天津港汇盛码头有限公司

2026年1-6月、2025年度、2024年度

审计报告

索引	页码
审计报告	1-3
公司财务报表	
— 资产负债表	1-2
— 利润表	3
— 现金流量表	4
— 所有者权益变动表	5-7
— 财务报表附注	8-82

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京265NT154QS

信永中和 ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

审计报告

XYZH/2026TJAA1B0246

天津港汇盛码头有限公司

天津港股份有限公司：

一、 审计意见

我们审计了天津港汇盛码头有限公司（以下简称汇盛公司）财务报表，包括2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日资产负债表，2026年1-6月、2025年度、2024年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汇盛公司2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日的财务状况以及2026年1-6月、2025年度、2024年度经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则中适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求，我们独立于汇盛公司，并履行了独立性和职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2026年1-6月、2025年度、2024年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认事项	
关键审计事项	**审计中的应对**
相关披露参见财务报表附注三、21.收入确认原则和计量方法及附注五、29.营业收入、营业成本。 2026年1-6月、2025年度、2024	我们针对营业收入执行的审计程序包括但不限于： （1）通过审阅销售合同并与业务人员访谈，了解和评估收入确认会计政策的合理性； （2）了解与收入确认相关的关键内部控制，选取样

收入确认事项	
关键审计事项	**审计中的应对**
年度，汇盛公司营业收入分别为32,327.17 万元、62,153.01 万元、58,203.74 万元，主要为港口装卸业务收入。 由于营业收入是汇盛公司关键业绩指标之一，且业务量大，收入确认是否恰当对财务报表影响重大，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。	本执行检查等控制测试，评价设计和运行的有效性； （3）结合作业部门的业务数据，对账面收入进行核对复核； （4）结合应收账款、合同负债的审计，选取样本实施函证程序； （5）就资产负债表日前后确认的收入，核对至业务系统、作业单据、客户确认的结算单等，以评价收入是否在恰当的期间确认。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

汇盛公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估汇盛公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算汇盛公司、终止运营或别无其他现实的选择。

汇盛公司治理层（以下简称治理层）负责监督汇盛公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于

舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对汇盛公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致汇盛公司不能持续经营。

（5） 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2026 年 1-6 月、2025 年度、2024 年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国　北京　　二〇二六年十月十三日

资产负债表

编制单位：天津港汇盛码头有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2026年6月30日	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	421,918,500.07	363,046,465.40	345,235,353.53
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	五、2	120,076,344.80	136,301,286.33	95,979,240.36
应收款项融资	五、3	700,000.00		7,302,013.00
预付款项	五、5	18,742.70	675,733.50	868.24
其他应收款	五、4	12,850.00	4,854.44	
其中：应收利息				
应收股利				
存货	五、6	507,521.25	493,556.65	607,494.21
其中：数据资源				
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、7			7,488,754.76
流动资产合计		543,233,958.82	500,521,896.32	456,613,724.10
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	五、8	1,528,050,544.79	1,526,621,474.75	1,185,058,053.19
在建工程	五、9	9,573,679.25	9,573,679.25	252,602,953.08
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	五、10	477,124,079.28	482,884,920.44	493,250,311.96
其中：数据资源				
开发支出				
其中：数据资源				
商誉				
长期待摊费用	五、11			
递延所得税资产	五、12	2,454,351.24	2,950,587.99	25,880,400.13
其他非流动资产				
非流动资产合计		2,017,202,654.56	2,022,030,662.43	1,956,791,718.36
资　产　总　计		2,560,436,613.38	2,522,552,558.75	2,413,405,442.46

法定代表人：霍胜春　　主管会计工作负责人：黄家清　　会计机构负责人：李长再

资产负债表（续）

编制单位：天津港汇盛码头有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2026年6月30日	2025年12月31日	2024年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、13	146,081,516.67	104,058,960.00	100,079,125.00
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	五、14	111,114,043.77	128,510,523.34	143,914,016.36
预收款项				
合同负债	五、16	4,853,969.45	4,260,746.25	3,829,362.70
应付职工薪酬	五、17	5,433,919.91	3,597,440.13	3,652,648.96
应交税费	五、18	19,288,067.79	12,201,073.21	265,000.08
其他应付款	五、15	5,568,719.06	1,127,881.78	2,455,077.27
其中：应付利息				
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	五、19	67,808,339.66	66,134,769.07	74,255,245.78
其他流动负债	五、20	291,238.17	255,644.77	229,761.76
流动负债合计		360,439,814.48	320,147,038.55	328,680,237.91
非流动负债：				
长期借款	五、21	61,093,344.27	116,813,644.37	182,813,644.37
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款	五、22	197,512,332.71	193,012,332.71	102,572,668.25
长期应付职工薪酬	五、23	4,244,744.05	5,626,832.27	7,209,127.48
预计负债				
递延收益	五、24	109,801,120.88	111,353,758.34	114,321,937.43
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		372,651,541.91	426,806,567.69	406,917,377.53
负 债 合 计		733,091,356.39	746,953,606.24	735,597,615.44
所有者权益：				
实收资本	五、25	2,062,250,000.00	2,062,250,000.00	2,062,250,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五、26	554.70	554.70	554.70
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备	五、27	2,112,387.98		
盈余公积				
未分配利润	五、28	-237,017,685.69	-286,651,602.19	-384,442,727.68
所有者权益合计		1,827,345,256.99	1,775,598,952.51	1,677,807,827.02
负债和所有者权益总计		2,560,436,613.38	2,522,552,558.75	2,413,405,442.46

法定代表人：霍胜春　　主管会计工作负责人：黄家清　　会计机构负责人：李长再

利润表

编制单位：大津港汇盛码头有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2026年1-6月	2025年度	2024年度
一、营业收入	五、29	323,271,734.85	621,530,104.90	582,037,390.54
减：营业成本	五、29	198,168,688.18	381,003,219.39	355,331,493.73
税金及附加	五、30	2,226,663.63	4,071,148.70	3,617,595.34
销售费用				
管理费用	五、31	49,316,128.55	94,511,302.85	87,259,953.29
研发费用	五、32	2,153,322.24	4,604,695.06	4,201,001.80
财务费用	五、33	2,241,905.29	7,432,245.90	10,708,959.03
其中：利息费用	五、33	3,217,358.54	8,302,705.16	11,580,916.87
利息收入	五、33	978,877.67	877,792.74	879,835.51
加：其他收益	五、34	1,593,603.63	3,007,908.95	904,207.69
投资收益（损失以“－”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	91,232.00	-670,670.63	-316,369.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		70,849,862.59	132,244,731.32	121,506,225.22
加：营业外收入	五、36	27,116.00	115,123.89	108,803.53
减：营业外支出	五、37	2,860,126.96	464,685.51	4,648,772.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		68,016,851.63	131,895,169.70	116,966,255.94
减：所得税费用	五、38	18,382,935.13	34,104,044.21	30,499,095.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,633,916.50	97,791,125.49	86,467,160.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		49,633,916.50	97,791,125.49	86,467,160.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
5.其他				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4.其他债权投资信用减值准备				
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
6.外币财务报表折算差额				
7.其他				
六、综合收益总额		49,633,916.50	97,791,125.49	86,467,160.39
七、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：霍胜春　　主管会计工作负责人：黄家清　　会计机构负责人：李长再

