

唐山港集团股份有限公司

601000

2014 年半年度报告



二〇一四年八月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人孙文仲、主管会计工作负责人单利霞及会计机构负责人（会计主管人员）周立占声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 优先股相关情况	17
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	18
第九节 财务报告	19
第十节 备查文件目录	90

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	唐山港集团股份有限公司
公司章程	指	唐山港集团股份有限公司章程
审计机构、信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
唐山市国资委	指	唐山市人民政府国有资产监督管理委员会
河北省国资委	指	河北省人民政府国有资产监督管理委员会
唐港实业集团	指	唐山港口实业集团有限公司
矿石码头公司	指	京唐港首钢码头有限公司
煤炭公司	指	京唐港煤炭港埠有限责任公司
液化公司	指	京唐港液体化工码头有限公司
物流公司	指	唐山市港口物流有限公司
新通泰公司	指	唐山新通泰储运有限公司
国贸公司	指	唐山港国贸投资有限公司
监理公司	指	唐山海港港兴监理咨询有限公司
华兴海运公司	指	唐山华兴海运有限公司
京唐港区	指	唐山港“一港三区”中的京唐港区

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	唐山港集团股份有限公司
公司的中文名称简称	唐山港
公司的外文名称	TANGSHAN PORT GROUP CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	TSPGC
公司的法定代表人	孙文仲

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨光	高磊
联系地址	河北省唐山市海港经济开发区唐山港大厦	河北省唐山市海港经济开发区唐山港大厦
电话	0315-2916409	0315-2916324
传真	0315-2916409	0315-2916409
电子信箱	tspgc@china.com	tspgc@china.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	河北省唐山市海港开发区
公司注册地址的邮政编码	063611
公司办公地址	河北省唐山市海港经济开发区唐山港大厦
公司办公地址的邮政编码	063611
公司网址	http://www.jtport.com.cn
电子信箱	tspgc@china.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董事会秘书办公室

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	唐山港	601000

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,614,078,509.23	2,317,937,920.07	12.78
归属于上市公司股东的净利润	507,775,130.52	456,704,061.08	11.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	505,040,181.36	437,436,721.98	15.45
经营活动产生的现金流量净额	327,347,547.18	277,109,592.84	18.13
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,367,380,814.24	5,997,216,651.18	6.17
总资产	13,846,915,898.92	12,840,556,670.43	7.84

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.25	0.22	13.64
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.22	13.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.25	0.22	13.64
加权平均净资产收益率(%)	8.15	8.46	减少 0.31 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.10	8.10	0

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	192,672.82
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,388,486.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,227,315.11
少数股东权益影响额	-171,978.84
所得税影响额	-901,546.01
合计	2,734,949.16

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、概述

2014 年上半年，我国经济运行总体平稳，结构调整稳步进行，转型升级势头良好，国内生产总值同比增长 7.4%，港口运输生产实现稳步增长。全国规模以上港口完成货物吞吐量 54.9 亿吨，同比增长 5.2%，增速较去年同期下降 4.7 个百分点。其中，沿海港口完成 38.4 亿吨，增长 6.7%，增速较去年同期下降 4.9 个百分点。

沿海港口外贸货物吞吐量完成 16.1 亿吨，增长 7.9%，但外贸结构出现明显的变化，货种之间“冷热互换”，铁矿石、粮食吞吐量超预期增长，而煤炭增长缓慢。据海关数据显示，上半年我国进口铁矿石、原油、大豆分别达到 4.6 亿吨、1.5 亿吨、3420.7 万吨，分别同比增长 19.1%、10.2%、24.4%，而进口煤炭 1.6 亿吨，同比增长仅 0.9%。主要原因有以下几点：一是由于上半年政府基础设施投资保持良好态势，对进口工业原材料形成利好；二是国外矿山产能扩张，供大于求，铁矿石、大豆等大宗商品价格持续下滑，价格优于国内，进口量快速上升；三是国外煤炭价格虽然逐步下降，但与国内价格相比优势不足，进口增速放缓。沿海港口内贸吞吐量完成 22.3 亿吨，增长了 3.9%，增速不及外贸的一半，主要是由于房地产投资高位回落，矿建材料、钢材运输量出现负增长，致使内贸吞吐量增速大幅回落。

2014 年下半年，国家把稳增长放在更突出的位置，在实施稳健的货币政策的同时，进行了定向降准，流动性充足为经济平稳增长开道。同时，短期内大宗商品价格不太可能大幅上升，对工业原材料需求形成支撑，下半年港口吞吐量有望继续保持稳定增长。

2、报告期公司经营及业绩回顾分析

2014 年上半年，公司把握市场态势和发展机遇，坚持稳中求进的工作总基调，按照年初工作部署，大力开展“提质转型年”活动，做优装卸服务品牌，做强综合物流板块，抓好重点项目建设，加强企业内部管理，强化运营管理创新，持续提升治理水平。公司圆满完成上半年的工作目标，实现了良好的经营业绩。

一是公司货物吞吐量保持稳定增长。报告期内，公司完成货物运量 6791.11 万吨，同比增长 6.08%，其中矿石完成运量 3309.97 万吨，同比增长 17.14%；钢材和煤炭分别完成运量 841.61 万吨和 2103.48 万吨，同比基本持平，外贸钢材亮点突出，完成 172.06 万吨，同比增长 177.1%；其他货种完成运量 536.06 万吨，同比增长 7.18%，矿渣粉等货种增长迅速。公司运量的增长主要得益于公司腹地的钢铁、焦化企业产能保持稳定，开工率保持在 90%~95% 的高位，产量实现平稳增长；公司在细分市场的基础上实行差异化营销策略，完善大客户沟通机制与政策管理体系，提高了市场开发和维护能力，确保支柱型货源稳中有增；重点培育镍矿、水渣两个千万吨级货种，加大铝矾土、锰矿、石油焦、液化品等小货种的培育开发力度；同时，进一步发挥 20 万吨级专业化矿石泊位的优势，继续实行挖潜增效，通过提高信息化水平、完善装卸工艺、提高装卸效率，打造服务品牌，进一步提高了市场份额，使运量保持平稳增长。

二是公司效益持续增长。报告期内，公司实现营业收入 26.14 亿元，同比增长 12.78%；实现利润总额 7.45 亿元，同比增长 13.48%；归属于母公司股东的净利润 5.08 亿元，同比增长 11.18%；实现每股收益 0.25 元，同比增长 13.64%。效益的增长一方面源于公司吞吐量的增长，尤其是 20 万吨级专业化矿石泊位运量同比增长突出；另一方面受益于公司创新管理模式、持续挖潜增效对成本的节约。公司创新绩效考核模式，完善预算管控体制，增强管理水平，提升了进出港组织效率，提高了设备运转水平，使得生产作业安全、协调、高效。

三是重点项目建设进展顺利。36#-40#专业化煤炭泊位码头主体、地基处理、辅建区等工程基本完工，目前处于设备安装阶段。

四是大力推进转型升级，综合物流业务作为新的利润增长点实现快速增长，实现利润总额 5400.42 万元，同比增长 306.19%。

下半年，公司将继续落实“提质转型年”的各项措施，深化绩效考核，强化信息化支撑，

优化集团财务管控，强化集团资金统筹管理，增加资金运营效益。夯实港口装卸主业，加快拓展综合物流业务，加快推进 36#-40#专业煤炭泊位项目等重点项目的建设，稳中求进、稳中有为、稳中提质，确保完成全年经营目标。

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,614,078,509.23	2,317,937,920.07	12.78
营业成本	1,621,234,075.60	1,367,792,511.03	18.53
销售费用	2,035,568.52	4,959,952.78	-58.96
管理费用	145,778,752.12	134,269,351.21	8.57
财务费用	104,418,750.96	89,628,435.75	16.50
经营活动产生的现金流量净额	327,347,547.18	277,109,592.84	18.13
投资活动产生的现金流量净额	-890,541,095.63	-479,151,842.95	85.86
筹资活动产生的现金流量净额	636,130,066.56	-63,145,095.81	-1107.41

2. 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元 币种：人民币

利润表项目	本期金额	上期金额	变动幅度%	说明
营业税金及附加	7,092,136.57	69,761,316.84	-89.83	本期金额较上期金额减少主要原因系公司营业税改增值税，营业税减少所致。
销售费用	2,035,568.52	4,959,952.78	-58.96	本期金额较上期金额减少主要原因系公司子公司物流公司销售费用减少所致。
资产减值损失	5,754,808.80	18,893,042.47	-69.54	本期金额较上期金额减少主要原因系公司本期应收款项余额变动减少所致。
营业外收入	3,811,163.01	9,625,558.20	-60.41	本期金额较上期减少主要原因系本公司本期政府补助减少所致。
营业外支出	2,689.00	426,608.90	-99.37	本期金额较上期减少主要原因系本公司处置固定资产损失减少所致。
所得税费用	166,184,723.99	115,637,201.61	43.71	本期较上期增加主要原因系公司利润增加及子公司矿石码头公司按所得税三免三减半政策本期开始减半征收第一年所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司 2013 年度非公开发行 A 股股票方案已经公司四届八次董事会审议通过，并经 2013 年第一次临时股东大会审议通过。2014 年 4 月 18 日，公司召开四届十六次董事会审议通过了《关于调整唐山港集团股份有限公司非公开发行股票方案的议案》等议案，对 2013 年 3 月公告的非公开发行 A 股股票方案进行了调整，调整非公开发行股票方案已获河北省国资委批复，并经公

司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。调整后的非公开发行股票方案详见 2014 年 4 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《唐山港集团股份有限公司关于调整公司非公开发行股票方案的公告》和《唐山港集团股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》（修正案）。

（3）经营计划进展说明

报告期内，公司完成吞吐量 6791.11 万吨，完成全年计划的 50%；实现营业收入 26.14 亿元，完成全年计划的 52.28%；实现利润总额 7.45 亿元，完成全年计划的 57.31%。公司进一步深化绩效考核和财务管控工作，逐步提高信息化水平，港口物流、金融板块的建设进程加快，公司发展质量和效益得到提升。

（二）行业、产品或地区经营情况分析

1. 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
装卸堆存	1,586,869,865.45	765,584,440.48	51.76	-1.76	-0.93	-0.40
港务管理	106,735,686.83	55,344,359.30	48.15	0.92	2.57	-0.84
商品销售	780,361,295.88	749,791,461.21	3.92	50.35	48.49	1.21
船舶运输	22,503,401.51	22,458,128.10	0.20	228.74	39.52	135.35
物流及其他	90,000,593.01	19,521,820.86	78.31	37.02	0.27	7.95
合计	2,586,470,842.68	1,612,700,209.95	37.65	11.84	17.95	-3.23

（三）核心竞争力分析

唐山港集团主导京唐港区建设、发展和经营，业务规模占港区的 80% 以上，形成了以煤炭、铁矿石、钢铁为主，液化产品、水渣、汽车、木材、粮食、机械设备为辅的多元化货种格局，在我国煤炭、铁矿石和钢铁等货物运输中占有重要地位。

公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：一是良好的自然条件和区位优势，公司位于环渤海经济圈的中心地带，距渤海湾出海口最近之点，宜建港自然海岸线长达 19 公里，陆域广阔，工程地质条件良好，后方陆域有 100 多平方公里开阔平坦的盐碱荒地可供开发利用，具有发展外向型临港工业的地域优势；二是便利的交通运输网络，铁路、公路集疏运条件优越，公司通过唐港铁路、迁曹铁路与大秦线、京山线、京秦线等国铁干线相连，运距优势明显，具备“矿石-煤炭”钟摆式运输的组织优势，通过唐港高速、沿海高速与唐津、京沈等国家高速网连接，交通网络完善，集疏港体系发达高效；三是拥有优良的经济腹地，货源充足，腹地辐射唐山地区、河北大部分地区以及山西、内蒙、陕西、甘肃、宁夏、新疆等中西部地区；四是完善的港口服务设施和功能，公司拥有散杂、件杂、多用途、煤炭、水泥、液化专用等各种功能的泊位，各类仓储、铁路、导助航、辅建设施齐全，货物堆存能力位居全国港口前列；五是具有特色的经营管理模式，公司深化质量、安全、预算、绩效考核、信息化五大管理体系，同时，创新沿海港口界的经营模式，引进民间资本，形成协力作业模式，降低了公司因经营规模扩大带来的成本增加风险；六是实行差异化营销策略，关注各类型客户的需求，注重服务质量，打造了多个港口装卸服务品牌。

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

单位:元 币种:人民币

2014 年 1-6 月 对外股权投资额	2013 年 1-6 月 对外股权投资额	增减数	增减幅度
313,710,700.00	85,000,000.00	228,710,700.00	269.07%

