000.00
	1,140,000,000.00	1,140,000,000.00

## 租賃承諾

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
1年以內(含1年)	62,932,527.72	71,723.00

根據相關租賃合同，上述於2021年6月30日不可撤銷的最低租賃付款額主要為本公司應向河北港口集團支付的房屋及建築物、設備設施等資產的租賃費，年租賃費為人民幣62,932,527.72元。本集團向關聯公司租賃資產的租金是按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 九、關聯方關係及其交易(續)

### 7. 關聯方應收款項餘額

	2021年6月30日(未經審計)		2020年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
<b>應收賬款</b>				
<b>應收母公司</b>				
河北港口集團	9,411.00	470.55	866,900.87	46,219.54
<b>應收合營聯營企業</b>				
唐山曹妃甸實業港務有限公司	1,055,873.80	52,793.69	1,812,327.69	92,573.88
<b>應收其他關聯方</b>				
秦皇島之海船務代理有限公司	6,319,431.00	315,971.55	6,474,235.00	323,711.75
中國秦皇島外輪代理有限公司	3,925,633.17	196,281.66	6,933,887.00	346,694.35
秦皇島秦仁海運有限公司	3,288,734.00	164,436.70	531,010.00	26,550.50
秦皇島外代物流有限公司	2,398,262.00	119,913.10	1,138,933.00	56,946.65
秦皇島海景酒店有限公司	1,447,346.79	72,367.34	-	-
國投曹妃甸港口有限公司	386,427.45	19,321.37	358,537.59	17,926.88
秦皇島匯博石油有限公司	96.00	4.80	-	-
黃驊港外輪代理有限公司	-	-	26,094.00	1,304.70
	17,765,930.41	888,296.52	15,462,696.59	773,134.83
	18,831,215.21	941,560.76	18,141,925.15	911,928.25
<b>其他應收款</b>				
<b>應收母公司</b>				
河北港口集團	100,000.00	100,000.00	100,000.00	30,000.00
<b>應收合營聯營企業</b>				
渤海津冀港口投資發展有限公司	21,425,195.83	9,604,442.83	21,425,195.83	6,227,084.83
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	12,279,487.89	796,660.37	9,843,949.40	539,485.32
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	54,729.12	2,736.46	-	-
	33,759,412.84	10,403,839.66	31,269,145.23	6,766,570.15

## 九、關聯方關係及其交易(續)

## 7. 關聯方應收款項餘額(續)

	2021年6月30日(未經審計)		2020年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
<b>其他應收款</b>				
<b>應收其他關聯方</b>				
邯黃鐵路有限責任公司	4,594,300.00	1,378,290.00	4,594,300.00	459,430.00
河北港口集團港口工程有限公司	546,332.90	27,316.64	310,495.46	15,524.77
	5,140,632.90	1,405,606.64	4,904,795.46	474,954.77
	39,000,045.74	11,909,446.30	36,273,940.69	7,271,524.92
<b>預付款項</b>				
<b>預付母公司</b>				
河北港口集團	264,486.09	-	161,504.25	-
<b>應收合營聯營企業</b>				
唐山曹妃甸實業港務有限公司	310,500.00	-	-	-
<b>預付其他關聯方</b>				
河北港口集團港口工程有限公司	780,000.00	-	-	-
	1,354,986.09	-	161,504.25	-

應收關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 九、關聯方關係及其交易(續)

### 8. 關聯方應付款項餘額

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
<b>應付賬款</b>		
<b>應付母公司</b>		
河北港口集團	20,361,941.30	137,595.81
<b>應付其他關聯公司</b>		
河北港口集團港口機械有限公司	60,895,033.19	59,370,345.63
河北港口集團港口工程有限公司	6,720,839.87	38,292,714.68
河北港口集團檢測技術有限公司	3,930,302.40	7,282,627.04
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	599,273.59	2,824,735.09
秦皇島方宇物業服務有限公司	388,940.00	477,366.65
秦皇島禾港有限責任公司	-	446,162.00
	72,534,389.05	108,693,951.09
	92,896,330.35	108,831,546.90
<b>其他應付款</b>		
<b>應付母公司</b>		
河北港口集團	25,611,910.51	18,272,658.07
<b>應付聯營企業</b>		
唐山京唐鐵路有限公司	1,600,000.00	-
浙江越華能源檢測有限公司	50,000.00	-
唐山曹妃甸綜合保稅區鑫理程理貨有限責任公司	8,808.60	9,052.44
	1,658,808.60	9,052.44
<b>應付其他關聯方</b>		
河北港口集團港口工程有限公司	81,020,655.00	113,981,140.10
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	5,196,943.20	8,464,750.11
河北港口集團檢測技術有限公司	35,134.00	212,914.00
河北港口集團港口機械有限公司	6,500.00	36,500.00
秦皇島科正工程檢測有限公司	2,464.00	-
秦皇島東方石油有限公司	-	520,000.00
秦皇島禾港有限責任公司	-	50,000.00
秦皇島匯博石油有限公司	-	40,000.00
	86,261,696.20	123,305,304.21
	113,532,415.31	141,587,014.72