现金流量表

编制单位：天津港汇盛码头有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2026年1-6月	2025年度	2024年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		301,973,617.38	524,141,573.92	486,340,138.60
收到的税费返还			14,395,386.21	13,119,147.85
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	4,872,802.79	1,283,924.66	88,894,639.63
经营活动现金流入小计		306,846,420.17	539,820,884.79	588,353,926.08
购买商品、接受劳务支付的现金		102,530,304.30	209,696,769.88	185,708,418.81
支付给职工以及为职工支付的现金		43,464,990.56	90,998,718.01	89,911,508.01
支付的各项税费		18,236,769.02	7,544,820.53	3,656,369.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	29,281,407.42	55,007,213.40	46,886,989.93
经营活动现金流出小计		193,513,471.30	363,247,521.82	326,163,286.52
经营活动产生的现金流量净额		113,332,948.87	176,573,362.97	262,190,639.56
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			20,000.00	
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				
投资活动现金流入小计			20,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,822,478.62	171,206,451.96	316,684,703.00
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		43,822,478.62	171,206,451.96	316,684,703.00
投资活动产生的现金流量净额		-43,822,478.62	-171,186,451.96	-316,684,703.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				201,420,000.00
取得借款收到的现金		42,000,000.00	104,000,000.00	237,499,337.10
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39	4,500,000.00	90,439,664.46	102,572,668.25
筹资活动现金流入小计		46,500,000.00	194,439,664.46	541,492,005.35
偿还债务支付的现金		54,000,000.00	174,000,000.00	294,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,138,435.58	8,015,463.60	12,812,205.90
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		57,138,435.58	182,015,463.60	306,812,205.90
筹资活动产生的现金流量净额		-10,638,435.58	12,424,200.86	234,679,799.45
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	五、40	58,872,034.67	17,811,111.87	180,185,736.01
加：期初现金及现金等价物余额	五、40	363,046,465.40	345,235,353.53	165,049,617.52
六、期末现金及现金等价物余额	五、40	421,918,500.07	363,046,465.40	345,235,353.53

法定代表人：霍胜春　　主管会计工作负责人：黄家清　　会计机构负责人：李长再

所有者权益变动表

编制单位：天津港汇盛码头有限公司　　单位：人民币元

项目	2026年1-6月											
	所有者权益	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,062,250,000.00				554.70					-286,651,602.19		1,775,598,952.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	2,062,250,000.00				554.70					-286,651,602.19		1,775,598,952.51
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,112,387.98		49,633,916.50		51,746,304.48
（一）综合收益总额										49,633,916.50		49,633,916.50
（二）股东投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对股东的分配												
3.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备								2,112,387.98				2,112,387.98
1.本年提取								3,107,650.49				3,107,650.49
2.本年使用								995,262.51				995,262.51
（六）其他												
四、本年年末余额	2,062,250,000.00				554.70			2,112,387.98		-237,017,685.69		1,827,345,256.99

法定代表人：霍胜春　　主管会计工作负责人：黄家清　　会计机构负责人：李长再

所有者权益变动表

编制单位：天津港汇盛码头有限公司　　单位：人民币元

项目	2025年度											
	所有者权益	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,062,250,000.00				554.70					-384,442,727.68		1,677,807,827.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	2,062,250,000.00				554.70					-384,442,727.68		1,677,807,827.02
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）										97,791,125.49		97,791,125.49
（一）综合收益总额										97,791,125.49		97,791,125.49
（二）股东投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对股东的分配												
3.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取								5,820,373.90				5,820,373.90
2.本年使用								5,820,373.90				5,820,373.90
（六）其他												
四、本年年末余额	2,062,250,000.00				554.70					-286,651,602.19		1,775,598,952.51

法定代表人：霍胜春　　主管会计工作负责人：黄家清　　会计机构负责人：李长再

所有者权益变动表

编制单位：天津港汇盛码头有限公司　　单位：人民币元

项目	2024年度											
	所有者权益	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,860,830,000.00				554.70					-470,909,888.07		1,389,920,666.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,860,830,000.00				554.70					-470,909,888.07		1,389,920,666.63
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	201,420,000.00									86,467,160.39		287,887,160.39
（一）综合收益总额										86,467,160.39		86,467,160.39
（二）股东投入和减少资本	201,420,000.00											201,420,000.00
1.股东投入的普通股	201,420,000.00											201,420,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对股东的分配												
3.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取								5,100,812.60				5,100,812.60
2.本年使用								5,100,812.60				5,100,812.60
（六）其他												
四、本年年末余额	2,062,250,000.00				554.70					-384,442,727.68		1,677,807,827.02

法定代表人：霍胜春　　主管会计工作负责人：黄家清　　会计机构负责人：李长再

一、 公司的基本情况

天津港汇盛码头有限公司（以下简称“公司”或“本公司”)成立于 2009 年 12 月 7 日，注册资本为 154,700.00 万元人民币，公司股东为天津港（集团）有限公司，占注册资本的 100%。2023 年 5 月，本公司股东作出决定，变更注册资本为 206,225.00 万元，由原股东以货币形式出资，2024 年 12 月天津港（集团）有限公司完成本次出资。本公司于 2025 年 4 月 9 日取得中国（天津)自由贸易试验区市场监督管理局换发的统一社会信用代码为 91120116697424881F 的《营业执照》，公司类型为有限责任公司（法人独资），注册地址为天津自贸试验区（东疆保税港区）海铁大道 1888 号，法定代表人为霍胜春。

本公司经营范围主要包括：许可项目：港口经营；建设工程施工；海关监管货物仓储服务（不含危险化学品、危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；装卸搬运；园区管理服务；运输货物打包服务；非居住房地产租赁；劳务服务（不含劳务派遣）；租赁服务（不含许可类租赁服务）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；港口设施设备和机械租赁维修业务；船舶港口服务；港口货物装卸搬运活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司属货运港口行业，主要从事码头装卸业务。