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
京唐港煤炭港埠有限责任公司	码头装卸搬运货物、物资储运、煤炭贸易	96.42	经唐山市国资委《关于唐山港集团股份有限公司收购华能能源交通产业控股有限公司所持京唐港煤炭港埠有限责任公司 35% 股权的批复》(国资产字[2013]204 号)文件批准, 本公司于 2013 年 11 月开始收购华能能源交通产业控股有限公司所持有的本公司之子公司京唐港煤炭港埠有限责任公司 35% 股权, 收购股权价款总计人民币 25,167.07 万元, 自 2014 年 1 月 1 日起, 本公司持股比例由 61.42% 升至 96.42%。
中铁联合物流(迁安)有限责任公司	物流服务、仓储服务; 焦炭、钢材、金属材料、建筑材料、五金产品、沥青、化工产品(不含危险化学品)、电子产品、仪器仪表、铁矿石、铁精矿粉批发。	12	报告期内, 本公司对参股子公司中铁联合物流(迁安)有限责任公司增资 204.00 万元。
迁安路港国际物流有限公司	普通货运、物流服务、货运代办、信息配载、仓储服务(经营至 2018 年 3 月 10 日); 金属材料、建材、铁矿石、铁精矿粉批发、零售; 机械设备修理(不含特种设备)	20	迁安路港国际物流有限公司于 2014 年 3 月 11 日由本公司和与唐港铁路有限责任公司、大秦铁路股份有限公司、迁安市九江线材有限责任公司、唐山燕山钢铁有限公司、山西大秦物流有限公司、迁安市公共交通运输总公司共同出资设立, 注册资本 3 亿元, 公司出资 6000.00 万元, 持股比例为 20%。

2. 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3. 募集资金使用情况

请详见公司于 2014 年 8 月 21 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《唐山港集团股份有限公司董事会关于公司 2014 年上半年募集资金存放和使用情况的专项报告》。

4. 主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	业务性质	注册资本	本公司持股比例%	期末资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
京唐港首钢码头有限公司	港口服务	133,306.50	60	472,448.02	49,568.74	17,913.17

5. 非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
36-40#泊位	559,377.00	50.00%	88,180.16	178,897.64	

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

1. 利润分配政策的执行情况

2014年4月24日，公司召开的2013年度股东大会审议通过了《公司2013年度利润分配预案》。即以截至2013年12月31日公司总股本2,030,351,504股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.5元（含税），即每股人民币0.05元（含税），共派发现金红利人民币101,517,575.20元，剩余未分配利润结转下一年度。报告期内，公司2013年度利润分配方案已实施完毕。本次利润分配方案股权登记日为2014年5月14日，除息日为2014年5月15日，现金红利发放日为2014年5月21日。上述利润分配实施公告已于2014年5月9日登载于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。

2. 现金分红政策的制定情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件的规定，2014年3月28日召开的公司四届十五次董事会及2014年4月24日公司2013年度股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，增加现金分红决策中听取独立董事以及中小股东的意见所采取的措施。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2013年3月1日,唐山港集团股份有限公司召开四届六次临时董事会,审议通过了《关于收购华能能源交通产业控股有限公司持有的京唐港煤炭港埠有限责任公司35%股权的议案》。经唐山市国资委《关于唐山港集团股份有限公司收购华能能源交通产业控股有限公司所持京唐港煤炭港埠有限责任公司35%股权的批复》(国资产字[2013]204号)文件批准,本公司于2013年11月开始收购华能能源交通产业控股有限公司持有的本公司之子公司京唐港煤炭港埠有限责任公司35%股权,收购股权价款总计人民币25,167.07万元,自2014年1月1日起,本公司持股比例由61.42%升至96.42%。	详见公司于2013年3月2日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《唐山港集团股份有限公司四届六次临时董事会会议决议公告》

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
日常关联事项	详见公司于2014年3月31日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《唐山港集团股份有限公司日常关联交易公告》
其他关联交易	详见公司于2014年4月19日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《唐山港集团股份有限公司关于控股股东参与认购非公开发行股票构成关联交易的公告(修正稿)》

2. 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

详见公司于2014年8月21日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《唐山港集团股份有限公司日常关联交易公告》。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

2014 年 4 月 24 日，公司召开的 2013 年度股东大会审议通过了《关于聘任公司 2014 年度财务审计机构的议案》和《关于聘任公司 2014 年度内部控制审计机构的议案》。会议同意聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构，其中年度财务审计费用为 60 万元人民币，内部控制审计费用为 40 万元人民币。

九、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和其他规范性文件的要求不断完善公司法人治理结构，进一步建立健全各项内部控制制度，提升公司的治理水平。

报告期内，公司共召开 2 次股东大会会议、4 次董事会会议、3 次监事会会议，会议的召集、召开程序合法，独立董事和董事会各专业委员会能够认真履行职责并发挥应有的监督指导作用，公司信息披露能够做到及时、准确、真实、完整。

公司根据最新的法律、法规的相关规定，结合自身内部管理的需要，积极开展内控建设工作，建立健全内部控制制度。报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件的相关要求，对《公司章程》部分条款进行了修订，增加现金分红决策中听取独立董事以及中小股东的意见所采取的措施。公司的实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

截至本报告期末，公司内部治理结构完整，内控体系健全，各项内控制度执行情况良好，公司及公司董事、监事、高级管理人员未出现被中国证监会、上海证券交易所及其他行政管理部门通报批评或处罚的情况。董事会认为，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会、上海证券交易所相关规定的要求不存在重大差异。

十一、 其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

2014 年，财政部陆续颁布或修订了《企业会计准则第 9 号--职工薪酬》、《企业会计

准则第 30 号--财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号--公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号--合营安排》、《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》和《企业会计准则第 41 号--在其他主体中权益的披露》七项具体会计准则。根据财政部的要求，上述准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

依据上述准则，公司对原会计政策进行了相应修订，自 2014 年 7 月 1 日开始执行。2014 年 8 月 20 日，公司召开四届十九次董事会和四届十六次监事会，审议通过了《关于变更公司会计政策的议案》。

董事会认为，修订后的会计政策符合财政部、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定，能够客观、公允地反映公司现时财务状况和经营成果，符合公司及所有股东的利益。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。具体内容详见公司 2014 年 8 月 21 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《唐山港集团股份有限公司关于变更公司会计政策的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				76,086		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
唐山港口实业集团有限公司	国有法人	47.10	956,304,000	0		无
河北建投交通投资有限责任公司	国有法人	10.12	205,416,000	0		无
北京京泰投资管理中心	国有法人	5.76	116,967,000	-63,033,000		无
国投交通公司	国有法人	1.51	30,672,000	0		无
唐山建设投资有限公司	国有法人	0.82	16,696,000	-17,000,000		无
国富投资公司	国有法人	0.78	15,879,168	-9,351,960		无
上海浦东发	其	0.58	11,829,395	11,829,395		无

展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	他					
广州证券有限责任公司	其他	0.26	5,218,232	5,218,232		无
中融人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	0.25	4,999,952	4,999,952		无
陈俊	境内自然人	0.19	3,803,903	3,803,903		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
唐山港口实业集团有限公司		956,304,000		人民币普通股	956,304,000	
河北建投交通投资有限责任公司		205,416,000		人民币普通股	205,416,000	
北京京泰投资管理中心		116,967,000		人民币普通股	116,967,000	
国投交通公司		30,672,000		人民币普通股	30,672,000	
唐山建设投资有限责任公司		16,696,000		人民币普通股	16,696,000	
国富投资公司		15,879,168		人民币普通股	15,879,168	
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金		11,829,395		人民币普通股	11,829,395	
广州证券有限责任公司		5,218,232		人民币普通股	5,218,232	
中融人寿保险股份有限公司—万能保险产品		4,999,952		人民币普通股	4,999,952	
陈俊		3,803,903		人民币普通股	3,803,903	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东唐港实业集团与公司股东唐山建设投资有限责任公司同属唐山市国资委。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
钱旭	董事（已离任）	离任	工作变动
常玲	董事	选举	补选
胡汉湘	独立董事（已离任）	离任	任期届满
孔令俊	独立董事（已离任）	离任	任期届满
和金生	独立董事（已离任）	离任	任期届满
刘延平	独立董事（已离任）	离任	任期届满
商薇	独立董事（已离任）	离任	任期届满
权忠光	独立董事	选举	补选
郭萍	独立董事	选举	补选
马国华	独立董事	选举	补选
荣朝和	独立董事	选举	补选
李冬梅	独立董事	选举	补选
常玲	监事（已离任）	离任	工作变动
杨光	职工监事（已离任）	离任	工作变动
丛春水	监事（已离任）	离任	工作变动
高宏伟	监事（已离任）	离任	工作变动
闫锋	监事	选举	补选
高海英	监事	选举	补选
李瑞奇	监事	选举	补选
高峰	职工监事	选举	补选
张志辉	副总经理（离任）	离任	工作变动
于泳	副总经理（离任）	离任	工作变动
王冰松	董事会秘书（离任）	离任	工作变动
李顺平	副总经理	聘任	工作变动
杨光	董事会秘书	聘任	工作变动

第九节 财务报告

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:唐山港集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六、(一)	1,548,657,581.04	1,475,712,181.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六、(二)	181,490,000.00	71,406,513.00
应收账款	六、(三)	258,867,871.40	140,299,466.85
预付款项	六、(五)	295,899,786.20	278,389,275.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、(四)	418,879,341.54	445,125,159.06
买入返售金融资产			
存货	六、(六)	359,149,355.45	348,788,279.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(七)	58,400,818.48	153,412,063.62
流动资产合计		3,121,344,754.11	2,913,132,939.79
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、(九)	407,942,522.98	349,505,240.33
投资性房地产			
固定资产	六、(十)	7,321,778,148.16	7,618,509,113.81
在建工程	六、(十一)	1,986,679,362.56	1,036,311,884.40

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(十二)	890,911,314.39	853,940,425.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(十三)	65,007,554.78	69,157,066.64
其他非流动资产	六、(十五)	53,252,241.94	
非流动资产合计		10,725,571,144.81	9,927,423,730.64
资产总计		13,846,915,898.92	12,840,556,670.43
流动负债：			
短期借款	六、(十六)	699,000,000.00	820,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六、(十七)	275,200,000.00	149,000,000.00
应付账款	六、(十八)	1,361,902,236.52	1,381,809,952.55
预收款项	六、(十九)	242,022,130.55	388,801,789.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(二十)	59,260,721.79	76,764,715.39
应交税费	六、(二十一)	150,646,050.33	173,696,055.28
应付利息	六、(二十二)	8,031,559.95	5,923,829.80
应付股利			
其他应付款	六、(二十三)	82,396,382.75	91,960,244.22

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	六、(二十四)	433,317,186.54	181,600,000.00
其他流动负债	六、(二十五)	301,816,972.16	1,816,972.16
流动负债合计		3,613,593,240.59	3,271,373,558.71
非流动负债：			
长期借款	六、(二十六)	2,460,347,496.00	2,349,810,000.00
应付债券			
长期应付款	六、(二十七)	330,428,500.96	
专项应付款	六、(二十八)	99,402,176.44	99,862,176.44
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、(二十九)	79,676,622.22	80,585,108.30
非流动负债合计		2,969,854,795.62	2,530,257,284.74
负债合计		6,583,448,036.21	5,801,630,843.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、(三十)	2,030,351,504.00	2,030,351,504.00
资本公积	六、(三十二)	1,431,254,840.43	1,479,778,639.17
减：库存股			
专项储备	六、(三十一)	45,159,867.64	32,729,461.16
盈余公积	六、(三十三)	299,336,383.40	299,336,383.40
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十四)	2,561,278,218.77	2,155,020,663.45
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		6,367,380,814.24	5,997,216,651.18
少数股东权益		896,087,048.47	1,041,709,175.80
所有者权益合计		7,263,467,862.71	7,038,925,826.98

负债和所有者权益总计		13,846,915,898.92	12,840,556,670.43
-------------------	--	-------------------	-------------------

法定代表人：孙文仲

主管会计工作负责人：单利霞

会计机构负责人：周立占

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：唐山港集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		604,487,547.62	590,378,018.10
交易性金融资产			
应收票据		4,080,000.00	39,720,000.00
应收账款	十三、 (一)	55,450,999.72	31,594,726.32
预付款项		48,775,416.76	9,702,721.88
应收利息		441,251.65	487,138.04
应收股利			
其他应收款	十三、 (二)	993,055,664.30	865,879,514.17
存货		5,339,292.73	5,843,998.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,460,677.35	104,350,726.01
流动资产合计		1,728,090,850.13	1,647,956,843.50
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、 (三)	2,473,355,455.86	2,163,247,473.21
投资性房地产			
固定资产		2,621,806,297.52	2,794,225,398.91
在建工程		1,945,066,433.11	1,006,196,437.43
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		518,088,890.89	508,547,074.24
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		30,405,798.29	34,279,291.91
其他非流动资产		53,252,241.94	
非流动资产合计		7,641,975,117.61	6,506,495,675.70
资产总计		9,370,065,967.74	8,154,452,519.20
流动负债：			
短期借款		650,000,000.00	820,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		275,200,000.00	149,000,000.00
应付账款		867,633,704.25	804,879,893.07
预收款项		30,487,596.46	91,699,647.05
应付职工薪酬		34,053,333.34	52,796,489.71
应交税费		107,220,378.48	147,876,003.68
应付利息		2,812,094.86	1,881,814.58
应付股利			
其他应付款		127,140,417.50	85,791,233.66
一年内到期的非流动负债		264,917,186.54	80,500,000.00
其他流动负债		301,816,972.16	1,816,972.16
流动负债合计		2,661,281,683.59	2,236,242,053.91
非流动负债：			
长期借款		461,337,496.00	253,000,000.00
应付债券			
长期应付款		330,428,500.96	
专项应付款		99,402,176.44	99,862,176.44
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		79,676,622.22	80,585,108.30
非流动负债合计		970,844,795.62	433,447,284.74
负债合计		3,632,126,479.21	2,669,689,338.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,030,351,504.00	2,030,351,504.00
资本公积		1,474,164,914.37	1,474,164,914.37
减：库存股			
专项储备		30,049,536.62	23,205,162.77
盈余公积		294,164,253.53	294,164,253.53