九、關聯方關係及其交易(續)

8. 關聯方應付款項餘額(續)

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
<b>合同負債</b>		
<b>預收聯營公司</b>		
浙江越華能源檢測有限公司	5,938.61	24,923.86
<b>預收其他關聯公司</b>		
河北港口集團國際物流有限公司	3,909,163.50	11,218,340.07
黃驊港外代國際貨運代理有限公司	750,208.50	3,993,255.82
秦皇島晉遠船務代理有限公司	193,319.49	208,788.49
秦皇島秦仁海運有限公司	10,947.00	7,411.00
唐山曹妃甸工業區之海船務代理有限公司	3,440.00	3,440.00
唐山曹妃甸工業區聯合國際船舶代理有限公司	2,139.00	1,702.00
秦皇島東方石油有限公司	-	610,094.01
	4,869,217.49	16,043,031.39
	4,875,156.10	16,067,955.25
<b>租賃負債</b>		
<b>母公司</b>		
河北港口集團	6,707,235.98	8,528,594.79
<b>短期借款</b>		
<b>聯營企業借款</b>		
河北港口集團財務有限公司	300,000,000.00	170,000,000.00
<b>其他關聯公司借款</b>		
冀港商業保理(天津)有限公司	-	2,582,895.00
<b>長期借款</b>		
<b>聯營企業借款</b>		
河北港口集團財務有限公司	607,900,000.00	619,000,000.00
<b>其他關聯公司借款</b>		
冀港商業保理(天津)有限公司	80,000,000.00	-

除短期借款及長期借款外，應付關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 十、承諾事項

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
已簽約但未撥備		
投資承諾	1,140,000,000.00	1,140,000,000.00
資本承諾	899,937,358.59	1,035,945,533.68
	2,039,937,358.59	2,175,945,533.68

## 十一、資產負債表日後事項

截至本財務報表批准日，本集團無需作披露的資產負債表日後事項。

## 十二、其他重要事項

### 1. 分部報告

#### 經營分部

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

#### 其他信息

##### 產品和勞務信息

營業收入分勞務類型列示，見附註五、34。

##### 地理信息

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

##### 主要客戶信息

營業收入(產生的收入到達或超過本集團收入10%)人民幣396,548,479.29元(2020年1-6月：人民幣403,709,194.34元)來自於對某一個(2020年1-6月：一個)客戶的收入。

## 十二、其他重要事項(續)

## 2. 租賃

## (1) 作為出租人

本集團將部份堆場及機器設備等港口設施有用於出租，租賃期為一年，形成經營租賃。根據租賃合同，每年需根據市場租金狀況對租金進行調整。2021年1-6月本集團由於港口設施租賃產生的收入為人民幣4,116,561.68元(2020年1-6月：人民幣3,922,314.16元)，參見附註五、34。租出港口設施列示於固定資產，參見附註五、9。

經營租賃：根據與承租人簽訂的租賃合同，不可撤銷租賃的最低租賃收款額如下：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
1年以內(含1年)	1,569,434.18	2,137,221.08
1年至2年(含2年)	472,757.69	674,969.00
2年至3年(含3年)	226,172.69	315,281.00
3年以上	226,172.69	452,346.00
	2,494,537.25	3,579,817.08

經營租出固定資產，主要為本集團對外出租的堆場及機器設備等港口設施，租賃合同一年一簽，參見附註五、9。

## (2) 作為承租人

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
租賃負債利息費用	191,543.80	355,090.37
計入當期損益的採用簡化處理的短期租賃費用	69,645,348.80	66,650,654.81
計入當期損益的採用簡化處理的低價值資產租賃費用(短期租賃除外)	25,834.74	55,310.74
與租賃相關的總現金流出	44,049,783.61	72,204,847.05