本公司财务报告业经公司执行董事兼法定代表人于 2026 年 10 月 13 日批准对外报出。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则），以及中国证券监督管理委员会（以下简称证监会)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2. 持续经营

本公司对自 2026 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

三、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2026 年 6 月 30 日、2025 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2026 年 1-6 月、2025 年度、2024 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为营业周期。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

本公司编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	五、2	100 万元以上
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	五、2	100 万元以上
本期重要的应收款项核销	五、2	100 万元以上

6. 现金及现金等价物

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 金融工具

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本

金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据以及前瞻性信息。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

8. 应收账款

（1）应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“本附注三、7.（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	通过坏账迁徙率结合当前状况以及对未来经济状况的判断计算各账龄的预期坏账损失率。

（3）按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

本公司对已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款单独确定其信用损失。

9. 应收账款融资

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对应收款项融资的预期信用损失的方法及会计处理方法详见“本附注三、7.（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

10. 其他应收款

（1）其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“本附注三、7.（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断确定预期损失率
押金及备用金组合	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

（3）按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本公司对已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款单独确定其信用损失。

11. 存货

（1）存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

①存货的类别

本公司的存货是指在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括库存商品、材料、燃料及备件等。

②发出存货的计价方法

本公司存货发出采用移动加权平均法计价。

③存货的盘存制度

本公司采用永续盘存法。

④低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时采用一次性摊销法。

（2）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

资产负债表日，确定存货的可变现净值，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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其可变现净值。需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

12. 固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

本公司固定资产同时满足下列条件的，予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
车辆及装卸机械	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
港务设施	年限平均法	50	5	1.90
库场设施	年限平均法	25-40	5	2.38-3.8
通信设备	年限平均法	8	5	11.88
机器设备	年限平均法	5-14	5	6.79-19
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	5	2.38-6.33
其他	年限平均法	8-15	5	6.33-11.88

13. 在建工程

在建工程按照单项工程进行明细核算。在建工程成本按各项工程实际发生的支出确定。所建造的固定资产已达到预定可使用状态时，按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产，并停止利息资本化。

14. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化：

a.资产支出已经发生；

b.借款费用已经发生；

c.为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。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，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

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三个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（4）借款费用资本化率

本公司资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（5）资本化金额的计算方法

资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确认为资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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，计算确定资本化金额。

15. 无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

①无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产在其使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，并于每年进行减值测试。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

a.土地使用权按照规定的使用期限或企业经营期限摊销。

b.软件按照合同和法律规定的使用年限摊销，没有合同和法律规定使用年限的，按照 5-10 年摊销。

c.其他无形资产按照合同和法律规定的使用年限摊销，没有合同和法律规定使用年限的，在预计使用寿命期限内摊销。

③无形资产的减值测试方法详见“本附注三 、16.长期资产减值”。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查和研究的阶段。研究阶段的特点在于计划性和探索性。

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的阶段。开发阶段的特点在于具有针对性和形成成果的可能性较大。

②开发阶段支出资本化的具体条件

同时满足下列条件，本公司将有关支出资本化确认为无形资产：

a.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

c.无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性。

d.有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产。

e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

16. 长期资产减值

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

资产负债表日，如果有证据表明资产被闲置、有终止使用计划或市价大幅下跌、外部环境发生重大变化时，需对资产进行减值测试，按资产的可收回金额低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计入当期损益，计提相应的资产减值准备。可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，如果难以对单项资产的可回收金额进行估计，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。

对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行

减值测试时，先按照不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

17. 长期待摊费用

（1）长期待摊费用的性质及摊销方法

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（2）长期待摊费用的摊销年限

①经营租入固定资产改良支出按照受益期平均摊销；

②其他按照受益期平均摊销。

18. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

19. 职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

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

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

①企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理。

除上述情形外，本公司按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利负债或净资产。

20. 预计负债

本公司在与或有事项相关的义务同时满足下列条件时确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务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。

③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。

21. 收入确认原则和计量方法

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

①一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时

累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，本公司按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止：

a. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

b. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

c. 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

本公司对于在客户取得相关商品控制权时确认的收入，在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

a. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

b. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

c. 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

d. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

e. 客户已接受该商品。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

②具体方法

本公司下列类型的业务，相应收入确认方法如下：

装卸业务收入及其他收入于提供服务时确认；

各类货物的堆存业务收入于堆存期间内按时间段确认。

22. 政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司对于与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司对于与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产的确认依据

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，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）递延所得税负债的确认依据

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认

②该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）递延所得税资产/递延所得税负债的计量

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

（4）递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本公司作为承租人：

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：

（1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

（2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司作为出租人：

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

经营租赁

本公司经营租出自有的港务设施、库场设施、房屋建筑物等时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

当租赁发生变更时，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

25. 重要会计政策和会计估计变更

（1） 重要会计政策变更

本公司无需披露的重要会计政策变更事项。

（2） 重要会计估计变更

本公司无需披露的重要会计估计变更事项。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	6%、9%、13%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%

2. 税收优惠

根据《财政部 税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》（2023 年第 5 号），自 2023 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止，对物流企业自有（包括自用和出租）或承租的大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50%计征城镇土地使用税。本公司 2026 年 1-6 月、2025 年度、2024 年度适用上述税收优惠。

五、 财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
库存现金			
银行存款	12,000.00	12,000.00	12,000.00
其他货币资金			
存放财务公司存款	421,906,500.07	363,034,465.40	345,223,353.53
合计	**421,918,500.07**	**363,046,465.40**	**345,235,353.53**
其中：存放在境外的款项总额			

注：本公司 2026 年 6 月 30 日、2025 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2. 应收账款

（1） 应收账款按账龄列示

账龄	账面余额		
	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	120,112,378.51	136,328,552.04	95,135,835.44
1-2 年			
2-3 年			1,400,000.00

账龄	账面余额		
	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
3-4 年	1,100,000.00	1,200,000.00	
4-5 年			
5 年以上			
合计	**121,212,378.51**	**137,528,552.04**	**96,535,835.44**

（2） 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2026 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	121,212,378.51	100.00	1,136,033.71	0.94	120,076,344.80
其中：账龄组合	121,212,378.51	100.00	1,136,033.71	0.94	120,076,344.80
合计	**121,212,378.51**	**100.00**	**1,136,033.71**	**—**	**120,076,344.80**

（续）

类别	2025 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	137,528,552.04	100.00	1,227,265.71	0.89	136,301,286.33
其中：账龄组合	137,528,552.04	100.00	1,227,265.71	0.89	136,301,286.33
合计	**137,528,552.04**	**100.00**	**1,227,265.71**	**—**	**136,301,286.33**