一般风险准备			
未分配利润		1,909,209,280.01	1,662,877,345.88
所有者权益（或股东权益）合计		5,737,939,488.53	5,484,763,180.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,370,065,967.74	8,154,452,519.20

法定代表人：孙文仲

主管会计工作负责人：单利霞

会计机构负责人：周立占

合并利润表

2014 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、（三十五）	2,614,078,509.23	2,317,937,920.07
其中：营业收入	六、（三十五）	2,614,078,509.23	2,317,937,920.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,886,314,092.57	1,685,304,610.08
其中：营业成本	六、（三十五）	1,621,234,075.60	1,367,792,511.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、（三十六）	7,092,136.57	69,761,316.84
销售费用	六、（三十七）	2,035,568.52	4,959,952.78
管理费用	六、（三十八）	145,778,752.12	134,269,351.21
财务费用	六、（三十九）	104,418,750.96	89,628,435.75
资产减值损失	六、（四十一）	5,754,808.80	18,893,042.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	六、（四十）	13,809,752.01	15,012,299.98

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,809,752.01	1,827,477.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		741,574,168.67	647,645,609.97
加：营业外收入	六、（四十二）	3,811,163.01	9,625,558.20
减：营业外支出	六、（四十三）	2,689.00	426,608.90
其中：非流动资产处置损失		189.00	3,964.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		745,382,642.68	656,844,559.27
减：所得税费用	六、（四十四）	166,184,723.99	115,637,201.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		579,197,918.69	541,207,357.66
归属于母公司所有者的净利润		507,775,130.52	456,704,061.08
少数股东损益		71,422,788.17	84,503,296.58
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、（四十五）	0.25	0.22
（二）稀释每股收益	六、（四十五）	0.25	0.22
七、其他综合收益			5,301,061.39
八、综合收益总额		579,197,918.69	546,508,419.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		507,775,130.52	462,005,122.47
归属于少数股东的综合收益总额		71,422,788.17	84,503,296.58

法定代表人：孙文仲

主管会计工作负责人：单利霞

会计机构负责人：周立占

母公司利润表

2014 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、（四）	1,028,277,476.61	1,040,060,918.04
减：营业成本	十三、（四）	506,341,339.54	529,183,515.37
营业税金及附加		1,734,810.05	37,384,833.47
销售费用			
管理费用		92,973,752.70	84,822,071.68
财务费用		34,927,098.10	16,345,977.29
资产减值损失		1,653,935.64	492,670.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益(损失以“—”号填列)	十三、 (五)	63,635,725.05	5,096,744.09
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,809,752.01	1,827,477.98
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		454,282,265.63	376,928,593.78
加:营业外收入		2,298,319.90	3,617,415.22
减:营业外支出			399,662.00
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		456,580,585.53	380,146,347.00
减:所得税费用		108,731,076.20	93,846,137.45
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		347,849,509.33	286,300,209.55
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			1,960,000.00
七、综合收益总额		347,849,509.33	288,260,209.55

法定代表人:孙文仲

主管会计工作负责人:单利霞

会计机构负责人:周立占

合并现金流量表

2014年1-6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,294,658,167.23	2,220,814,052.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、(四十六)	1,367,452,907.00	792,661,686.73
经营活动现金流入小计		3,662,111,074.23	3,013,475,738.88
购买商品、接受劳务支付的现金		1,571,087,603.91	1,353,434,938.14

客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		214,742,644.03	201,145,986.59
支付的各项税费		237,292,063.05	193,699,741.93
支付其他与经营活动有关的现金		1,311,641,216.06	988,085,479.38
经营活动现金流出小计		3,334,763,527.05	2,736,366,146.04
经营活动产生的现金流量净额		327,347,547.18	277,109,592.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		17,412,469.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		236,680.00	571,874.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,649,149.36	571,874.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		689,382,520.99	444,895,495.65
投资支付的现金		218,807,724.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			34,828,221.96
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		908,190,244.99	479,723,717.61
投资活动产生的现金流量净额		-890,541,095.63	-479,151,842.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			15,000,000.00
取得借款收到的现金		529,837,496.00	641,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		800,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,329,837,496.00	656,950,000.00

偿还债务支付的现金		463,000,000.00	522,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		221,846,766.94	197,895,095.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		8,860,662.50	
筹资活动现金流出小计		693,707,429.44	720,095,095.81
筹资活动产生的现金流量净额		636,130,066.56	-63,145,095.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,881.04	-15,254.31
五、现金及现金等价物净增加额		72,945,399.15	-265,202,600.23
加：期初现金及现金等价物余额		1,475,712,181.89	1,424,957,572.05
六、期末现金及现金等价物余额	六、(四十七)	1,548,657,581.04	1,159,754,971.82

法定代表人：孙文仲

主管会计工作负责人：单利霞

会计机构负责人：周立占

母公司现金流量表

2014 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		823,079,833.03	997,055,343.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		86,587,723.97	128,829,648.22
经营活动现金流入小计		909,667,557.00	1,125,884,991.69
购买商品、接受劳务支付的现金		328,693,272.39	309,554,903.62
支付给职工以及为职工支付的现金		133,185,682.02	126,152,716.90
支付的各项税费		159,833,776.73	115,646,335.96
支付其他与经营活动有关的现金		33,276,690.65	262,220,294.68
经营活动现金流出小计		654,989,421.79	813,574,251.16
经营活动产生的现金流量净额		254,678,135.21	312,310,740.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		64,630,765.16	1,161,342.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		236,680.00	507,310.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		146,000,000.00	
投资活动现金流入小计		210,867,445.16	1,668,652.33

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		636,509,208.41	83,191,954.12
投资支付的现金		218,807,724.00	85,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			37,210,945.00
支付其他与投资活动有关的现金		300,000,000.00	338,900,000.00
投资活动现金流出小计		1,155,316,932.41	544,302,899.12
投资活动产生的现金流量净额		-944,449,487.25	-542,634,246.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		480,837,496.00	505,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		800,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,280,837,496.00	505,000,000.00
偿还债务支付的现金		432,500,000.00	162,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		135,595,951.94	118,257,621.02
支付其他与筹资活动有关的现金		8,860,662.50	
筹资活动现金流出小计		576,956,614.44	280,757,621.02
筹资活动产生的现金流量净额		703,880,881.56	224,242,378.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		14,109,529.52	-6,081,127.28
加：期初现金及现金等价物余额		590,378,018.10	539,131,720.21
六、期末现金及现金等价物余额		604,487,547.62	533,050,592.93

法定代表人：孙文仲

主管会计工作负责人：单利霞

会计机构负责人：周立占

合并所有者权益变动表
2014 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,030,351,504.00	1,479,778,639.17		32,729,461.16	299,336,383.40		2,155,020,663.45		1,041,709,175.80	7,038,925,826.98
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	2,030,351,504.00	1,479,778,639.17		32,729,461.16	299,336,383.40		2,155,020,663.45		1,041,709,175.80	7,038,925,826.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-48,523,798.74		12,430,406.48			406,257,555.32		-145,622,127.33	224,542,035.73
(一)净利润							507,775,130.52		71,422,788.17	579,197,918.69
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)							507,775,130.52		71,422,788.17	579,197,918.69

小计										
(三) 所有者投入和减少资本		-48,523,798.74							-203,146,901.28	-251,670,700.02
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-48,523,798.74							-203,146,901.28	-251,670,700.02
(四) 利润分配							-101,517,575.20		-15,878,597.14	-117,396,172.34
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-101,517,575.20		-15,878,597.14	-117,396,172.34
4. 其他										-
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本										

本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备			12,430,406.48					1,980,582.92	14,410,989.40
1. 本期提取			18,408,773.76					2,028,828.00	20,437,601.76
2. 本期使用			5,978,367.28					48,245.08	6,026,612.36
（七）其他									
四、本期期末余额	2,030,351,504.00	1,431,254,840.43	45,159,867.64	299,336,383.40		2,561,278,218.77		896,087,048.47	7,263,467,862.71

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,030,351,504.00	1,477,717,331.58		13,412,657.70	236,234,835.02		1,432,063,570.86		885,970,217.19	6,075,750,116.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,030,351,504.00	1,477,717,331.58		13,412,657.70	236,234,835.02		1,432,063,570.86		885,970,217.19	6,075,750,116.35
三、本期增减变动金		5,301,061.39		12,871,533.15			355,186,485.88		102,006,350.15	475,365,430.57

额（减少以“－”号填列）									
（一）净利润						456,704,061.08		84,503,296.58	541,207,357.66
（二）其他综合收益		5,301,061.39							5,301,061.39
上述（一）和（二）小计		5,301,061.39				456,704,061.08		84,503,296.58	546,508,419.05
（三）所有者投入和减少资本								15,000,000.00	15,000,000.00
1. 所有者投入资本								15,000,000.00	15,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-101,517,575.20			-101,517,575.20
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-101,517,575.20			-101,517,575.20
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备			12,871,533.15					2,503,053.57	15,374,586.72
1. 本期提取			14,457,994.30					2,503,053.57	16,961,047.87
2. 本期使用			1,586,461.15						1,586,461.15
（七）其他									
四、本期期末余额	2,030,351,504.00	1,483,018,392.97	26,284,190.85	236,234,835.02		1,787,250,056.74		987,976,567.34	6,551,115,546.92

法定代表人：孙文仲

主管会计工作负责人：单利霞

会计机构负责人：周立占

母公司所有者权益变动表
2014 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	2,030,351,504.00	1,474,164,914.37		23,205,162.77	294,164,253.53		1,662,877,345.88	5,484,763,180.55
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,030,351,504.00	1,474,164,914.37		23,205,162.77	294,164,253.53		1,662,877,345.88	5,484,763,180.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				6,844,373.85			246,331,934.13	253,176,307.98
(一) 净利润							347,849,509.33	347,849,509.33
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							347,849,509.33	347,849,509.33
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-101,517,575.20	-101,517,575.20
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-101,517,575.20	-101,517,575.20
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备				6,844,373.85			6,844,373.85
1. 本期提取				10,821,954.30			10,821,954.30
2. 本期使用				3,977,580.45			3,977,580.45
(七) 其他							
四、本期期末余额	2,030,351,504.00	1,474,164,914.37		30,049,536.62	294,164,253.53	1,909,209,280.01	5,737,939,488.53

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,030,351,504.00	1,472,204,914.37		10,213,102.00	231,062,705.15		1,196,480,985.66	4,940,313,211.18
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,030,351,504.00	1,472,204,914.37		10,213,102.00	231,062,705.15		1,196,480,985.66	4,940,313,211.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		1,960,000.00		8,814,692.49			184,782,634.35	195,557,326.84
(一) 净利润							286,300,209.55	286,300,209.55
(二) 其他综合收益		1,960,000.00						1,960,000.00
上述(一)和(二)小计		1,960,000.00					286,300,209.55	288,260,209.55
(三) 所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配						-101,517,575.20	-101,517,575.20
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-101,517,575.20	-101,517,575.20
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备				8,814,692.49			8,814,692.49
1. 本期提取				9,990,883.79			9,990,883.79
2. 本期使用				1,176,191.30			1,176,191.30
(七) 其他							
四、本期期末余额	2,030,351,504.00	1,474,164,914.37		19,027,794.49	231,062,705.15	1,381,263,620.01	5,135,870,538.02

法定代表人：孙文仲

主管会计工作负责人：单利霞

会计机构负责人：周立占

二、公司概况

唐山港集团股份有限公司（原名京唐港股份有限公司，以下简称本公司或公司）其前身为京唐港务局，2002年12月17日经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[2002]96号文件批准，由唐山港口实业集团有限公司（原名唐山港口投资有限公司，以下简称唐港实业集团）、北京京泰投资管理中心、河北利丰燕山投资管理中心、国富投资公司、河北省建设投资公司、唐山市建设投资公司、国投交通实业公司共同出资设立。注册资本 60,000 万元，其中：唐港实业集团股权比例为 41.26%；北京京泰投资管理中心股权比例为 30.62%；河北利丰燕山投资管理中心股权比例为 15.90%；国富投资公司股权比例为 3.14%；河北省建设投资公司股权比例为 3.12%；唐山市建设投资公司股权比例为 3.12%；国投交通实业公司股权比例为 2.84%。

2006年2月，根据河北省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称河北省国资委）《关于调整河北利丰燕山投资管理中心所持京唐港股份有限公司国有股权有关问题的批复》（冀国资发产权[2006]77号），以及《关于燕山发展有限公司与河北省建设投资公司合并重组有关股权划转问题的批复》（冀国资字[2005]381号），公司股东河北利丰燕山投资管理中心将其持有的 15.90%股权划转给河北省建设投资公司。股权划转后河北省建设投资公司股权比例由 3.12%增至 19.02%，其他 5 家股东股权比例不变。