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

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 十二、其他重要事項(續)

### 2. 租賃(續)

#### (2) 作為承租人(續)

已承諾但尚未開始的租賃

本集團已承諾但尚未開始的租賃預計未來年度現金流出的情況如下：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
1年以內(含1年)	63,038,527.72	71,723.00
1年至2年(含2年)	452,916.00	71,723.00
2年至3年(含3年)	-	71,723.00
3年以上	-	143,446.00
	63,491,443.72	358,615.00

其他租賃信息

使用權資產，參見附註五、11；對短期租賃和低價值資產租賃的簡化處理，參見附註三、26；租賃負債，參見附註五、24。

### 3. 董事、監事及高級管理人員薪酬

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
袍金	100,000.00	200,000.00
其他酬金：		
薪金及津貼	1,824,323.08	1,829,429.30
養老金計劃供款	292,206.07	410,051.98
	2,116,529.15	2,239,481.28
	2,216,529.15	2,439,481.28

#### (1) 獨立非執行董事

本期支付給獨立非執行董事的費用如下：

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
侯書軍	25,000.00	50,000.00
臧秀清	25,000.00	50,000.00
陳瑞華	25,000.00	50,000.00
肖祖核	25,000.00	50,000.00
	100,000.00	200,000.00

本期不存在其他應付獨立非執行董事薪酬(2020年1-6月：無)。

十二、其他重要事項(續)

3. 董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

(2) 執行董事、非執行董事和監事

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
薪金及津貼：		
執行董事：		
曹子玉	-	-
王錄彪	-	-
馬喜平	258,268.72	242,612.60
楊文勝	179,225.70	255,945.91
	437,494.42	498,558.51
非執行董事：		
肖湘	-	-
李建平	-	-
劉廣海	-	-
	-	-
監事：		
曹棟	210,450.08	183,299.54
卞英姿	-	-
卜周慶	-	-
陳林燕	254,147.28	181,741.76
孟博	-	-
	464,597.36	365,041.30

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 十二、其他重要事項(續)

### 3. 董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

#### (2) 執行董事、非執行董事和監事(續)

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
養老金計劃供款：		
執行董事：		
曹子玉	-	-
馬喜平	37,802.49	54,194.81
楊文勝	37,802.49	57,531.49
	75,604.98	111,726.30
非執行董事：		
肖湘	-	-
李建平	-	-
劉廣海	-	-
	-	-
監事：		
曹棟	36,421.62	41,381.13
卞英姿	-	-
卜周慶	-	-
陳林燕	36,487.32	41,245.02
孟博	-	-
	72,908.94	82,626.15

## 十二、其他重要事項(續)

## 3. 董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

## (3) 高級管理人員

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
薪金及津貼：		
何振亞	-	242,809.05
聶玉中	258,268.72	242,074.00
郭西錕*	166,628.10	241,797.27
陳立新	243,318.86	239,149.17
夏志新	254,015.62	-
	922,231.30	965,829.49
養老金計劃供款：		
何振亞	-	58,919.40
聶玉中	37,802.49	53,494.81
郭西錕*	31,504.15	53,728.14
陳立新	37,802.49	49,557.18
夏志新	36,583.02	-
	143,692.15	215,699.53

\* 郭西錕於2021年5月辭任本公司副總裁、財務總監職務，其辭職後不再擔任本公司任何職務。

本期不存在某董事、監事或高級管理人員放棄或同意放棄本期薪酬的協議(2020年1-6月：無)。

## 4. 高管薪酬前五名

2021年1-6月薪酬最高的前五名僱員中包括1位(2020年1-6月：2位)董事和1位(2020年1-6月：無)監事，其薪酬詳情如附註十二、3董事、監事及高級管理人員薪酬所示，剩餘3位(2020年1-6月：3位)非董事、監事僱員的本期薪酬詳情如下所示：

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 十二、其他重要事項(續)

### 4. 高管薪酬前五名(續)

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
薪金及津貼	755,603.20	726,680.32
養老金計劃供款	112,188.00	166,142.35
	867,791.20	892,822.67