（续）

类别	2024 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	96,535,835.44	100.00	556,595.08	0.58	95,979,240.36
其中：账龄组合	96,535,835.44	100.00	556,595.08	0.58	95,979,240.36

类别	2024 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合计	**96,535,835.44**	**100.00**	**556,595.08**	**—**	**95,979,240.36**

应收账款按组合计提坏账准备

采用组合计提坏账准备的应收账款-账龄组合

账龄	2026 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	120,112,378.51	36,033.71	0.03
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00
4-5 年			
5 年以上			
合计	**121,212,378.51**	**1,136,033.71**	**—**

（续）

账龄	2025 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	136,328,552.04	27,265.71	0.02
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00
4-5 年			
5 年以上			
合计	**137,528,552.04**	**1,227,265.71**	**—**

（续）

账龄	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	95,135,835.44	66,595.08	0.07
1-2 年			

账龄	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
2-3 年	1,400,000.00	490,000.00	35.00
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	**96,535,835.44**	**556,595.08**	**—**

（3） 应收账款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2026 年 1 月 1 日	本期变动金额				2026 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,227,265.71		91,232.00			1,136,033.71
合计	**1,227,265.71**		**91,232.00**			**1,136,033.71**

（续）

类别	2025 年 1 月 1 日	本期变动金额				2025 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	556,595.08	670,670.63				1,227,265.71
合计	**556,595.08**	**670,670.63**				**1,227,265.71**

（续）

类别	2024 年 1 月 1 日	本期变动金额				2024 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	240,225.26	316,369.82				556,595.08
合计	**240,225.26**	**316,369.82**				**556,595.08**

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2026 年 6 月 30 日		
	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备期末余额
天津荣信船务代理有限公司	18,420,618.00	15.20	5,526.19
天津云盛物流有限公司	10,026,938.00	8.27	3,008.08
天津瑞达国际船舶代理有限公司	8,423,188.00	6.95	2,526.96
天津鑫和盛通供应链管理有限公司	7,808,148.00	6.44	2,342.44
天津华荣国际物流有限公司	7,638,824.00	6.30	2,291.65
合计	**52,317,716.00**	**43.16**	**15,695.32**

（续）

单位名称	2025 年 12 月 31 日		
	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备期末余额
天津瑞达国际船舶代理有限公司	21,261,642.00	15.46	4,252.33
天津云盛物流有限公司	10,188,294.00	7.41	2,037.66
天津鑫和盛通供应链管理有限公司	10,167,782.23	7.39	2,033.56
天津帝垚物流有限公司	8,403,997.41	6.11	1,680.80
天津荣信船务代理有限公司	7,742,158.00	5.63	1,548.43
合计	**57,763,873.64**	**42.00**	**11,552.78**

（续）

单位名称	2024 年 12 月 31 日		
	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备期末余额
天津云盛物流有限公司	11,775,758.00	12.20	8,243.03
天津瑞达国际船舶代理有限公司	9,804,237.00	10.16	6,862.97
天津荣信船务代理有限公司	5,818,007.00	6.03	4,072.60

单位名称	2024 年 12 月 31 日		
	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备期末余额
天津振鸿国际物流有限公司	5,177,589.10	5.36	3,624.31
天津新里程国际物流有限公司	4,511,962.00	4.67	3,158.37
合计	**37,087,553.10**	**38.42**	**25,961.28**

3. 应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
应收票据	700,000.00		7,302,013.00
合计	**700,000.00**		**7,302,013.00**

（2） 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	2026 年 6 月 30 日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	60,422,783.74	
合计	**60,422,783.74**	

（续）

项目	2025 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	46,781,806.12	
合计	**46,781,806.12**	

（续）

项目	2024 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	47,845,558.92	
合计	**47,845,558.92**	

4. 其他应收款

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
其他应收款	12,850.00	4,854.44	
合计	**12,850.00**	**4,854.44**	

4.1 其他应收款

（1） 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
代垫款项	12,850.00	4,854.44	
合计	**12,850.00**	**4,854.44**	

（2） 其他应收款按账龄列示

账龄	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	12,850.00	4,854.44	
合计	**12,850.00**	**4,854.44**	

（3） 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	2026 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	12,850.00	100.00			12,850.00
其中：账龄组合	12,850.00	100.00			12,850.00
合计	**12,850.00**	**100.00**		—	**12,850.00**

（续）

类别	2025 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	4,854.44	100.00			4,854.44
其中：账龄组合	4,854.44	100.00			4,854.44
合计	**4,854.44**	**100.00**		—	**4,854.44**

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2026 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
天津市全华建筑工程服务有限公司	代垫款	12,850.00	1 年以内	100.00	
合计	—	**12,850.00**	—	**100.00**	

（续）

单位名称	款项性质	2025 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
哈尔滨工程机械制造有限责任公司	代垫款	3,116.00	1 年以内	64.19	
天津小松国际物流有限公司	代垫款	1,738.44	1 年以内	35.81	
合计	—	**4,854.44**	—	**100.00**	

5. 预付款项

（1） 预付款项账龄

项目	2026 年 6 月 30 日	
	金额	比例（%）
1 年以内	18,742.70	100.00
合计	**18,742.70**	**100.00**

（续）

项目	2025 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）
1 年以内	675,733.50	100.00
合计	**675,733.50**	**100.00**

（续）

项目	2024 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）
1 年以内	868.24	100.00
合计	**868.24**	**100.00**

（2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2026 年 6 月 30 日	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
老百姓大药房（天津滨海新区）有限公司开发区第二大街店	18,276.50	97.51
中国工商银行股份有限公司天津市分行	466.20	2.49
合计	**18,742.70**	**100.00**

（续）

单位名称	2025 年 12 月 31 日	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国人民财产保险股份有限公司天津市分公司	591,496.00	87.53
天津港东疆建设开发有限公司	74,198.81	10.98
中国农业银行资金清算中心	9,177.00	1.36
中国工商银行股份有限公司天津市分行	861.69	0.13
合计	**675,733.50**	**100.00**

（续）

单位名称	2024 年 12 月 31 日	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国工商银行股份有限公司天津市分行	868.24	100.00
合计	**868.24**	**100.00**

6. 存货

（1） 存货分类

项目	2026 年 6 月 30 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面余额
材料	507,521.25		507,521.25
合计	**507,521.25**		**507,521.25**

（续）

项目	2025 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面余额
材料	493,556.65		493,556.65
合计	**493,556.65**		**493,556.65**

（续）

项目	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面余额
材料	607,494.21		607,494.21
合计	**607,494.21**		**607,494.21**

7. 其他流动资产

项目	2026年6月30日	2025年12月31日	2024年12月31日
增值税留抵税额			7,488,754.76
合计			**7,488,754.76**