2008年3月，根据 2008 年度第二次临时股东大会决议，以及根据河北省国资委《关于唐山港口投资有限公司及控股子公司京唐港股份有限公司增资扩股中国有股权管理有关问题的批复》（冀国资发产权[2007]186号），同意公司注册资本由 60,000 万元增至 80,000 万元。增资后各股东出资额及出资比例变更为：唐港实业集团累计出资 44,756 万元，股权比例为 55.945%；北京京泰投资管理中心累计出资 18,372 万元，股权比例为 22.965%；河北省建设投资公司累计出资 11,412 万元，股权比例为 14.265%；国富投资公司累计出资 1,884 万元，股权比例为 2.355%；唐山市建设投资公司累计出资 1,872 万元，股权比例为 2.34%；国投交通公司累计出资 1,704 万元，股权比例为 2.13%。同时，公司名称由京唐港股份有限公司变更为唐山港集团股份有限公司。

2008年7月，根据河北省国资委《关于河北省建设投资公司将京唐港股份有限公司等 12 家企业股权协议转让给河北建投交通投资有限责任公司有关问题的批复》（冀国资发产权[2008]9号），河北省建设投资公司将其持有本公司的 14.265%股权协议转让给河北建投交通投资有限责任公司。本次股权转让后河北建投交通投资有限责任公司成为本公司股东，持股比例为 14.265%，河北省建设投资公司不再持有本公司股份。

2009年1月，本公司股东唐山市建设投资公司进行企业改制，改制后名称变更为唐山建设投资有限责任公司，原唐山市建设投资公司持有本公司的 2.34%股权变更为唐山建设投资有限责任公司持有。

2009年4月，根据唐山市人民政府国有资产监督管理委员会《关于唐山港口投资有限公司收购北京京泰投资管理中心持有的唐山港集团股份有限公司 10.465%股权批复》（国资产字[2009]58号），本公司股东北京京泰投资管理中心将其持有本公司 10.465%的股权转让给唐港实业集团。股权转让后唐港实业集团持有本公司 66.41%的股权，北京京泰投资管理中

心持有本公司 12.5% 的股权，其他股东的持股比例不变。

经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2010]656 号），本公司于 2010 年 6 月公开发行人民币普通股 20,000 万股，并于 2010 年 7 月 5 日在上海证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为 100,000 万股，证券代码：601000。

经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2011]1153 号），本公司于 2011 年 8 月向 8 名特定对象非公开发行 A 股 127,973,058 股，并于当月完成新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登记托管手续。2011 年 12 月，本公司完成了股本变更的工商登记手续，取得了河北省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2012 年 8 月 28 日公司召开 2012 年第一次临时股东大会，会议审议并通过以资本公积金转增股本的议案，以 2012 年 6 月 30 日的总股本 1,127,973,058 股为基数，每 10 股转增 8 股，共转增股本 902,378,446 股，转增后公司总股本为 2,030,351,504 股。经过上述股份发行及转增股本，公司总股本由 100,000 万股增至 203,035.1504 万股。

本公司注册地址：河北省唐山市海港开发区；法定代表人：孙文仲；本公司属于港口行业，经营范围主要为：码头和其他港口设施经营；在港口内从事货物装卸、驳运、仓储经营；港口拖轮经营；船舶港口服务业务经营；港口机械、设施、设备租赁、维修经营；货物和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；建筑材料的销售。

本公司之控股股东为唐山港口实业集团有限公司，本公司最终控制人为唐山市国资委。股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括财务部、行政事务部、人力资源部、投资发展部、安全质量环保部、工程规划部、技术管理部、信息中心、运营保障部、保卫部、业务部、总调度室、铁路运输部、拖轮部、第一港埠生产作业部、第二港埠生产作业部等。子公司主要包括京唐港首钢码头有限公司、京唐港煤炭港埠有限责任公司、京唐港液体化工码头有限公司等 18 家二级子公司。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

（二）遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务

状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

本公司通过多次交易分步实现企业合并的，对于非同一控制下企业合并，在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法：

(1) 在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1. 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、

经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(九) 金融工具：

1. 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2. 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3. 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(十) 应收款项：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期度以账龄为信用特征划分应收款项组合
合并范围内关联方组合	本公司将合并范围内关联方应收款项划分为组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(十一) 存货：

1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

加权平均法

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。存货的可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

4. 存货的盘存制度

永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1. 投资成本确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(十三) 固定资产：

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20—40	0-5	5.00-2.38
运输设备(运输及起重设备)	5—20	3-5	19.00-9.70
机器设备	8—20	3-5	12.13-4.75

其他设备(含办公设备)	5—20	3-5	19.00-4.85
-------------	------	-----	------------

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日固定资产项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌幅;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(十四) 在建工程:

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十五) 借款费用:

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(十六) 无形资产：

本公司无形资产包括土地使用权、海域使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(十七) 长期待摊费用：

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 预计负债：

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(十九) 收入：

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其中提供劳务收入主要包括装卸堆存收入、港务管理收入等，收入确认原则如下：

(1) 商品销售收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相

关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(二十) 政府补助：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(二十二) 经营租赁、融资租赁：

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内

的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

无

2. 会计估计变更

无

(二十四) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

无

2. 未来适用法

无

四、税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税收入	17%、11%、6%、3%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

(二) 税收优惠及批文

1、增值税

根据财政部、国家税务总局“财税[2013]37号”文件《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》规定，本公司控股子公司唐山华兴海运有限公司自 2013 年 8 月 1 日起，以自有船舶提供的国际运输服务适用增值税零税率。

2、企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，本公司控股子公司京唐港首钢码头有限公司（以下简称矿石码头公司）作为从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》中国家重点扶持的公共基础设施项目的企业，享受第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税优惠政策，2014 年度为减半征收所得税第一年，该优惠事项已经乐亭县国家税务局备案。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是 否 合 并 报 表	少数股东 权益
京唐港煤炭港埠有 限责任公司	控股子公司	唐山市海 港开发区	港口服务	46,000.00	码头装卸搬运货物、物资储运、煤炭贸易	53,807.95	96.42	96.42	是	2,202.72
京唐港液体化工码头 有限公司	全资子公司	唐山市海 港开发区	港口服务	40,000.00	为船舶提供码头设施；在港区内提供货物装卸、仓 储服务	40,075.81	100.00	100.00	是	
唐山华兴海运有限公 司	控股子公司	唐山市海 港开发区	海运业	11,864.00	国内沿海及长江中下游普通货物运输	7,118.40	60.00	60.00	是	3,181.29
唐山市外轮供应有限 公司	全资子公司	唐山市海 港开发区	零售业	3,490.00	对国内外轮船所需物品的供应及劳务服务工作、成 品油零售	3,385.30	100.00	100.00	是	
唐山市港口物流有限 公司	全资子公司	唐山市海 港开发区	物流服务	5,000.00	煤炭及制品、国际货物运输代理业务，普通货运， 货运站经营，钢材、建筑材料、矿石、陶瓷制品、 化工产品、橡胶制品批发零售；货物进出口业务	5,011.12	100.00	100.00	是	607.70
唐山港货运代理有限 公司	全资子公司	唐山市海 港开发区	港口服务	500.00	普通货运，煤炭批发经营	500.00	100.00	100.00	是	
唐山港京唐港区进出 口保税储运有限公司	全资子公司	唐山市海 港开发区	保税仓储	5,000.00	货物仓储、堆存服务，货物进出口业务；公用型保 税仓库仓储服务等	5,000.00	100.00	100.00	是	
唐山海港港兴监理咨 询有限公司	全资子公司	唐山市海 港开发区	监理服务	300.00	工程监理、咨询服务	392.63	100.00	100.00	是	
唐山海港京唐港园林 绿化有限公司	全资子公司	唐山市海 港开发区	绿化工程 及养护	1,500.00	绿化工程设计及施工、绿化养护；苗圃花卉生产、 销售	1,500.00	100.00	100.00	是	

唐山港集团港机船舶维修有限公司	全资子公司	唐山市海港开发区	船舶维修	750.00	船舶维修服务	750.00	100.00	100.00	是	
洋浦华诚海运有限公司	控股子公司	海南省洋浦开发区	海运业	300.00	国内沿海及长江中下游普通货物运输	180.00	60.00	60.00	是	299.22
唐山通盛国际船务代理有限公司	控股子公司	唐山市海港开发区	船舶代理	50.00	国际船舶代理	35.00	70.00	70.00	是	52.58
唐山外轮理货有限公司	控股子公司	唐山市海港开发区	外轮理货	50.00	港口理货经营	42.00	84.00	84.00	是	200.30
唐山港集团信息技术有限公司	全资子公司	唐山市海港开发区	通讯工程设计安装	1,000.00	通讯设施工程的设计安装、系统技术支持等	1,000.00	100.00	100.00	是	
唐山港国贸投资有限公司	控股子公司	曹妃甸工业区化学工业园区	物流服务	10,000.00	仓储, 钢材、矿石等批发零售	8,500.00	85.00	85.00	是	1,499.30
唐山海港京唐港专业煤炭码头有限公司	全资子公司	唐山市海港开发区	码头建设	1,000.00	码头建设投资	1,000.00	100.00	100.00	是	

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
京唐港首钢码头有限公司	控股子公司	唐山市海港开发区	港口服务	133,306.50	为船舶提供码头设施; 在港区内提供货物装卸、仓储服务	79,983.90	60.00	60.00	是	81,565.59

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	持股比 例(%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数股东 权益
唐山新通泰储运有限公司	全资子公司	唐山市海港开发 区	物资仓储	2,000.00	各类物资的仓储	7,921.68	100.00	100.00	是	

(二) 合并范围发生变更的说明

不适用。

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			26,725.21			23,216.15
人民币			26,725.21			23,216.15
银行存款：			1,548,630,855.83			1,475,688,965.74
人民币			1,545,119,841.05			1,474,555,292.73
美元	570,636.91	6.1528	3,511,014.78	185,942.53	6.0969	1,133,673.01
合计	—	—	1,548,657,581.04	—	—	1,475,712,181.89

(二) 应收票据：

1. 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	181,490,000.00	71,406,513.00
合计	181,490,000.00	71,406,513.00

应收票据期末金额较年初增加 110,083,487.00 元，增幅 154.16%，主要系公司子公司未到期银行承兑汇票增加所致。

2. 公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额
山东金顺达集团有限公司	2014.3.10	2014.9.10	10,000,000.00
迁安市翼翼商贸有限公司	2014.4.25	2014.10.25	5,000,000.00
杭州热联汉佳商贸股份有限公司	2014.4.30	2014.10.30	5,000,000.00
福州世航华金属材料有限公司	2014.5.30	2014.11.30	5,000,000.00
乐亭县渤港物贸有限公司	2014.5.8	2014.11.8	5,000,000.00
合计	/	/	30,000,000.00

(三) 应收账款：

1. 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

								(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	275,001,244.06	100.00	16,133,372.66	5.92	149,220,313.33	100.00	8,920,846.48	5.98
组合小计	275,001,244.06	100.00	16,133,372.66	5.92	149,220,313.33	100.00	8,920,846.48	5.98
合计	275,001,244.06		16,133,372.66		149,220,313.33		8,920,846.48	

应收账款期末金额较年初金额增加 118,568,404.55 元, 增幅 84.51%, 原因主要系公司及子公司定期结算客户业务量增加所致。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	263,736,454.83	95.90	13,186,822.77	143,291,571.25	96.03	7,164,578.57
1 年以内小计	263,736,454.83	95.90	13,186,822.77	143,291,571.25	96.03	7,164,578.57
1 至 2 年	6,757,265.43	2.46	675,726.54	3,081,608.53	2.07	308,160.86
2 至 3 年	2,603,531.07	0.95	781,059.32	1,404,027.38	0.94	421,208.22
3 至 4 年	501,169.16	0.18	250,584.58	751,066.61	0.50	375,533.32
4 至 5 年	818,220.62	0.30	654,576.50	203,370.26	0.14	162,696.21
5 年以上	584,602.95	0.21	584,602.95	488,669.30	0.32	488,669.30
合计	275,001,244.06	100.00	16,133,372.66	149,220,313.33	100.00	8,920,846.48

2. 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
唐山港口实业集团有限公司	4,518,321.62	320,808.53	1,897,849.00	94,892.45
合计	4,518,321.62	320,808.53	1,897,849.00	94,892.45

3. 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位 1	客户	102,044,127.90	1 年以内	37.11
单位 2	客户	27,172,537.01	1 年以内	9.88

单位 3	客户	12,793,104.86	1 年以内	4.65
单位 4	客户	10,786,982.50	1 年以内	3.92
单位 5	客户	7,876,573.34	1 年以内	2.86
合计		160,673,325.61		58.42

4. 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
唐山港国际集装箱码头有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	3,985,114.91	1.54
上海合德国际货物运输代理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	5,791,995.86	2.24
国投中煤同煤京唐港口有限公司	其他关联方	88,484.71	0.03
唐山港中外运船务代理有限公司	合营企业	382.47	0.00
唐山中远集装箱物流有限公司	联营企业	157,251.92	0.06
唐山港口实业集团有限公司	控股股东	4,197,513.09	1.62
合计	/	14,220,742.96	5.49

(四) 其他应收款：

1. 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	442,848,051.04	100.00	23,968,709.50	5.41	470,551,585.94	100.00	25,426,426.88	5.40
组合小计	442,848,051.04	100.00	23,968,709.50	5.41	470,551,585.94	100.00	25,426,426.88	5.40
单项金额虽不重大但单项计								