酬金列入以下組別的非董事、非監事的最高薪酬僱員數目如下：

	僱員數量	
	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
人民幣0到1,000,000	3	3

## 十三、公司財務報表主要項目註釋

### 1. 應收賬款

應收賬款信用期通常不超過90天，應收賬款並不計息。

應收賬款的賬齡分析如下：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
1年以內	38,963,236.33	35,493,746.55
1年至2年	4,486,854.95	2,056,941.42
2年至3年	586,886.75	-
3年以上	2,471,077.43	2,471,077.43
	46,508,055.46	40,021,765.40
減：應收賬款壞賬準備	5,043,990.78	4,451,458.90
	41,464,064.68	35,570,306.50

## 十三、公司財務報表主要項目註釋（續）

### 1. 應收賬款（續）

	2021年6月30日（未經審計）				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	46,508,055.46	100	5,043,990.78	11	41,464,064.68

  

	2020年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	40,021,765.40	100	4,451,458.90	11	35,570,306.50

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	2021年6月30日（未經審計）			2020年12月31日		
	估計發生違約的賬面餘額	預期信用損失率 (%)	整個存續期預期信用損失	估計發生違約的賬面餘額	預期信用損失率 (%)	整個存續期預期信用損失
1年以內	38,963,236.33	2	676,157.24	35,493,746.55	4	1,287,309.40
1至2年	4,486,854.95	34	1,511,814.49	2,056,941.42	34	693,072.07
2至3年	586,886.75	66	384,941.62	-	-	-
3年以上	2,471,077.43	100	2,471,077.43	2,471,077.43	100	2,471,077.43
	46,508,055.46	11	5,043,990.78	40,021,765.40	11	4,451,458.90

2021年1-6月，本公司計提壞賬準備人民幣592,531.88元（2020年：無），無收回或轉回壞賬準備（2020年：人民幣3,075,883.11元）。

2021年1-6月，本公司無實際核銷的應收賬款（2020年：無）。

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

於2021年6月30日，應收賬款金額前五名如下(未經審計)：

	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
秦皇島之海船務代理有限公司	6,082,406.00	13	304,120.30	5
中海油能源發展股份有限公司 銷售服務分公司	4,738,989.00	10	236,949.45	5
秦皇島金海糧油工業有限公司	4,146,478.41	9	207,323.92	5
中國秦皇島外輪代理有限公司	3,638,349.00	8	181,917.45	5
綏中海星船務代理有限公司	2,430,000.00	5	121,500.00	5
	21,036,222.41	45	1,051,811.12	5

於2020年12月31日，應收賬款金額前五名如下：

	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
中國秦皇島外輪代理有限公司	6,876,165.00	17	343,808.25	5
秦皇島之海船務代理有限公司	6,474,235.00	16	323,711.75	5
綏中海星船務代理有限公司	2,430,000.00	6	121,500.00	5
中海石油化工進出口有限公司	2,156,818.00	5	107,840.90	5
秦皇島金海糧油工業有限公司	2,095,818.00	5	104,790.90	5
	20,033,036.00	49	1,001,651.80	5

十三、公司財務報表主要項目註釋（續）

2. 長期股權投資

2021年1-6月（未經審計）

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

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 長期股權投資(續)

2021年1-6月(未經審計)(續)

	增加投資	減少投資	權益法下 投資損益	本期變動				期末賬面價值	期末減值準備
				其他綜合收益	其他權益變動	其他變動	宣告現金股利		
權益法：									
合營企業									
湖南華翼港口投資發展有限公司	-	-	(28,776,011.03)	-	-	-	-	-	(81,850,806.99)
天津國際郵船碼頭有限公司	17,000,000.00	-	(6,679,697.00)	-	-	-	-	-	(18,119,045.54)
小計	17,000,000.00	-	(35,455,708.03)	-	-	-	-	-	(99,969,852.53)
聯營企業									
河北港口集團財務有限公司	-	-	19,108,969.61	-	-	-	(13,200,000.00)	-	-
唐山曹妃甸工業港務有限公司	-	-	112,663,895.59	22,833,041.61	2,231,746.37	-	-	-	-
秦皇島興泰能源發展有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,800,000.00)
唐山京唐鐵路有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
滄州中理外輪理貨有限公司	-	-	(144,715.58)	-	14,194.63	-	-	-	-
浙江越華能源發展有限公司	-	-	214,442.83	-	-	-	-	-	-
小計	-	-	131,842,592.45	22,833,041.61	2,245,941.00	-	(13,200,000.00)	-	(20,800,000.00)
合計	17,000,000.00	-	96,386,884.42	22,833,041.61	2,245,941.00	-	(13,200,000.00)	-	(120,769,852.53)