8. 固定资产

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
固定资产	1,528,050,544.79	1,526,600,426.26	1,184,848,582.27
固定资产清理		21,048.49	209,470.92
合计	**1,528,050,544.79**	**1,526,621,474.75**	**1,185,058,053.19**

8.1 固定资产

（1） 固定资产情况

项目	车辆及装卸机械	港务设施	库场设施	通讯设备	机器设备	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值								
1.2026年1月1日余额	286,584,067.51	1,128,286,286.38	512,610,571.69	7,918,385.30	134,392,491.14	109,952,605.54	84,633,986.66	2,264,378,394.22
2.本期增加金额	28,906,194.69							28,906,194.69
（1）在建工程转入	28,906,194.69							28,906,194.69
3.本期减少金额							62,543.59	62,543.59
（1）处置或报废							62,543.59	62,543.59
4. 2026年6月30日余额	315,490,262.20	1,128,286,286.38	512,610,571.69	7,918,385.30	134,392,491.14	109,952,605.54	84,571,443.07	2,293,222,045.32
二、累计折旧								
1. 2026年1月1日余额	183,212,402.43	300,404,541.24	81,822,464.01	7,234,022.43	106,031,455.37	30,398,703.31	28,674,379.17	737,777,967.96
2.本期增加金额	5,305,097.09	10,721,868.56	6,044,566.93	20,256.59	866,517.70	1,370,300.19	3,124,341.92	27,452,948.98
（1）计提	5,305,097.09	10,721,868.56	6,044,566.93	20,256.59	866,517.70	1,370,300.19	3,124,341.92	27,452,948.98
3.本期减少金额							59,416.41	59,416.41
（1）处置或报废							59,416.41	59,416.41
4. 2026年6月30日余额	188,517,499.52	311,126,409.80	87,867,030.94	7,254,279.02	106,897,973.07	31,769,003.50	31,739,304.68	765,171,500.53
三、减值准备								
1. 2026年1月1日余额								

项目	车辆及装卸机械	港务设施	库场设施	通讯设备	机器设备	房屋及建筑物	其他	合计
2.本期增加金额								
（1）计提								
3.本期减少金额								
（1）处置或报废								
4. 2026年6月30日余额								
四、账面价值								
1.2026年6月30日账面价值	126,972,762.68	817,159,876.58	424,743,540.75	664,106.28	27,494,518.07	78,183,602.04	52,832,138.39	1,528,050,544.79
2.2026年1月1日账面价值	103,371,665.08	827,881,745.14	430,788,107.68	684,362.87	28,361,035.77	79,553,902.23	55,959,607.49	1,526,600,426.26

（续）

项目	车辆及装卸机械	港务设施	库场设施	通讯设备	机器设备	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值								
1. 2025年1月1日余额	199,600,995.44	1,103,409,198.31	302,143,902.96	7,711,305.65	121,099,613.15	91,523,756.91	48,655,764.72	1,874,144,537.14
2.本期增加金额	89,370,753.99	24,877,088.07	210,466,668.73	207,079.65	13,292,877.99	18,428,848.63	36,243,191.69	392,886,508.75
（1）在建工程转入	89,370,753.99	24,877,088.07	210,466,668.73	207,079.65	13,292,877.99	18,428,848.63	36,243,191.69	392,886,508.75
3.本期减少金额	2,387,681.92						264,969.75	2,652,651.67
（1）处置或报废	2,387,681.92						264,969.75	2,652,651.67
4. 2025年12月31日余额	286,584,067.51	1,128,286,286.38	512,610,571.69	7,918,385.30	134,392,491.14	109,952,605.54	84,633,986.66	2,264,378,394.22

项目	车辆及装卸机械	港务设施	库场设施	通讯设备	机器设备	房屋及建筑物	其他	合计
二、累计折旧								
1. 2025年1月1日余额	181,734,103.08	279,000,192.81	70,155,427.32	7,217,626.35	100,073,747.50	27,689,093.23	23,425,764.58	689,295,954.87
2.本期增加金额	3,746,597.18	21,404,348.43	11,667,036.69	16,396.08	5,957,707.87	2,709,610.08	5,500,335.85	51,002,032.18
（1）计提	3,746,597.18	21,404,348.43	11,667,036.69	16,396.08	5,957,707.87	2,709,610.08	5,500,335.85	51,002,032.18
3.本期减少金额	2,268,297.83						251,721.26	2,520,019.09
（1）处置或报废	2,268,297.83						251,721.26	2,520,019.09
4. 2025年12月31日余额	183,212,402.43	300,404,541.24	81,822,464.01	7,234,022.43	106,031,455.37	30,398,703.31	28,674,379.17	737,777,967.96
三、减值准备								
1.2025年1月1日余额								
2.本期增加金额								
（1）计提								
3.本期减少金额								
（1）处置或报废								
4. 2025年12月31日余额								
四、账面价值								
1.2025年12月31日账面价值	103,371,665.08	827,881,745.14	430,788,107.68	684,362.87	28,361,035.77	79,553,902.23	55,959,607.49	1,526,600,426.26
2.2025年1月1日账面价值	17,866,892.36	824,409,005.50	231,988,475.64	493,679.30	21,025,865.65	63,834,663.68	25,230,000.14	1,184,848,582.27

（续）

项目	车辆及装卸机械	港务设施	库场设施	通讯设备	机器设备	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值								
1. 2024年1月1日余额	196,882,411.38	1,095,069,075.28	118,039,749.09	7,673,049.01	113,878,591.92	80,692,249.47	38,594,327.63	1,650,829,453.78
2.本期增加金额	2,718,584.06	8,340,123.03	184,104,153.87	38,256.64	7,221,021.23	10,831,507.44	14,250,855.59	227,504,501.86
（1）在建工程转入	2,718,584.06	8,340,123.03	151,966,086.63	38,256.64	7,221,021.23	10,831,507.44	14,250,855.59	195,366,434.62
（2）其他			32,138,067.24					32,138,067.24
3.本期减少金额							4,189,418.50	4,189,418.50
（1）处置或报废							4,189,418.50	4,189,418.50
4. 2024年12月31日余额	199,600,995.44	1,103,409,198.31	302,143,902.96	7,711,305.65	121,099,613.15	91,523,756.91	48,655,764.72	1,874,144,537.14
二、累计折旧								
1. 2024年1月1日余额	179,828,079.17	258,108,351.39	51,120,243.77	7,202,971.94	92,104,402.89	25,515,779.89	25,305,170.52	639,184,999.57
2.本期增加金额	1,906,023.91	20,891,841.42	19,035,183.55	14,654.41	7,969,344.61	2,173,313.34	2,100,541.64	54,090,902.88
（1）计提	1,906,023.91	20,891,841.42	4,120,694.71	14,654.41	7,969,344.61	2,173,313.34	2,100,541.64	39,176,414.04
（3）其他			14,914,488.84					14,914,488.84
3.本期减少金额							3,979,947.58	3,979,947.58
（1）处置或报废							3,979,947.58	3,979,947.58
4. 2024年12月31日余额	181,734,103.08	279,000,192.81	70,155,427.32	7,217,626.35	100,073,747.50	27,689,093.23	23,425,764.58	689,295,954.87
三、减值准备								