提坏账准备的 其他应收款							
合计	442,848,051.04		23,968,709.50		470,551,585.94		25,426,426.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	435,242,566.53	98.28	21,762,128.33	467,234,438.91	99.30	23,361,721.95
1 年以内小计	435,242,566.53	98.28	21,762,128.33	467,234,438.91	99.30	23,361,721.95
1 至 2 年	5,648,289.80	1.28	564,828.99	745,750.33	0.16	74,575.03
2 至 3 年	435,798.01	0.10	130,739.40			
3 至 4 年				1,051,919.60	0.22	525,959.80
4 至 5 年	51,919.60	0.01	41,535.68	276,535.00	0.06	221,228.00
5 年以上	1,469,477.10	0.33	1,469,477.10	1,242,942.10	0.26	1,242,942.10
合计	442,848,051.04	100.00	23,968,709.50	470,551,585.94	100.00	25,426,426.88

2. 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3. 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例(%)
单位 1	客户	94,751,656.63	1 年以内	21.40
单位 2	客户	66,041,505.65	1 年以内	14.91
单位 3	客户	35,366,590.91	1 年以内	7.99
单位 4	客户	27,606,034.85	1 年以内	6.23
单位 5	客户	26,754,291.23	1 年以内	6.04
合计	/	250,520,079.27	/	56.57

(五) 预付款项：

1. 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	286,777,457.97	96.92	273,810,053.52	98.36
1 至 2 年	6,341,582.27	2.14	1,178,477.27	0.42
2 至 3 年			6,417.50	

3 年以上	2,780,745.96	0.94	3,394,327.66	1.22
合计	295,899,786.20	100.00	278,389,275.95	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位 1	供应商	78,320,000.00	1 年以内	预付商品款
单位 2	供应商	58,800,000.00	1 年以内	预付商品款
单位 3	供应商	28,317,000.00	1 年以内	预付商品款
单位 4	供应商	22,965,642.00	1 年以内	预付商品款
单位 5	供应商	20,000,000.00	1 年以内	预付商品款
合计	/	208,402,642.00	/	/

3. 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末金额	期初金额
唐山港口实业集团有限公司	349,500.00	
合计	349,500.00	

(六) 存货：

1. 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,427,909.75	1,106,953.26	28,320,956.49	19,839,746.98	1,106,953.26	18,732,793.72
库存商品	330,828,398.96		330,828,398.96	330,055,485.70		330,055,485.70
合计	360,256,308.71	1,106,953.26	359,149,355.45	349,895,232.68	1,106,953.26	348,788,279.42

2. 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,106,953.26				1,106,953.26
合计	1,106,953.26				1,106,953.26

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	其可变现净值按该存货的估计售价减去存货成本及估计的销售费		

	用和相关税费后的金额确定		
--	--------------	--	--

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
收购煤炭港埠少数股东股权款		95,500,000.00
待抵扣进项税金	53,960,735.08	57,912,063.62
递延损失	4,440,083.40	/
合计	58,400,818.48	153,412,063.62

其他流动资产期末金额较年初金额减少 95,011,245.14 元，减幅 61.93%，原因主要系公司期初支付煤炭公司部分少数股权款，本期收购完毕所致。

(八) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
唐山港中外运船务代理有限公司	50.00	50.00	76,503,179.68	72,088,022.72	4,415,156.96	62,877,992.66	1,664,420.58
二、联营企业							
承德市内陆港物流有限公司	33.33	33.33	29,713,154.88	3,639,986.60	26,073,168.28		-716,318.97
唐山北方煤炭储运有限公司	32.25	32.25	58,038,993.12	12,490,640.77	45,548,352.35	35,896,461.98	3,054,285.47
唐山中远集装箱物流有限公司	49.00	49.00	182,127,536.15	6,881,165.57	175,246,370.58	11,067,073.06	1,136,607.58

司							
迁安路 港国际 物流有 限公司	20	20	264,000,000.00	0	264,000,000.00	0	0

(九) 长期股权投资:

1. 长期股权投资情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	本期现金红利
国投中煤同煤京唐港口有限公司	成本法	123,060,000.00	123,060,000.00		123,060,000.00	12.00	12.00	12,000,000.00
中铁联合物流（迁安）有限责任公司	成本法	6,720,000.00	4,680,000.00	2,040,000.00	6,720,000.00	12.00	12.00	
唐山湾炼焦煤储配有限公司	成本法	95,000,000.00	95,000,000.00		95,000,000.00	19.00	19.00	
唐山港中外运船务代理有限公司	权益法	750,000.00	6,787,837.57	-4,580,259.07	2,207,578.50	50.00	50.00	5,412,469.36
承德市内陆港物流有限公司	权益法	10,000,000.00	8,887,298.55	-238,749.11	8,648,549.44	33.33	33.33	
唐山北方煤炭储运有限公司	权益法	17,018,362.65	21,310,808.62	659,353.12	21,970,161.74	32.25	32.25	
唐山中远集装箱物流有限公司	权益法	87,794,628.54	89,779,295.59	556,937.71	90,336,233.30	49.00	49.00	
迁安路港国际物流有限公司	权益法	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00	20.00	20.00	
合计		400,342,991.19	349,505,240.33	58,437,282.65	407,942,522.98			17,412,469.36

(十) 固定资产:

1. 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	9,691,940,023.45	505,511,588.15	817,315,455.84	9,380,136,155.76
其中: 房屋及建筑物	6,601,346,947.33	497,897,410.91	816,537,900.00	6,282,706,458.24
机器设备	2,388,153,069.02	4,398,301.82	0.00	2,392,551,370.84
运输设备	594,823,476.23	115,393.90	771,255.84	594,167,614.29
其他设备	107,616,530.87	3,100,481.52	6,300.00	110,710,712.39
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	2,068,006,818.15	243,771,462.76	258,844,364.80	2,052,933,916.11
其中: 房屋及建筑物	1,139,642,511.76	135,095,711.36	258,105,560.75	1,016,632,662.37
机器设备	672,175,376.65	81,969,574.29	0.00	754,144,950.94
运输设备	198,733,907.25	22,367,076.44	732,693.05	220,368,290.64
其他设备	57,455,022.49	4,339,100.67	6,111.00	61,788,012.16
三、固定资产账面净值合计	7,623,933,205.30			7,327,202,239.65
其中: 房屋及建筑物	5,461,704,435.57			5,266,073,795.87
机器设备	1,715,977,692.37			1,638,406,419.90
运输设备	396,089,568.98			373,799,323.65
其他设备	50,161,508.38			48,922,700.23
四、减值准备合计	5,424,091.49			5,424,091.49
其中: 房屋及建筑物	4,680,051.70			4,680,051.70
机器设备	744,039.79			744,039.79
五、固定资产账面价值合计	7,618,509,113.81			7,321,778,148.16
其中: 房屋及建筑物	5,457,024,383.87			5,261,393,744.17
机器设备	1,715,233,652.58			1,637,662,380.11
运输设备	396,089,568.98			373,799,323.65
其他设备	50,161,508.38			48,922,700.23

本期折旧额: 243,771,462.76 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 4,975,291.49 元。

2. 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋及建筑物	11,461,044.53	6,780,992.83	4,680,051.70	
机器设备	2,693,880.00	1,766,084.99	744,039.79	183,755.22
合计	14,154,924.53	8,547,077.82	5,424,091.49	183,755.22

3. 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
运输设备	325,044,505.99
合计	325,044,505.99

4. 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因
原值为 196,089,099.31 元的房产	工程决算尚未完成等原因

(十一) 在建工程：

1. 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,986,679,362.56		1,986,679,362.56	1,036,311,884.40		1,036,311,884.40

在建工程期末金额较年初金额增加 950,367,478.16 元，增幅 91.71%，主要原因为：经第四届七次董事会和 2012 年度股东大会审议通过，本公司为缓解京唐港区煤炭泊位能力不足的状况，提高煤炭作业专业化和集约化水平，于 2013 年正式投资建设 36#-40#泊位工程，本期支付设备及工程进度款所致。

2. 重大在建工程项目变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固 定资产	工程投 入占预 算比例 (%)	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源	期末数
36#-40#泊位工程	559,377.00	90,717.48	88,180.16		31.98	50.00	734.82	734.82	6.03	自筹、 借款	178,897.64
四艘拖轮建造工程	14,806.00	6,960.09	4,498.42		77.39	77.39				自筹	11,458.51
铁路专用线电气化改造工程项目	6,004.33	2,999.93	975.78		66.21	66.21				自筹	3,975.71
20-22#泊位工程	88,303.40	1,929.34	543.83	60.78	93.07	99.00	1,860.22			募投	2,412.39
17#件杂库	2,046.00	575.09	645.17		59.64	59.64				自筹	1,220.26
灌区二期工程	7,147.25		373.78		5.23	5.23				自筹	373.78
矿石火车疏港系统工程	68,198.06	122.9			0.18	0.18				自筹	122.9
第四港池北岸矿石及原辅料堆场	12,100.00	133.1	156.47	289.57	100.00	100.00				自筹	0
合计	757,982.04	103,437.93	95,373.61	350.35	/	/	2,595.04	734.82	/	/	198,461.19

(十二) 无形资产:

1. 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	961,041,510.76	48,260,468.03		1,009,301,978.79
土地使用权	737,507,860.36	32,000,000.00		769,507,860.36
海域使用权	215,267,525.18	15,866,280.00		231,133,805.18
软件	8,266,125.22	394,188.03		8,660,313.25
二、累计摊销合计	107,101,085.30	11,289,579.10		118,390,664.40
土地使用权	79,549,722.00	8,304,210.80		87,853,932.80
海域使用权	23,464,422.55	2,342,389.87		25,806,812.42
软件	4,086,940.75	642,978.43		4,729,919.18
三、无形资产账面净值合计	853,940,425.46	36,970,888.93		890,911,314.39
土地使用权	657,958,138.36	23,695,789.20		681,653,927.56
海域使用权	191,803,102.63	13,523,890.13		205,326,992.76
软件	4,179,184.47	-248,790.40		3,930,394.07
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	853,940,425.46	36,970,888.93		890,911,314.39
土地使用权	657,958,138.36	23,695,789.20		681,653,927.56
海域使用权	191,803,102.63	13,523,890.13		205,326,992.76
软件	4,179,184.47	-248,790.40		3,930,394.07

本期增加的无形资产主要是土地使用权和海域使用权。其中公司子公司矿石码头公司增加土地使用权 32,000,000.00 元, 公司增加第四港池矿石及原辅料堆场海域使用权 15,866,280.00 元。

本期摊销额 11,289,579.10 元。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	10,882,954.54	9,554,102.84
应付职工薪酬	10,534,453.57	14,143,933.77
合并范围未实现的内部利润	23,216,748.07	23,963,453.38
递延收益	20,373,398.60	20,600,520.12
预提费用		895,056.53
合计	65,007,554.78	69,157,066.64

2. 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,185,549.36	7,366,790.48

可抵扣亏损	136,703,139.94	126,864,706.60
合计	137,888,689.30	134,231,497.08

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数
2014 年	29,798,033.99	30,580,296.68
2015 年	30,621,164.65	30,624,007.59
2016 年	8,653,120.01	8,507,405.17
2017 年	19,224,546.16	19,401,305.33
2018 年	37,913,831.90	37,751,691.83
2019 年	10,492,443.23	
合计	136,703,139.94	126,864,706.60

4. 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	43,531,818.16
应付职工薪酬	42,137,814.28
合并范围未实现的内部利润	92,866,992.28
递延收益	81,493,594.40
合计	260,030,219.12

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而未确认京唐港液体化工码头有限公司等子公司可抵扣亏损引起的递延所得税资产。

(十四) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	34,347,273.36	5,754,808.80			40,102,082.16
二、存货跌价准备	1,106,953.26				1,106,953.26
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	5,424,091.49				5,424,091.49
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					

十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	40,878,318.11	5,754,808.80		46,633,126.91

(十五) 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额
递延损失	53,252,241.94	
合计	53,252,241.94	

递延损失 种类	期末金额		计入当期损益金额	原因
	列入其他非流动资产金额	列入其他流动资产金额		
售后租回融资租赁资产	53,252,241.94	4,440,083.40	740,013.91	注
合计	53,252,241.94	4,440,083.40	740,013.91	

注：本期售后租回融资租赁资产售价与账面价值的差额形成递延损失 5,843.23 万元，按照租入资产的折旧进度本期摊销 74 万元。

(十六) 短期借款：

1. 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	449,000,000.00	570,000,000.00
质押借款	250,000,000.00	250,000,000.00
合计	699,000,000.00	820,000,000.00

(十七) 应付票据：

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	275,200,000.00	149,000,000.00
合计	275,200,000.00	149,000,000.00

(十八) 应付账款：

1. 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以上	690,944,526.37	541,743,582.47
其他	670,957,710.15	840,066,370.08
合计	1,361,902,236.52	1,381,809,952.55

2. 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
唐山港口实业集团有限公司	481,461.60	

合计	481,461.60
----	------------

3. 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款主要系公司及公司子公司矿石码头公司未结算的工程款。

(十九) 预收账款：

1. 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以上	18,866,979.82	27,603,971.98
其他	223,155,150.73	361,197,817.33
合计	242,022,130.55	388,801,789.31