## 十三、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 2. 長期股權投資(續)

2020年

	年初餘額	增加投資	減少投資	年末餘額	分配股利
子公司					
秦皇島中理外輪理貨有限責任公司	12,085,383.72	-	-	12,085,383.72	-
秦皇島瑞港技術進出口有限公司(註)	10,125,275.79	-	(10,125,275.79)	-	-
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	219,521,347.15	-	-	219,521,347.15	-
滄州渤海港務有限公司	-	-	-	-	-
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	918,000,000.00	-	-	918,000,000.00	-
滄州黃驊港礦石港務有限公司	5,213,212,300.00	-	-	5,213,212,300.00	-
滄州黃驊港原油港務有限公司	78,000,000.00	-	-	78,000,000.00	-
唐山曹妃甸冀港煤炭港務有限公司	49,500,000.00	-	-	49,500,000.00	-
唐山港口投資開發有限公司	56,000,000.00	-	-	56,000,000.00	-
秦皇島港港盛(香港)有限公司	40,115,000.00	-	-	40,115,000.00	-
滄州黃驊港散貨港務有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
唐山曹妃甸冀港通用港務有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
河北唐山曹妃甸冀同港口有限公司	118,000,000.00	-	-	118,000,000.00	-
唐山曹妃甸中理外輪理貨有限公司	9,915,228.64	-	-	9,915,228.64	-
小計	6,779,474,535.30	-	(10,125,275.79)	6,769,349,259.51	-

# 財務報表附註

2021年1-6月  
人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 長期股權投資(續)

2020年(續)

	本年變動							年末賬面價值	年末減值準備		
	年初餘額	增加投資	減少投資	權益法下 投資損益	其他綜合收益	其他權益變動	其他變動			宣告現金股利	計提減值準備
權益法：											
合營企業											
湖南華實港口投資發展有限公司	221,023,425.48	-	-	(54,546,668.82)	-	(241,723.80)	-	(48,748,573.04)	117,486,459.82	(81,850,806.99)	
津冀國際煤炭碼頭有限公司	30,533,713.52	-	-	(12,223,167.53)	-	(63,716.40)	-	(10,833,016.23)	7,423,813.36	(18,119,045.54)	
小計	251,557,139.00	-	-	(66,769,836.35)	-	(295,440.20)	-	(59,581,589.27)	124,910,273.18	(99,969,852.53)	
聯營企業											
河北港口集團財務有限公司	670,803,506.05	-	-	24,732,433.95	(1,702,543.41)	-	-	(10,000,000.00)	-	683,833,396.59	-
唐山曹妃甸工業港務有限公司	1,442,623,220.84	-	-	220,338,069.71	91,018,161.47	3,304,524.45	-	(94,500,000.00)	1,662,783,976.47	-	-
秦皇島興泰能源儲運有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,800,000.00)	-
唐山京唐鐵路有限公司	271,386,547.27	-	-	8,613,452.73	-	-	-	-	280,000,000.00	-	-
滄州中理外輪理貨有限公司	2,840,314.40	-	-	261,423.76	-	-	-	-	3,101,738.16	-	-
浙江越華能源儲運有限公司	12,169,935.21	-	-	506,674.68	-	-	-	(623,756.37)	12,052,853.52	-	-
秦皇島華正煤炭檢驗行(註)	40,314.02	-	-	(40,314.02)	-	-	-	-	-	-	-
小計	2,399,863,837.79	-	-	254,411,740.81	89,315,618.06	3,304,524.45	-	(105,123,756.37)	2,641,771,964.74	(20,800,000.00)	
合計	9,430,895,512.09	-	(10,125,275.79)	187,641,904.46	89,315,618.06	3,009,084.25	-	(105,123,756.37)	9,536,031,497.43	(120,769,852.53)	

註：2020年4月29日，本公司第四屆董事會第十九次會議審議通過公開轉讓所持有秦皇島華正煤炭檢驗行(以下簡稱「華正煤炭」)全部股權。通過河北產權交易所市場掛牌公開轉讓，秦皇島市達源金屬安裝工程有限公司同意受讓本公司所持有的華正煤炭全部股權，並於2020年6月29日簽訂股權轉讓合同。上述股權轉讓已於2020年7月3日完成。