项目	车辆及装卸机械	港务设施	库场设施	通讯设备	机器设备	房屋及建筑物	其他	合计
1.2024年1月1日余额								
2.本期增加金额								
（1）计提								
3.本期减少金额								
（1）处置或报废								
4. 2024年12月31日余额								
四、账面价值								
1.2024年12月31日账面价值	17,866,892.36	824,409,005.50	231,988,475.64	493,679.30	21,025,865.65	63,834,663.68	25,230,000.14	1,184,848,582.27
2.2024年1月1日账面价值	17,054,332.21	836,960,723.89	66,919,505.32	470,077.07	21,774,189.03	55,176,469.58	13,289,157.11	1,011,644,454.21

（2） 未办妥产权证书的固定资产

项目	2026 年 6 月 30 日账面价值	未办妥产权证书原因
南堆场候工楼（南）	6,305,365.94	正在办理中
南堆场候工楼（北）	3,443,239.22	正在办理中
南堆场设备用房（北）	2,749,352.81	正在办理中
南堆场设备用房（南）	2,745,403.35	正在办理中

注：本公司于 2026 年 8 月已办妥上述资产的产权证书。

8.2 固定资产清理

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
固定资产清理		21,048.49	209,470.92
合计		**21,048.49**	**209,470.92**

9. 在建工程

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
在建工程	9,573,679.25	9,573,679.25	252,602,953.08
合计	**9,573,679.25**	**9,573,679.25**	**252,602,953.08**

9.1 在建工程

（1） 在建工程情况

项目	2026 年 6 月 30 日			2025 年 12 月 31 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
码头新建工程	9,573,679.25		9,573,679.25	9,573,679.25		9,573,679.25			
货场等改造工程							237,712,687.59		237,712,687.59
其他设备资产购置							14,890,265.49		14,890,265.49
合计	**9,573,679.25**		**9,573,679.25**	**9,573,679.25**		**9,573,679.25**	**252,602,953.08**		**252,602,953.08**

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	2026 年 1 月 1 日	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	2026 年 6 月 30 日	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
多用途泊位工程项目	1,483,888,600.00	9,573,679.25				9,573,679.25	0.65	0.65				自有资金、项目贷款
合计	**1,483,888,600.00**	**9,573,679.25**				**9,573,679.25**	—	—			—	—

（续）

工程名称	预算数	2025 年 1 月 1 日	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	2025 年 12 月 31 日	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
汇盛码头南侧集装箱堆场工程	559,763,800.00	237,712,687.59	60,262,210.52	297,974,898.11			88.69	100.00	588,263.44			自有资金、项目贷款、政府补贴、超长期国债
多用途泊位工程	1,483,888,600.00		9,573,679.25			9,573,679.25	0.65	0.65				自有资金、项目贷款
装卸设备购置	42,300,000.00	14,890,265.49	15,348,672.57	30,238,938.06			71.49	100.00				自有资金、超长期国债
合计	**2,085,952,400.00**	**252,602,953.08**	**85,184,562.34**	**328,213,836.17**		**9,573,679.25**	—	—	**588,263.44**		—	—

（续）

工程名称	预算数	2024 年 1 月 1 日	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	2024 年 12 月 31 日	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
汇盛码头南侧集装箱堆场工程	559,763,800.00	23,664,166.12	214,048,521.47			237,712,687.59	77.92	77.92	588,263.44	588,263.44	3.20	自有资金、项目贷款、政府补贴、超长期国债
汇盛码头西侧集装箱堆场工程	343,485,100.00	50,080,077.45	139,553,635.06	189,633,712.51			90.41	100.00	1,348,094.78	1,210,390.59	3.50	自有资金、项目贷款、政府补贴、超长期国债

工程名称	预算数	2024 年 1 月 1 日	本年增加	本年转入 固定资产	本年 其他 减少	2024 年 12 月 31 日	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程 进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利 息资本 化率(%)	资金来源
装卸设备购置	22,800,000.00		14,890,265.49			14,890,265.49	65.31	65.31				自有资金、 超长期国债
合计	**926,048,900.00**	**73,744,243.57**	**368,492,422.02**	**189,633,712.51**		**252,602,953.08**	—	—	**1,936,358.22**	**1,798,654.03**	—	—

10. 无形资产

（1） 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2026 年 1 月 1 日余额	562,685,567.03	4,801,489.06	567,487,056.09
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2026 年 6 月 30 日余额	562,685,567.03	4,801,489.06	567,487,056.09
二、累计摊销			
1.2026 年 1 月 1 日余额	82,253,066.12	2,349,069.53	84,602,135.65
2.本期增加金额	5,610,827.19	150,013.97	5,760,841.16
(1)计提	5,610,827.19	150,013.97	5,760,841.16
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2026 年 6 月 30 日余额	87,863,893.31	2,499,083.50	90,362,976.81
三、减值准备			
1.2026 年 1 月 1 日余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2026 年 6 月 30 日余额			
四、账面价值			
1.2026 年 6 月 30 日账面价值	474,821,673.72	2,302,405.56	477,124,079.28
2.2026 年 1 月 1 日账面价值	480,432,500.91	2,452,419.53	482,884,920.44

（续）

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2025 年 1 月 1 日余额	562,685,567.03	3,742,291.35	566,427,858.38

项目	土地使用权	软件	合计
2.本期增加金额		1,059,197.71	1,059,197.71
(1)购置		1,059,197.71	1,059,197.71
(2)内部研发			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2025 年 12 月 31 日余额	562,685,567.03	4,801,489.06	567,487,056.09
二、累计摊销			
1.2025 年 1 月 1 日余额	71,031,411.68	2,146,134.74	73,177,546.42
2.本期增加金额	11,221,654.44	202,934.79	11,424,589.23
(1)计提	11,221,654.44	202,934.79	11,424,589.23
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2025 年 12 月 31 日余额	82,253,066.12	2,349,069.53	84,602,135.65
三、减值准备			
1.2025 年 1 月 1 日余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2025 年 12 月 31 日余额			
四、账面价值			
1.2025 年 12 月 31 日账面价值	480,432,500.91	2,452,419.53	482,884,920.44
2.2025 年 1 月 1 日账面价值	491,654,155.35	1,596,156.61	493,250,311.96