预收款项期末金额较年初金额减少 146,779,658.76 元，减幅 37.75%，主要原因系公司上年末预收款结转所致。

2. 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	46,230,482.89	119,830,420.28	133,482,938.89	32,577,964.28
二、职工福利费		8,310,766.57	8,310,766.57	0.00
三、社会保险费	5,981,423.78	48,075,121.58	53,351,215.50	705,329.86
医疗保险费	227,093.77	7,674,060.51	7,896,154.62	4,999.66
基本养老保险费	4,438,563.64	29,207,316.48	33,615,056.02	30,824.10
失业保险费	496,665.04	2,935,210.92	3,428,649.05	3,226.91
工伤保险费	2,085.82	1,312,522.32	1,313,648.66	959.48
生育保险费	-705.90	878,761.16	877,724.06	331.20
企业年金	817,721.41	6,067,250.19	6,219,983.09	664,988.51
四、住房公积金	4,792,485.18	18,149,846.39	20,170,205.00	2,772,126.57
五、辞退福利				
六、其他	23,287.02			23,287.02
工会经费和职工教育经费	19,737,036.52	5,809,713.40	2,364,735.86	23,182,014.06
合计	76,764,715.39	200,175,868.22	217,679,861.82	59,260,721.79

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	960,422.38	4,098,235.12
营业税	245,617.31	718,765.66
企业所得税	142,943,173.05	160,514,997.66
个人所得税	4,242,930.21	4,379,111.26
城市维护建设税	509,019.16	386,074.70

房产税	-26,585.22	150,401.68
印花税	653,249.76	229,098.64
教育费附加	360,900.67	318,942.70
土地使用税	757,323.01	2,900,427.86
合计	150,646,050.33	173,696,055.28

(二十二) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末金额	期初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,764,634.88	4,619,746.47
短期借款应付利息	3,266,925.07	1,304,083.33
合计	8,031,559.95	5,923,829.80

应付利息期末余额为已计提尚未支付的长期借款和短期借款利息。

(二十三) 其他应付款:

1. 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以上	53,973,370.88	61,154,060.46
其他	28,423,011.87	30,806,183.76
合计	82,396,382.75	91,960,244.22

2. 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
唐山港口实业集团有限公司	5,532.16	5,532.16
合计	5,532.16	5,532.16

3. 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系本公司向装卸作业队等公司收取的作业保证金。

4. 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	账龄	性质或内容
河北鑫达钢铁有限公司	3,656,617.13	1 年以内	往来款
唐山海港凯洲装卸有限公司	600,000.00	1-2 年	作业保证金
	62,000.00	4-5 年	
	2,930,000.00	5 年以上	
唐山海港政大货运代理有限公司	521,704.82	1 年以内	往来款
	504,716.00	1-2 年	作业保证金
	889,280.00	2-3 年	
	1,600,000.00	3-4 年	
苗玉福	3,273,096.64	5 年以上	作业保证金
唐山海港中远货运有限公司	3,263,235.17	5 年以上	作业保证金
合计	17,300,649.76	—	

(二十四) 1 年内到期的非流动负债:

1. 1 年内到期的非流动负债情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末金额	期初数
一年内到期的长期借款	258,900,000.00	181,600,000.00
一年内到期的长期应付款	174,417,186.54	
合计	433,317,186.54	181,600,000.00

2. 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末金额	期初数
信用借款	258,900,000.00	181,600,000.00
合计	258,900,000.00	181,600,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末金额	
					外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司唐山海港支行	2008-3-14	2015-3-3	人民币	5.90		62,500,000.00
中国工商银行股份有限公司唐山海港支行	2012-6-20	2014-7-4	人民币	6.55		60,000,000.00
中国工商银行股份有限公司唐山海港支行	2012-1-4	2015-1-4	人民币	6.55		60,000,000.00
中国工商银行股份有限公司唐山海港支行	2007-9-28	2014-12-8	人民币	5.90		28,000,000.00
中国农业银行京唐港支行	2011-12-21	2015-6-30	人民币	6.55		16,786,400.00
合计	/	/	/	/		227,286,400.00

(二十五) 其他流动负债:

项目	期末金额	期初金额
土地配套费用补助	1,816,972.16	1,816,972.16
短期融资券	300,000,000.00	
合计	301,816,972.16	1,816,972.16

2014 年 5 月 20 日, 公司通过银行间市场清算所股份有限公司发行证券代码为 041462015 的短期融资券 3 亿元, 期限 365 天, 利率 5.40%。

(二十六) 长期借款:

1. 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	2,460,347,496.00	2,349,810,000.00
合计	2,460,347,496.00	2,349,810,000.00

2. 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末金额		期初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行唐山京唐港支行	2011-10-18	2024-10-17	人民币	6.55		350,000,000.00		350,000,000.00
中国工商银行唐山海港支行	2012-1-4	2022-1-3	人民币	6.55		340,000,000.00		340,000,000.00
中国农业银行京唐港支行	2011-12-21	2025-1-4	人民币	6.55		230,000,000.00		230,000,000.00
中国工商银行唐山海港支行	2012-6-20	2022-1-3	人民币	6.55		220,000,000.00		220,000,000.00
中国银行唐山市京唐港支行	2011-12-15	2021-1-4	人民币	6.55		126,500,000.00		126,500,000.00
合计	/	/	/	/		1,266,500,000.00		1,266,500,000.00

(二十七) 长期应付款：

1、 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
----	----	------	-------	------	------

工银金融租赁有限公司	3 年				330,428,500.96
------------	-----	--	--	--	----------------

2、长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
工银金融租赁有限公司		330,428,500.96		

2014 年 1 月 21 日，公司与工银金融租赁有限公司签订融资租赁合同（回租），租赁标的物为泊位资产，租期 3 年，利率按照一至三年期贷款基准利率下浮 7%。公司期末确认的长期应付款-融资租赁款余额为 544,668,507.47 元，扣除相应的长期应付款-未确认融资费用 39,822,819.97 元，长期应付款期末余额为 504,845,687.50 元，其中，将于一年内到期的长期应付款 174,417,186.54 元。

(二十八) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
港口建设费返还款	98,862,176.44		460,000.00	98,402,176.44	
港口建设专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	99,862,176.44		460,000.00	99,402,176.44	/

(二十九) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	79,676,622.22	80,585,108.30
合计	79,676,622.22	80,585,108.30

注：其他非流动负债说明

单位：元 币种：人民币

递延收益种类	期末账面余额		计入当年损益金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额		
土地配套费用补助	79,676,622.22	1,816,972.16	908,486.08	注
合计	79,676,622.22	1,816,972.16	908,486.08	—

列入其他流动负债金额系土地配套费用补助金额中预计下一会计年度计入损益金额。

注：依照河北唐山海港经济开发区财政局下发的《关于唐山港集团股份有限公司申请两仓项目土配套费用支持的批复》（海财字[2009]12 号）文件，本公司收到财政补助款 980.27 万元；依照河北唐山海港经济开发区财政局下发的《关于唐山港集团股份有限公司申请上市募投项目 20-22#泊位土地配套费用支持的批复》（海财字[2009]6 号）文件，本公司收到财政补助款 8,104.58 万元，以上两笔款项合计 9,084.85 万元，本公司将收到的上述补助款在土地使用权使用期限内逐期摊销。

(三十) 股本：

单位：元 币种：人民币

期初数	本次变动增减(+、-)					小计	期末数
	发行新股	送股	公积金转股	其他			

股份总数	2,030,351,504.00						2,030,351,504.00
------	------------------	--	--	--	--	--	------------------

(三十一) 专项储备

专项储备情况说明：

根据财政部和安全监管总局于 2012 年 2 月联合下发的关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，本公司与子公司煤炭港埠公司等五个公司以上年度实际营业收入为计提依据，分别按照 1%、1.5% 提取安全生产费 18,408,773.76 元。

(三十二) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,462,548,138.71		48,523,798.74	1,414,024,339.97
其他资本公积	17,230,500.46			17,230,500.46
合计	1,479,778,639.17		48,523,798.74	1,431,254,840.43

资本公积期末金额较年初金额减少 48,523,798.74 元，主要系本公司收购子公司煤炭公司少数股东权益所致。

(三十三) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	299,336,383.40			299,336,383.40
合计	299,336,383.40			299,336,383.40

(三十四) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	2,155,020,663.45	/
调整后 年初未分配利润	2,155,020,663.45	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	507,775,130.52	/
减：应付普通股股利	101,517,575.20	/
期末未分配利润	2,561,278,218.77	/

根据股东大会及董事会决议，公司以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 2,030,351,504 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 0.50 元（含税），共派发现金红利 101,517,575.20 元。

(三十五) 营业收入和营业成本：

1. 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,586,470,842.68	2,312,583,339.46
其他业务收入	27,607,666.55	5,354,580.61
营业成本	1,621,234,075.60	1,367,792,511.03

2. 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装卸堆存	1,586,869,865.45	765,584,440.48	1,615,274,536.11	772,782,457.57

港务管理	106,735,686.83	55,344,359.30	105,766,883.60	53,957,228.42
商品销售	780,361,295.88	749,791,461.21	519,013,508.68	504,948,850.75
船舶运输	22,503,401.51	22,458,128.10	6,845,398.59	16,096,676.11
物流及其他	90,000,593.01	19,521,820.86	65,683,012.48	19,470,031.78
合计	2,586,470,842.68	1,612,700,209.95	2,312,583,339.46	1,367,255,244.63

3. 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
单位 1	230,743,847.73	8.83
单位 2	161,018,280.18	6.16
单位 3	119,198,878.56	4.56
单位 4	91,420,918.08	3.50
单位 5	64,993,169.99	2.49
合计	667,375,094.54	25.54

(三十六) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,653,258.47	62,232,070.49	应纳税营业额
城市维护建设税	2,616,092.99	4,269,805.38	应缴流转税额
教育费附加	1,822,785.11	3,259,440.97	应缴流转税额
合计	7,092,136.57	69,761,316.84	

营业税金及附加本期金额较上期金额减少 62,669,180.27 元，减幅 89.83%，主要原因系公司营业税改增值税，营业税减少所致。

(三十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	1,242,239.16	2,026,158.32
代理服务费	541,789.90	2,836,565.46
其他	251,539.46	97,229.00
合计	2,035,568.52	4,959,952.78

销售费用本期金额较上期金额减少 2,924,384.26 元，减幅 58.96%主要原因系公司子公司物流公司销售费用减少所致。

(三十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴及补贴	30,076,240.33	30,589,632.13
固定资产折旧	21,625,254.63	16,676,902.77
修理费	7,961,306.23	1,421,647.69
业务活动等费用	4,884,746.48	13,548,185.19
社会保险费及住房公积金	16,888,059.12	14,930,631.89
无形资产摊销	11,289,579.10	10,333,177.48
税金	15,385,649.86	9,244,628.53
职工福利费	4,324,112.46	3,329,973.95

财产保险费	4,934,646.30	762,274.69
外付劳务费	6,461,616.99	6,368,833.80
其他	21,947,540.62	27,063,463.09
合计	145,778,752.12	134,269,351.21

(三十九) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	107,916,500.96	94,009,036.99
利息收入	-5,021,939.06	-4,904,852.90
汇兑收益	-8,881.04	8,784.87
其他支出	1,533,070.10	515,466.79
合计	104,418,750.96	89,628,435.75

(四十) 投资收益：

1. 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,809,752.01	1,827,477.98
其他		13,184,822.00
合计	13,809,752.01	15,012,299.98

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国投中煤同煤京唐港口有限公司	12,000,000.00		
合计	12,000,000.00		

3. 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
唐山港中外运船务代理有限公司	832,210.29	791,292.65	被投资方净利润变动
承德内陆港物流有限公司	-238,749.11	-278,803.70	被投资方净利润变动
唐山北方煤炭储运有限公司	659,353.12	1,382,495.71	被投资方净利润变动
唐山中远集装箱物流有限公司	556,937.71	-67,506.68	被投资方净利润变动
合计	1,809,752.01	1,827,477.98	/

(四十一) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,754,808.80	18,893,042.47
合计	5,754,808.80	18,893,042.47

资产减值损失本期金额较上期金额减少 13,138,233.67 元，减幅 69.54%，主要原因系公司本期应收款项余额变动减少所致。

(四十二) 营业外收入：

1. 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	192,861.82	123,283.55	192,861.82
其中：固定资产处置利得	192,861.82	123,283.55	192,861.82
政府补助	1,388,486.08	7,682,461.58	1,388,486.08
盘盈利得	460,817.59	897,322.65	460,817.59
其他	1,768,997.52	922,490.42	1,768,997.52
合计	3,811,163.01	9,625,558.20	3,811,163.01

营业外收入本期金额较上期减少 5,814,395.19 元，减幅 60.41%，主要原因系本公司本期政府补助减少所致。

2. 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业发展基金		3,335,000.00	乐亭县人民政府关于支持项目运营和发展的协议书
土地配套费补助款摊销金额	908,486.08	908,486.08	详见本附注六、(二十六)
开发区技改补贴		840,000.00	财政补贴资金
骨干企业奖金		1,700,000.00	中共唐山市委海港经济开发区工作委员会文件-海字【2013】4号
其他补助	480,000.00	898,975.50	信息化项目、重点项目补贴、财政补贴等
合计	1,388,486.08	7,682,461.58	/

