

关于秦皇岛港股份有限公司 控股股东、实际控制人及 其他关联方资金占用情况的专项说明

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：秦皇岛港股份有限公司

审计单位：德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：

关于秦皇岛港股份有限公司
控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(26)第 Q00301 号

秦皇岛港股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了秦皇岛港股份有限公司(以下简称“贵公司”)2025年12月31日合并及母公司资产负债表,2025年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2026年3月27日签发了德师报(审)字(26)第P03868号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求,贵公司编制了后附的2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2025年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2025年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2025年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2025年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2026年3月27日

附表 2

关于秦皇岛港股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025 年年初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额(不含	2025 年度往来资金的	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

					利息)	利息 (如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	河北港口集团有限公司	控股股东	其他应收款	11.54	-	-	1.54	10.00	保证金	经营性往来
	河北港口集团有限公司	控股股东	应收账款	3.89	0.58	-	4.47	-	维修费、租赁收入	经营性往来
	河北港口集团有限公司	控股股东	预付款项	65.01	248.77	-	237.32	76.46	预付服务费	经营性往来
	合德(香港)国际航运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4.37	43.71	-	43.30	4.78	理货收入	经营性往来
	津唐国际集装箱码头有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	78.75	60.37	-	137.58	1.54	劳务服务	经营性往来
	秦皇岛外代物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	250.38	-	-	52.26	198.12	衡重计量收入、其他杂货、货物收入	经营性往来
	秦皇岛之海船务代理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	11.69	501.66	-	497.57	15.78	停泊费收入	经营性往来
	唐山曹妃甸综合保税区港务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2.62	21.92	-	13.58	10.96	维修费收入	经营性往来
	唐山港国际	控股股东、	应收账款	86.80	168.73	-	244.07	11.46	集装箱	经营性往来

	物流有限公司	实际控制人的附属企业							货物收入	
	唐山港合德海运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	336.21	2,738.34	-	2,926.07	148.48	理货收入	经营性往来
	中国秦皇岛外轮代理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6.15	-	-	-	6.15	其他货物收入	经营性往来
	秦皇岛海运煤炭交易市场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	50.00	-	-	50.00	-	服务费押金	经营性往来
	曹妃甸港矿石码头股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	3.00	4.00	-	3.00	4.00	保证金	经营性往来
	曹妃甸港矿石码头股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	179.10	609.43	-	376.65	411.88	维修费收入	经营性往来
	河北港口集团城市建设发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	10.00	11.00	-	10.00	11.00	保证金	经营性往来
	河北港口集团城市建设发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	157.23	-	-	157.23	-	委托运营费	经营性往来
	河北港口集团港口工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	13.42	193.20	-	-	206.62	维修及水电费	经营性往来
	河北港口集团港口工程有限公司	控股股东、实际控制人	其他应收款	219.90	-	-	219.90	-	资产转让款	非经营性往来

有限公司	的附属企业									
河北港口集团港口工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	14.54	64.52	-	61.52	17.54	工程款	经营性往来	
河北港口集团港口工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	410.90	389.73	-	410.90	389.73	疏浚费	经营性往来	
河北港口集团港口机械有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	117.70	-	-	117.70	-	配电室扩容费收入	经营性往来	
河北港口集团港口机械有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	4.10	6.15	-	10.25	-	水电费收入	经营性往来	
河北港口集团数联科技(雄安)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	-	149.75	-	-	149.75	服务费	经营性往来	
京唐港首钢码头有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	8.53	-	-	8.53	-	保证金	经营性往来	
京唐港首钢码头有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	26.00	608.97	-	129.27	505.70	维修费收入	经营性往来	
秦皇岛方宇物业服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.15	0.95	-	0.95	0.15	水电费收入	经营性往来	
唐山港集团股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	5.00	-	-	-	5.00	保证金	经营性往来	
唐山港集团	控股股东、	应收账款	-	246.36	-	236.20	10.16	提供劳	经营性往来	

	股份有限公司	实际控制人的附属企业							务收入	
	唐山曹妃甸实业港务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	380.25	647.75	-	504.08	523.92	维修费收入	经营性往来
	唐山曹妃甸实业港务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	14,763.00	17,833.20	-	32,596.20	-	已宣告但未发放股利	非经营性往来
	河北港口集团财务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	货币资金	478,983.19	1,947,867.14	8,689.28	1,924,528.54	511,011.07	银行存款及定期存款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	国投曹妃甸港口有限公司	受控股股东影响的其他企业	其他应收款	2.00	8.00	-	-	10.00	保证金	经营性往来
	秦皇岛秦仁海运有限公司	受控股股东影响的其他企业	应收账款	213.37	2,002.21	-	1,806.35	409.23	理货收入、港口费	经营性往来
	秦皇岛秦山港务有限责任公司	受控股股东影响的其他企业	应收账款	114.83	-	-	1.83	113.00	劳务收入	经营性往来
	秦皇岛秦山港务有限责任公司	受控股股东影响的其他企业	预付款项	-	76.26	-	27.84	48.42	租赁费	经营性往来
	国投中煤同	受控股股东	应收账款	1.85	211.75	-	165.69	47.91	劳务收	经营性往来

	煤京唐港口有限公司	影响的其他企业							入	
	河北华电曹妃甸储运有限公司	受控股股东影响的其他企业	应收账款	12.47	27.28	-	35.76	3.99	水尺公估收入	经营性往来
	国投曹妃甸港口有限公司	受控股股东影响的其他企业	应收账款	108.44	475.84	-	394.25	190.03	水尺公估收入、维修费	经营性往来
	黄骅港外轮代理有限公司	受控股股东影响的其他企业	应收账款	-	6.30	-	4.50	1.80	水尺公估收入	经营性往来
	华能曹妃甸港口有限公司	受控股股东影响的其他企业	应收账款	-	16.19	-	12.11	4.08	水尺公估收入	经营性往来
总计	/	/	/	496,656.38	1,975,240.06	8,689.28	1,966,027.01	514,558.71	/	/