（续）

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2024 年 1 月 1 日余额	364,263,267.03	3,189,362.66	367,452,629.69
2.本期增加金额	198,422,300.00	552,928.69	198,975,228.69
(1)购置	198,422,300.00	552,928.69	198,975,228.69
(2)内部研发			
3.本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
(1)处置			
(2)其他			
4.2024 年 12 月 31 日余额	562,685,567.03	3,742,291.35	566,427,858.38
二、累计摊销			
1.2024 年 1 月 1 日余额	59,801,459.47	1,979,258.82	61,780,718.29
2.本期增加金额	11,229,952.21	166,875.92	11,396,828.13
(1)计提	11,229,952.21	166,875.92	11,396,828.13
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2024 年 12 月 31 日余额	71,031,411.68	2,146,134.74	73,177,546.42
三、减值准备			
1.2024 年 1 月 1 日余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2024 年 12 月 31 日余额			
四、账面价值			
1.2024 年 12 月 31 日账面价值	491,654,155.35	1,596,156.61	493,250,311.96
2.2024 年 1 月 1 日账面价值	304,461,807.56	1,210,103.84	305,671,911.40

11. 长期待摊费用

项目	2024 年 1 月 1 日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2024 年 12 月 31 日
西侧堆场	23,202,429.21		1,386,515.90	21,815,913.31	
合计	**23,202,429.21**		**1,386,515.90**	**21,815,913.31**	

注：本公司因经营需要，于 2012 年租赁码头西侧堆场土地，并进行土地平整及搭建堆场设施，相关支出计入长期待摊费用并进行摊销。

2023 年本公司取得该土地使用权，并对该堆场进行提升改造，2024 年提升改造工程完毕，原建设继续使用的部分摊余价值 17,223,578.40 元随改造工程转入固定资产；其余不具备使用价值的部分摊余价值 4,592,334.91 元经本公司审议批准进行报废处置转入营业外支出。

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

项目	2026 年 6 月 30 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,136,033.71	284,008.43
职工薪酬	7,048,371.39	1,762,092.85
与资产相关政府补助	1,632,999.83	408,249.96
合计	**9,817,404.93**	**2,454,351.24**

（续）

项目	2025 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,227,265.71	306,816.43
职工薪酬	8,800,086.41	2,200,021.60
与资产相关政府补助	1,774,999.85	443,749.96
合计	**11,802,351.97**	**2,950,587.99**

（续）

项目	2024 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	556,595.08	139,148.77
可抵扣亏损	90,450,039.79	22,612,509.95
职工薪酬	10,455,965.76	2,613,991.44
与资产相关政府补助	2,058,999.89	514,749.97
合计	**103,521,600.52**	**25,880,400.13**

13. 短期借款

（1） 短期借款分类

借款类别	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
信用借款	146,081,516.67	104,058,960.00	100,079,125.00
合计	**146,081,516.67**	**104,058,960.00**	**100,079,125.00**

14. 应付账款

（1） 应付账款列示

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
资产购置及工程款	61,348,606.15	86,676,073.04	109,042,545.27
装卸劳务费等	47,131,821.02	39,341,695.30	30,552,552.88
其他	2,633,616.60	2,492,755.00	4,318,918.21
合计	**111,114,043.77**	**128,510,523.34**	**143,914,016.36**

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位名称	2026 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
天津港航工程有限公司	11,436,025.20	未到结算期
民航机场建设工程有限公司	3,004,690.38	未到结算期
天津津港建设有限公司	1,917,924.53	未到结算期
天津市北洋水运水利勘察设计研究院有限公司	1,641,312.58	未到结算期
合计	**17,999,952.69**	—

（续）

单位名称	2025 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
民航机场建设工程有限公司	3,004,690.38	未到结算期
天津港航工程有限公司	2,568,220.95	未到结算期
天津津港建设有限公司	1,917,924.53	未到结算期
天津市北洋水运水利勘察设计研究院有限公司	1,641,312.08	未到结算期
合计	**9,132,147.94**	—

15. 其他应付款

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
其他应付款	5,568,719.06	1,127,881.78	2,455,077.27
合计	**5,568,719.06**	**1,127,881.78**	**2,455,077.27**

15.1 其他应付款

（1） 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
港务港口设施保安费	1,805,951.92	871,218.85	2,172,494.14
税费滞纳金	2,835,942.21		
押金	883,680.00	182,600.00	200,800.00
其他	43,144.93	74,062.93	81,783.13
合计	**5,568,719.06**	**1,127,881.78**	**2,455,077.27**

16. 合同负债

（1） 合同负债情况

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
合同负债	4,853,969.45	4,260,746.25	3,829,362.70
合计	**4,853,969.45**	**4,260,746.25**	**3,829,362.70**

注：本公司 2026 年 6 月 30 日、2025 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日无账龄超过 1 年的重要合同负债。

17. 应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬分类

项目	2026年1月1日	本期增加	本期减少	2026年6月30日
短期薪酬	1,168,425.99	38,461,367.98	36,670,025.40	2,959,768.57
离职后福利-设定提存计划		5,642,540.98	5,642,540.98	
辞退福利	2,429,014.14	1,485,184.02	1,440,046.82	2,474,151.34
合计	**3,597,440.13**	**45,589,092.98**	**43,752,613.20**	**5,433,919.91**

（续）

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年12月31日
短期薪酬	813,275.68	77,358,073.99	77,002,923.68	1,168,425.99
离职后福利-设定提存计划		10,422,546.93	10,422,546.93	
辞退福利	2,839,373.28	2,866,825.38	3,277,184.52	2,429,014.14

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年12月31日
合计	**3,652,648.96**	**90,647,446.30**	**90,702,655.13**	**3,597,440.13**

（续）

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
短期薪酬	297,616.65	74,727,590.95	74,211,931.92	813,275.68
离职后福利-设定提存计划		9,499,808.46	9,499,808.46	
辞退福利	3,609,755.14	4,066,312.38	4,836,694.24	2,839,373.28
合计	**3,907,371.79**	**88,293,711.79**	**88,548,434.62**	**3,652,648.96**