(四十三) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	189.00	3,964.60	189.00
其中：固定资产处置损失	189.00	3,964.60	189.00
对外捐赠		340,000.00	
其他	2,500.00	82,644.30	2,500.00
合计	2,689.00	426,608.90	2,689.00

营业外支出本期金额较上期金额减少 423,919.90 元，减幅 99.37%，主要系本公司上期对外捐赠所致。

(四十四) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	162,035,212.13	117,215,598.84
递延所得税调整	4,149,511.86	-1,578,397.23
合计	166,184,723.99	115,637,201.61

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	507,775,130.52	456,704,061.08
归属于母公司的非经常性损益	2	2,734,949.16	19,267,339.10

归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	505,040,181.36	437,436,721.98
年初股份总数	4	2,030,351,504.00	2,030,351,504.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	2,030,351,504.00	2,030,351,504.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.25	0.22
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.25	0.22
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	25%	25%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.25	0.22
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.25	0.22

(四十六) 现金流量表项目注释：

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代收关税、运费款项	1,222,833,528.56
代收港建费	89,469,482.97
往来款	41,895,996.69
存款利息收入	5,021,939.06
政府补助	480,000.00
保证金	5,706,904.00
保险赔款等（罚款收入）	2,045,055.72
合计	1,367,452,907.00

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代付关税、运费款项	1,155,432,030.43
代缴港建费	87,535,465.00
往来款	25,639,096.28
管理费用付现	27,213,039.42
营业费用付现	6,864,472.47
保证金	7,421,542.36
营业外收支中付现	2,500.00
手续费用	1,533,070.10

合计	1,311,641,216.06
----	------------------

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
售后租回融资租赁	500,000,000.00
短期融资券	300,000,000.00
合计	800,000,000.00

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
售后租回融资租赁手续费及利息	8,860,662.50
合计	8,860,662.50

(四十七) 现金流量表补充资料:

1. 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	579,197,918.69	541,207,357.66
加: 资产减值准备	5,754,808.80	18,893,042.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	243,615,786.52	226,340,576.92
无形资产摊销	11,289,579.10	10,333,177.48
长期待摊费用摊销		46,704.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-192,672.82	-119,318.95
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	107,907,619.92	94,017,821.86
投资损失(收益以“—”号填列)	-13,809,752.01	-15,012,299.98
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	4,149,511.86	-1,578,397.23
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-10,361,076.03	-150,411,825.52
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-203,199,255.79	-382,787,963.59
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-397,004,921.06	-63,819,282.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	327,347,547.18	277,109,592.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,548,657,581.04	1,159,754,971.82
减: 现金的期初余额	1,475,712,181.89	1,424,957,572.05
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	72,945,399.15	-265,202,600.23

2. 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,548,657,581.04	1,475,712,181.89
其中：库存现金	26,725.21	23,216.15
可随时用于支付的银行存款	1,548,630,855.83	1,475,688,965.74
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,548,657,581.04	1,475,712,181.89

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
唐山港口实业集团有限公司	国有独资公司	唐山海港港区	孙文仲	国有资产产权经营、资本运营,港口铁路开发建设等	85,700	47.10	47.10	唐山市人民政府国有资产监督管理委员会	601030168

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
京唐港首钢码头有限公司	有限责任	唐山市海港开发区	金东光	港口服务	1,333,065,000.00	60.00	60.00	67033737-4
京唐港煤炭港埠有限责任公司	有限责任	唐山市海港开发区	李建振	港口服务	460,000,000.00	96.42	96.42	10478553-5
京唐港液体化工码头有限公司	有限责任	唐山市海港开发区	张小锐	港口服务	400,000,000.00	100.00	100.00	78868032-X
唐山华兴海运有限公司	有限责任	唐山市海港开发区	韩功千	海运业	118,640,000.00	60.00	60.00	77773152-3
唐山市外轮供应有限公司	有限责任	唐山市海港开发区	韩功千	零售业	34,900,000.00	100.00	100.00	758914615
唐山市港口物流有限公司	有限责任	唐山市海港开发区	张小强	物流服务	50,000,000.00	100.00	100.00	758928363
唐山海港京	有限	唐山市	金东光	物业	15,000,000.00	100.00	100.00	77619941-6

唐港园林绿化有限公司	责任	海港开发区		绿化服务				
唐山港货运代理有限公司	有限责任	唐山市海港开发区	张小强	港口服务	5,000,000.00	100.00	100.00	75549295-5
洋浦华诚海运有限公司	有限责任	海南省洋浦开发区	韩功千	海运业	3,000,000.00	60.00	60.00	793113485
唐山通盛国际船务代理有限公司	有限责任	唐山市海港开发区	韩功千	船舶代理	500,000.00	70.00	70.00	76812170-7
唐山海港港兴监理咨询有限公司	有限责任	唐山市海港开发区	于泳	监理服务	3,000,000.00	100.00	100.00	78869680-7
唐山外轮理货有限公司	有限责任	唐山市海港开发区	韩功千	港口理货经营	500,000.00	84.00	84.00	67031248-4
唐山港京唐港区进出口保税储运有限公司	有限责任	唐山市海港开发区	张小强	保税仓储业务	50,000,000.00	100.00	100.00	67994421-8
唐山港集团信息技术有限公司	有限责任	唐山市海港开发区	张小锐	通讯工程设计安装	10,000,000.00	100.00	100.00	05402096-3
唐山港集团港机船舶维修有限公司	有限责任	唐山市海港开发区	张小锐	船舶维修	7,500,000.00	100.00	100.00	67417505-0
唐山港国贸投资有限公司	有限责任	唐山市曹妃甸工业区	毕远翔	仓储、货物代理、贸易业务	100,000,000.00	85.00	85.00	06338783-9
唐山海港京唐港专业煤炭码头有限公司	有限责任	唐山市海港开发区	李建振	码头建设投资	10,000,000.00	100.00	100.00	07486657-9
唐山新通泰储运有限公司	有限责任	唐山市海港开发区	李建振	各类物资的仓储	20,000,000.00	100.00	100.00	60105210-5

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								

唐山港中外运船务代理有限公司	有限责任	唐山市	张 军	国际货运代理	150	50	50	68433478-0
二、联营企业								
唐山北方煤炭储运有限公司	有限责任	唐山市	张宏涛	煤炭销售	1,618	32.25	32.25	10478573-8
承德市内陆港物流有限公司	有限责任	承德市	杨玉甫	物流服务	3,000	33.33	33.33	69346961-X
唐山中远集装箱物流有限公司	有限责任	唐山市	朱建东	集装箱仓储	17,000	49.00	49.00	57822748-X
迁安路港国际物流有限公司	有限责任	迁安市	薛继勇	物流服务	30,000	20.00	20.00	09328451-5

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
唐山港国际集装箱码头有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	75750833-2
上海合德国际货物运输代理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	67110491-9
国投中煤同煤京唐港口有限公司	其他关联关系方	77618294-8

(五) 关联交易情况

1. 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
唐山港口实业集团有限公司	运营服务	协议价	108,752.20	0.01		
唐山北方煤炭储运有限公司	储运服务	市场价	6,871,607.17	0.43	4,430,928.89	0.32
唐山港国际集装箱码头有限公司	吊装费用	市场价	590,605.22	0.04	4,283,859.05	0.31
国投中煤同煤京唐港口有限公司	电费	市场价	2,803,924.82	0.17	2,922,556.40	0.21
唐山中远集装箱物流有限公司	仓储费	市场价	701,179.88	0.04		

2. 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
唐山港口实业集团有限公司	物业、销售商品等费用	市场价/协议价	3,429,477.94	0.13	912,039.48	0.04
上海合德国际货物运输代理有限公司	物业、销售商品等费用	市场价/协议价	11,371,070.99	0.43		

唐山北方煤炭储运有限公司	销售商品、装卸	市场价/协议价	162,293.94	0.01	310,565.67	0.01
唐山港中外运船务代理有限公司	物业服务、销售商品等	市场价	98,759.45		124,032.87	0.01
唐山中远集装箱物流有限公司	监理服务、销售商品	协议价	437,965.29	0.02	645,364.27	0.03
唐山港国际集装箱码头有限公司	提供劳务、销售商品	市场价	10,443,282.37	0.40	4,541,683.50	0.20
国投中煤同煤京唐港口有限公司	销售商品	市场价	5,116,728.74	0.20	5,719,832.59	0.25
中铁联合物流(迁安)有限责任公司	销售商品	协议价			29,324,396.49	1.27

2. 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
唐山港集团股份有限公司	唐山港口实业集团有限公司	房屋租赁	2013年12月26日	2015年12月25日	协议价	699,000.00
唐山港集团股份有限公司	唐山港国际集装箱码头有限公司	堆场租赁	2013年1月1日	2015年12月31日	协议价	500,000.00
京唐港煤炭港埠有限责任公司	唐山北方煤炭储运有限公司	堆场租赁	2014年1月1日	2014年12月31日	协议价	2,000,000.00
京唐港煤炭港埠有限责任公司	唐山港国际集装箱码头有限公司	堆场租赁	2014年1月1日	2014年12月31日	协议价	255,000.00

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本期确认的租赁费
唐山港口实业集团有限公司	唐山港集团股份有限公司	封闭堆场	2008年4月1日	2027年12月31日	793,141.34
唐山港口实业集团有限公司	唐山港集团股份有限公司	9#泊位后方	2008年1月1日	2027年12月31日	247,555.00
唐山港口实业集团有限公司	唐山港集团股份有限公司	12#-15#泊后方	2008年4月1日	2027年12月31日	4,191,220.00
唐山港口实业集团有限公司	唐山港集团股份有限公司	31#泊位堆场、30#泊位扩建堆场	2008年4月1日	2027年12月31日	3,767,665.00
唐山港口实业集团有限公司	唐山港集团股份有限公司	16-19#泊位土地租赁	2008年4月1日	2027年12月31日	3,387,615.00
唐山港口实业集团有限公司	京唐港液体化工码头有限公司	液体化工土地使用权	2008年9月1日	2027年12月31日	481,431.60

国投中煤同煤京唐港口有限公司	京唐港首钢码头有限公司	T 接高压送电线路	2010 年 3 月 17 日	2025 年 2 月 16 日	1,250,000.00
唐山港国际集装箱码头有限公司	京唐港煤炭港埠有限责任公司	临时堆场租赁	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	1,048,506.36
唐山港口实业集团有限公司	唐山港集团股份有限公司	临时堆场及周边土地租赁	2013 年 11 月 1 日	2015 年 10 月 31 日	850,000.00

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	控股股东及最终控制方	4,518,321.62	320,808.53	1,897,849.00	94,892.45
应收账款	合营及联营企业	169,251.88	11,617.49	408,005.88	20,400.29
应收账款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	10,304,056.85	526,946.08	1,248,148.82	62,407.44
应收账款	其他关联关系方	93,141.80	4,657.09	177,566.58	8,878.33
预付账款	控股股东及最终控制方	349,500.00			
预付账款	合营及联营企业	36,787.19			
预付账款	其他关联关系方	17,690.00		27,304.00	
其他应收款	合营及联营企业	2,327.66	116.38		
其他应收款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	1,602,760.19	80,138.01		
其他应收款	其他关联关系方	5,389.92	269.50		

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	控股股东及最终控制方	481,431.60	
应付账款	合营及联营企业	4,965,508.76	9,460,634.09
应付账款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	295,464.23	1,277,475.55
应付账款	其他关联关系方	1,250,000.00	
其他应付款	控股股东及最终控制方	5,532.16	5,532.16
其他应付款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	1,103,364.95	1,074,669.95
其他应付款	其他关联关系方	1,961,400.58	
预收账款	合营及联营企业	398,108.27	401,413.39
预收账款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	255,991.97	1,730,788.04
预收账款	其他关联关系方	61,292.11	143,984.14

八、股份支付：

无

九、或有事项：

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项：**(一) 重大承诺事项****1. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同**

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司已签约尚不必在财务报表上确认的资本支出承诺 250,477.93 万元，具体明细如下： (单位：万元)

项目名称	合同金额	已确认资本性支出	未确认资本性承诺	备注
36#-40#号泊位建造工程	422,481.23	177,130.78	245,350.45	注 1
全回转拖船建造工程	14,806.00	11,458.51	3,347.49	注 2
铁路电气化改造工程	4,591.38	3,606.28	985.10	注 3
17 号件杂库建造工程	1,933.41	1,138.52	794.89	注 4
合计	443,812.02	193,334.09	250,477.93	—

注 1：截至 2014 年 6 月 30 日，该工程已签订主要发包合同总额 422481.23 万元，根据工程进度确认资本性支出 177,130.78 万元，未在财务报表列示的资本性承诺为 245,350.45 万元。

注 2：唐山港集团股份有限公司与江苏省镇江船厂（集团）有限公司签订了贰艘 2*1176KW 全回转拖轮建造合同，合同总金额 5,920.00 万元。贰艘 2*2650KW 全回转拖船建造合同，合同总金额 8,886.00 万元，总计 14,806.00 万元。截至 2014 年 6 月 30 日，本公司已确认资本性支出 11,458.51 万元，尚有 3,347.49 万元未在财务报表中列示。

注 3：京唐港液体化工码头有限公司（以下简称“液体化工公司”）建设中铁路专线电气化改造工程项目，主要建设内容为铁路线路及配套设施，本工程的总承包方为铁路第三勘察设计集团有限公司京唐港专用线工程总承包项目部，合同总金额 4,591.38 万元。截至 2014 年 6 月 30 日，液体化工公司已根据工程进度确认资本性支出 3,606.28 万元，未在财务报表列示的资本性承诺为 985.10 万元。