十三、公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 長期股權投資(續)

長期股權投資減值準備的情況：

2021年1-6月(未經審計)

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	20,800,000.00	-	-	20,800,000.00
渤海津冀港口投資發展有限公司	81,850,806.99	-	-	81,850,806.99
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	18,119,045.54	-	-	18,119,045.54
合計	120,769,852.53	-	-	120,769,852.53

2020年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	20,800,000.00	-	-	20,800,000.00
渤海津冀港口投資發展有限公司	33,102,233.95	48,748,573.04	-	81,850,806.99
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	7,286,029.31	10,833,016.23	-	18,119,045.54
合計	61,188,263.26	59,581,589.27	-	120,769,852.53

3. 其他權益工具投資

2021年6月30日(未經審計)

	累計計入 其他綜合收益的 公允價值變動	公允價值	本期股利收入	
			本期終止確認的 權益工具	仍持有的 權益工具
國投曹妃甸港口有限公司	93,760,564.18	591,760,564.18	-	-
秦皇島魯港煤炭物流有限公司	(17,925,129.60)	16,074,870.40	-	-
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	4,619,825.40	35,372,183.35	-	-
全國煤炭交易中心有限公司	115,505.74	24,115,505.74	-	-
合計	80,570,765.72	667,323,123.67	-	-

# 財務報表附註

2021年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 其他權益工具投資(續)

2020年

	累計計入 其他綜合收益的 公允價值變動	公允價值	本年股利收入	
			本年終止確認的 權益工具	仍持有的 權益工具
國投曹妃甸港口有限公司	38,441,021.73	536,441,021.73	-	-
秦皇島魯港煤炭物流有限公司	(18,110,993.36)	15,889,006.64	-	-
滄州黃驛港鋼鐵物流有限公司	3,913,681.57	34,666,039.52	-	-
全國煤炭交易中心有限公司	(580,000.00)	23,420,000.00	-	-
合計	23,663,709.94	610,416,067.89	-	-

### 4. 營業收入及成本

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
主營業務收入	2,186,177,487.86	2,010,896,286.99
主營業務成本	1,147,167,864.40	1,009,506,924.01

營業收入按類型列示如下：

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
與客戶之間的合同產生的收入	2,184,331,604.72	2,010,030,463.06
租賃收入	1,845,883.14	865,823.93
	2,186,177,487.86	2,010,896,286.99

## 十三、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 4. 營業收入及成本(續)

與客戶之間合同產生的營業收入分解情況如下：

報告分部 – 綜合港口服務	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
主要經營地區		
秦皇島	2,184,331,604.72	2,010,030,463.06
主要業務類型		
煤炭及相關製品服務	2,030,370,776.27	1,858,184,660.09
其他雜貨服務	93,669,846.19	91,154,314.05
液體貨物服務	29,294,826.20	26,217,509.87
金屬礦石及相關製品服務	10,735,080.02	17,743,517.96
其他	20,261,076.04	16,730,461.09
	2,184,331,604.72	2,010,030,463.06

## 5. 投資收益

	2021年1-6月 (未經審計)	2020年1-6月 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	96,386,884.42	88,938,573.16

# 補充資料

2021年1-6月

人民幣元

## 1、非經常性損益明細表

	2021年1-6月 (未經審計)
非流動資產處置收益	(264,022.31)
計入當期損益的政府補助	30,966,071.37
其他營業外收入和支出	4,813,617.40
小計	35,515,666.46
減：所得稅影響數	8,954,845.29
減：少數股東權益影響數(稅後)	172,524.60
總計	26,388,296.57

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

## 2、淨資產收益率和每股收益

2021年1-6月(未經審計)

	淨資產收益率(%)	每股收益	
		基本	稀釋
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	4.48	0.13	0.13
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	4.31	0.12	0.12

2020年1-6月(未經審計)

	淨資產收益率(%)	每股收益	
		基本	稀釋
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	3.86	0.10	0.10
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	3.71	0.10	0.10

## 第十節 債券相關情況

### 一、企業債券、公司債券和非金融企業債務融資工具

適用  不適用

### 二、可轉換公司債券情況

適用  不適用