注 4：2013 年 10 月，本公司与河北省安装工程公司签订了 17 号件杂库工程建造合同，合同总金额 1,224.21 万元。设备费用约 681.20 万元，工程咨询监理费用 28.00 万元，合计投入 1,933.41 万元。工程设计长度约为 120 米，库房建筑面积约 7000 平方米。截至 2014 年 6 月 30 日，本公司根据建造进度确认资本性支出 1,138.52 万元，尚有 794.89 万元未在财务报表中列示。

2. 已签订的正在履行的租赁合同及财务影响

于 2014 年 6 月 30 日(T)，本公司就堆场租赁等项目与唐港实业集团、国投中煤同煤京唐港口有限公司之不可撤销经营租赁所需于 2014 年 7 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日下列期间承担款项如下： 单位：元

期间	经营租赁
T+1 年	30,500,761.86
T+2 年	27,403,922.17
T+3 年	26,837,255.50

T+3 年以后	278,531,182.56
合计	363,273,122.09

本公司与工银金融租赁有限公司签订了合同编号为 2014 年工银租赁航运字 0101 号的《融资租赁合同》，进行回租式融资租赁交易，工银金融租赁有限公司根据本公司的要求向本公司购买现有的泊位资产（以下简称“租赁物”），并以租赁给本公司为目的，供本公司使用，租赁成本为人民币 50,000.00 万元，双方的租赁利率为浮动利率，按照 1 至 3 年期贷款基准利率下浮 7% 计算租金，截止 2014 年 6 月 30 日，本公司按照本合同及《租金支付表》规定尚未偿还本金和利息，已计提未支付利息为 484.57 万元。本公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下： 单位：元

支付期间	支付租金
2014 年	99,030,637.54
2015 年及以后	445,637,868.93
合计	544,668,506.47

(二) 前期承诺履行情况

本公司 2014 年 6 月 30 日之资本性支出承诺、经营租赁承诺均按照之前承诺履行。

十一、资产负债表日后事项

公司无重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

按照本公司董事会决议批准的《唐山港集团股份有限公司年金实施方案》，本公司从 2009 年 1 月 1 日起按上年末连续在本公司工作一年以上的在册职工的上年度月平均工资收入的 4.4% 缴纳年金。

除上述事项外，截至 2014 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1. 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	58,922,221.32	99.77	3,608,625.14	6.12	30,945,123.09	91.40	2,262,374.91	7.31
合并范围内关联方组合	137,403.54	0.23			2,911,978.14	8.60		
组合小计	59,059,624.86	100.00	3,608,625.14	6.11	33,857,101.23	100.00	2,262,374.91	6.68

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	59,059,624.86	—	3,608,625.14	—	33,857,101.23	—	2,262,374.91	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	57,991,795.89	98.42	2,899,589.79	29,237,409.56	94.48	1,461,870.48
1 年以内小计	57,991,795.89	98.42	2,899,589.79	29,237,409.56	94.48	1,461,870.48
1 至 2 年	13,595.09	0.02	1359.51	9,546.37	0.03	954.64
2 至 3 年	4,608.00	0.01	1382.4	1,098,261.36	3.55	329,478.41
3 至 4 年	312,316.54	0.53	156,158.27	248,853.15	0.80	124,426.58
4 至 5 年	248,853.15	0.42	199,082.52	27,039.27	0.09	21,631.42
5 年以上	351,052.65	0.60	351,052.65	324,013.38	1.05	324,013.38
合计	58,922,221.32	100.00	3,608,625.14	30,945,123.09	100.00	2,262,374.91

2. 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3. 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位 1	非关联方	25,557,295.79	1 年以内	43.27
单位 2	非关联方	22,741,257.65	1 年以内	38.51
单位 3	非关联方	4,140,844.66	1 年以内	7.01
单位 4	非关联方	1,148,000.00	1 年以内	1.94
单位 5	其他关联方	667,232.39	1 年以内	1.13
合计	/	54,254,630.49		91.86

4. 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
京唐港首钢码头有限公司	控股子公司	3,274.21	0.01
唐山港国际集装箱码头有限公司	受同一母公司控制的其他企业	1,280,462.65	2.17
唐山通盛国际船务代理有限公司	控股子公司	134,129.33	0.23
合计		1,417,866.19	2.41

- (二) 其他应收款：

1. 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	7,326,808.29	0.74	1,302,889.81	17.78	2,810,041.52	0.32	995,204.40	35.42
合并范围内关联方组合	987,031,745.82	99.26			864,064,677.05	99.68		
组合小计	994,358,554.11		1,302,889.81	0.13	866,874,718.57	100.00	995,204.40	0.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	994,358,554.11		1,302,889.81		866,874,718.57	—	995,204.40	—

注：其他应收款期末金额较年初金额增加 467,470,919.38 元，增幅 355.73%，系本公司对合并范围内关联方应收款项增加所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	6,051,401.82	82.60	302,570.09	1,677,976.54	59.71	83,898.83
1 年以内小计	6,051,401.82	82.60	302,570.09	1,677,976.54	59.71	83,898.83
1 至 2 年	227,874.17	3.11	22,787.42	184,532.68	6.57	18,453.27
2 至 3 年	100,000.00	1.36	30,000.00			
3 至 4 年						
4 至 5 年				273,400.00	9.73	218,720.00
5 年以上	947,532.30	12.93	947,532.30	674,132.30	23.99	674,132.30
合计	7,326,808.29	100.00	1,302,889.81	2,810,041.52	100.00	995,204.40

2. 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3. 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
唐山港国贸投资有限公司	子公司	300,000,000.00	1 年以内	30.17
		360,000,000.00	1-2 年	36.20
唐山华兴海运有限公司	子公司	237,996,950.00	1-2 年	23.93
京唐港液体化工码头有限公司	子公司	8,252,252.70	1 年以内	0.83
		80,782,543.12	1-2 年	8.12
唐山港国际集装箱码头有限公司	受同一母公司	1,602,760.19	1 年以内	0.16

	控制的其他企业			
乐亭县宝帝木业有限公司	客户	539,954.14	1 年以内	0.05
合计		989,174,460.15		99.46

4. 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
唐山港国贸投资有限公司	子公司	660,000,000.00	66.37
唐山华兴海运有限公司	子公司	237,996,950.00	23.93
京唐港液体化工码头有限公司	子公司	89,034,795.82	8.95
唐山港国际集装箱码头有限公司	受同一母公司控制的其他企业	1,602,760.19	0.16
国投中煤同煤京唐港口有限公司	其他关联方	5,389.92	0
唐山中远集装箱物流有限公司	联营企业	2,327.66	0
合计		988,642,223.59	99.41

(三) 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
按成本法核算						
京唐港首钢码头有限公司	799,839,000.00	799,839,000.00		799,839,000.00	60.00	60.00
京唐港煤炭港埠有限公司(注)	538,079,471.78	286,408,771.78	251,670,700.00	538,079,471.78	96.42	96.42
京唐港液体化工码头有限公司	400,758,120.00	400,758,120.00		400,758,120.00	100.00	100.00
唐山华兴海运有限公司	71,184,000.00	71,184,000.00		71,184,000.00	60.00	60.00
洋浦华诚海运有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	60.00	60.00
唐山市外轮供应有限公司	33,853,000.00	33,853,000.00		33,853,000.00	97.00	97.00
唐山市港口物流有限公司	50,111,180.00	50,111,180.00		50,111,180.00	100.00	100.00
唐山港货运代理有限公司	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00	95.00	95.00
唐山海港京唐港园林绿化有限公司	13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00	90.00	90.00
唐山港集团物业服务服务有限公司	125,000.00	125,000.00		125,000.00	5.00	5.00

唐山通盛国际船务代理有限公司	350,000.00	350,000.00		350,000.00	70.00	70.00
唐山海港港兴监理咨询有限公司	3,926,344.00	3,926,344.00		3,926,344.00	100.00	100.00
唐山外轮理货有限公司	420,000.00	420,000.00		420,000.00	84.00	84.00
唐山港京唐港区进出口保税储运有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00	100.00
唐山港集团港机船舶维修有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00	100.00	100.00
国投中煤同煤京唐港口有限公司	123,060,000.00	123,060,000.00		123,060,000.00	12.00	12.00
中铁联合物流(迁安)有限责任公司	6,720,000.00	4,680,000.00	2,040,000.00	6,720,000.00	12.00	12.00
唐山港集团信息技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00
唐山新通泰储运有限公司	79,216,817.10	79,216,817.10		79,216,817.10	100.00	100.00
唐山港国贸投资有限公司	85,000,000.00	85,000,000.00		85,000,000.00	85.00	85.00
唐山海港京唐港专业煤炭码头有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00
按权益法核算						
唐山港中外运船务代理有限公司	750,000.00	6,787,837.57	-4,580,259.07	2,207,578.50	50.00	50.00
承德市内陆港物流有限公司	10,000,000.00	8,887,298.55	-238,749.11	8,648,549.44	33.33	33.33
唐山北方煤炭储运有限公司	17,018,362.65	21,310,808.62	659,353.12	21,970,161.74	32.25	32.25
唐山中远集装箱物流有限公司	87,794,628.54	89,779,295.59	556,937.71	90,336,233.30	49.00	49.00
迁安路港国际物流有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00	20.00	20.00

合计	2,465,755,924.07	2,163,247,473.21	310,107,982.65	2,473,355,455.86	/	/
----	------------------	------------------	----------------	------------------	---	---

注：经唐山市人民政府国资委《关于唐山港集团股份有限公司收购华能能源交通产业控股有限公司所持京唐港煤炭港埠有限责任公司 35% 股权的批复》（国资产字 [2013]204 号）文件批准，本公司于 2013 年 11 月开始收购华能能源交通产业控股有限公司所持有的本公司之子公司京唐港煤炭港埠有限责任公司 35% 股权，收购股权价款总计人民币 25,167.07 万元，自 2014 年 1 月 1 日起，本公司持股比例由 61.42% 升至 96.42%。

(四) 营业收入和营业成本：

1. 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,003,466,579.07	1,032,774,075.48
其他业务收入	24,810,897.54	7,286,842.56
营业成本	506,341,339.54	529,183,515.37

2. 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装卸堆存收入	866,086,735.30	442,463,114.59	895,980,021.67	474,624,832.52
港务管理收入	137,379,843.77	55,344,359.30	136,794,053.81	54,021,416.45
合计	1,003,466,579.07	497,807,473.89	1,032,774,075.48	528,646,248.97

3. 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
单位 1	121,851,821.85	11.85
单位 2	87,000,358.63	8.46
单位 3	48,930,523.96	4.76
单位 4	25,564,195.28	2.49
单位 5	25,477,549.34	2.48
合计	308,824,449.06	30.04

(五) 投资收益：

1. 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	39,514,744.27	
权益法核算的长期股权投资收益	1,809,752.01	1,827,477.98
其他	22,311,228.77	3,269,266.11
合计	63,635,725.05	5,096,744.09

投资收益本期金额较上期金额增加 58,538,980.96，增幅 1148.56%，主要原因为本期收到成本法核算单位分配股利增加及本期对子公司委托贷款利息收入增加所致。

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国投中煤同煤京唐港口有限公司	12,000,000.00		分配利润变动

京唐港煤炭港埠有限责任公司	24,861,180.64		分配利润变动
唐山海港港兴监理咨询有限公司	2,653,563.63		分配利润变动
合计	39,514,744.27		/

3. 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
唐山北方煤炭储运有限公司	659,353.12	1,382,495.71	被投资方净利润变动
承德市内陆港物流有限公司	-238,749.11	-278,803.70	被投资方净利润变动
唐山港中外运船务代理有限公司	832,210.29	791,292.65	被投资方净利润变动
唐山中远集装箱物流有限公司	556,937.71	-67,506.68	被投资方净利润变动
合计	1,809,752.01	1,827,477.98	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	347,849,509.33	286,300,209.55
加：资产减值准备	1,653,935.64	492,670.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,660,592.04	119,135,766.42
无形资产摊销	6,718,651.38	6,336,617.74
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-192,861.82	-94,079.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	36,366,833.23	17,730,977.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,635,725.05	-5,096,744.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,873,493.62	1,305,897.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	417,820.09	-1,826,045.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-58,922,855.02	-376,705,030.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-147,111,258.23	264,730,499.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	254,678,135.21	312,310,740.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	604,487,547.62	533,050,592.93
减：现金的期初余额	590,378,018.10	539,131,720.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	14,109,529.52	-6,081,127.28

十四、补充资料

(一) 本期非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经

常性损益（2008）》的规定，本公司 2014 年 1-6 月非经常性损益如下：

项目	本期金额
非流动资产处置损益	192,672.82
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助	1,388,486.08
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,227,315.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	3,808,474.01
所得税影响额	-901,546.01
少数股东权益影响额（税后）	-171,978.84
合计	2,734,949.16

(二) 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2014 年 1-6 月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	8.15%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	8.10%	0.25	0.25

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、上述文件的备置地点：唐山港集团股份有限公司董事会秘书办公室。

董事长： 孙文仲
唐山港集团股份有限公司
2014 年 8 月 20 日