（2） 短期薪酬

项目	2026年1月1日	本期增加	本期减少	2026年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	744,240.00	26,403,994.03	24,414,558.03	2,733,676.00
职工福利费		1,658,398.40	1,658,398.40	
社会保险费		3,060,406.67	3,060,406.67	
其中：医疗保险费		2,763,862.10	2,763,862.10	
工伤保险费		174,391.23	174,391.23	
生育保险费		122,153.34	122,153.34	
住房公积金		6,779,837.00	6,779,837.00	
工会经费和职工教育经费	424,185.99	558,731.88	756,825.30	226,092.57
合计	**1,168,425.99**	**38,461,367.98**	**36,670,025.40**	**2,959,768.57**

（续）

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	407,465.00	54,672,791.38	54,336,016.38	744,240.00
职工福利费		3,253,439.82	3,253,439.82	
社会保险费		5,712,823.34	5,712,823.34	
其中：医疗保险费		5,079,029.28	5,079,029.28	
工伤保险费		312,239.03	312,239.03	
生育保险费		226,248.63	226,248.63	

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年12月31日
残疾人保障金		95,306.40	95,306.40	
住房公积金		11,563,233.00	11,563,233.00	
工会经费和职工教育经费	405,810.68	2,155,786.45	2,137,411.14	424,185.99
合计	**813,275.68**	**77,358,073.99**	**77,002,923.68**	**1,168,425.99**

（续）

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴		53,578,756.29	53,171,291.29	407,465.00
职工福利费		2,824,943.47	2,824,943.47	
社会保险费		5,549,963.94	5,549,963.94	
其中：医疗保险费		4,505,143.61	4,505,143.61	
工伤保险费		398,235.97	398,235.97	
生育保险费		207,690.57	207,690.57	
残疾人保障金		438,893.79	438,893.79	
住房公积金		10,802,587.00	10,802,587.00	
工会经费和职工教育经费	297,616.65	1,971,340.25	1,863,146.22	405,810.68
合计	**297,616.65**	**74,727,590.95**	**74,211,931.92**	**813,275.68**

（3） 设定提存计划

项目	2026年1月1日	本期增加	本期减少	2026年6月30日
基本养老保险		3,908,819.36	3,908,819.36	
失业保险费		122,153.34	122,153.34	
企业年金缴费		1,611,568.28	1,611,568.28	
合计		**5,642,540.98**	**5,642,540.98**	

（续）

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年12月31日
基本养老保险		7,239,706.88	7,239,706.88	
失业保险费		226,248.63	226,248.63	
企业年金缴费		2,956,591.42	2,956,591.42	
合计		**10,422,546.93**	**10,422,546.93**	

（续）

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
基本养老保险		6,645,832.96	6,645,832.96	
失业保险费		207,690.57	207,690.57	
企业年金缴费		2,646,284.93	2,646,284.93	
合计		**9,499,808.46**	**9,499,808.46**	

18. 应交税费

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
增值税	6,432,835.49	1,226,535.83	
企业所得税	12,855,232.30	10,961,961.49	
个人所得税		12,575.89	265,000.08
合计	**19,288,067.79**	**12,201,073.21**	**265,000.08**

19. 一年内到期的非流动负债

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	67,808,339.66	66,134,769.07	74,255,245.78
合计	**67,808,339.66**	**66,134,769.07**	**74,255,245.78**

20. 其他流动负债

（1） 其他流动负债分类

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
待转销项税额	291,238.17	255,644.77	229,761.76
合计	**291,238.17**	**255,644.77**	**229,761.76**

21. 长期借款

（1） 长期借款分类

借款类别	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
信用借款	61,093,344.27	116,813,644.37	182,813,644.37
合计	**61,093,344.27**	**116,813,644.37**	**182,813,644.37**
期末借款年利率	**2.24%-2.65%**	**2.24%-2.65%**	**3.1%-3.5%**

注：本公司 2026 年 6 月 30 日、2025 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日长期借款余额均为信用借款，无逾期还款情况。

22. 长期应付款

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
长期应付款	197,512,332.71	193,012,332.71	102,572,668.25
合计	**197,512,332.71**	**193,012,332.71**	**102,572,668.25**

22.1 长期应付款按款项性质分类

款项性质	2026年6月30日	2025年12月31日	2024年12月31日
超长期国债	197,512,332.71	193,012,332.71	102,572,668.25
合计	**197,512,332.71**	**193,012,332.71**	**102,572,668.25**

23. 长期应付职工薪酬

（1） 长期应付职工薪酬分类

项目	2026年6月30日	2025年12月31日	2024年12月31日
辞退福利	3,415,214.05	4,797,302.27	7,209,127.48
待发放绩效薪	829,530.00	829,530.00	
合计	**4,244,744.05**	**5,626,832.27**	**7,209,127.48**

24. 递延收益

（1） 递延收益分类

项目	2026 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2026 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	111,353,758.34		1,552,637.46	109,801,120.88	政府补助
合计	**111,353,758.34**		**1,552,637.46**	**109,801,120.88**	—

（续）

项目	2025 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	114,321,937.43		2,968,179.09	111,353,758.34	政府补助
合计	**114,321,937.43**		**2,968,179.09**	**111,353,758.34**	—

（续）

项目	2024 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	29,409,999.93	85,784,000.00	872,062.50	114,321,937.43	政府补助
合计	**29,409,999.93**	**85,784,000.00**	**872,062.50**	**114,321,937.43**	—

（2） 政府补助项目

项目	2026 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2026 年 6 月 30 日	与资产相关/与收益相关
南堆场补链强链	64,297,945.87			822,574.98			63,475,370.89	与资产相关
西堆场补链强链	45,280,812.62			588,062.46			44,692,750.16	与资产相关
双降系统补贴	1,774,999.85			142,000.02			1,632,999.83	与资产相关
合计	**111,353,758.34**			**1,552,637.46**			**109,801,120.88**	—

（续）

项目	2025 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2025 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
南堆场补链强链	65,806,000.00			1,508,054.13			64,297,945.87	与资产相关
西堆场补链强链	46,456,937.54			1,176,124.92			45,280,812.62	与资产相关
双降系统补贴	2,058,999.89			284,000.04			1,774,999.85	与资产相关
合计	**114,321,937.43**			**2,968,179.09**			**111,353,758.34**	—

（续）

项目	2024 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2024 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
南堆场补链强链	15,847,000.00	49,959,000.00					65,806,000.00	与资产相关
西堆场补链强链	11,220,000.00	35,825,000.00		588,062.46			46,456,937.54	与资产相关

项目	2024 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2024 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
双降系统补贴	2,342,999.93			284,000.04			2,058,999.89	与资产相关
合计	**29,409,999.93**	**85,784,000.00**		**872,062.50**			**114,321,937.43**	**—**

25. 实收资本

项目	2026年1月1日		本年增加	本年减少	2026年6月30日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
天津港（集团）有限公司	2,062,250,000.00	100.00			2,062,250,000.00	100.00
合计	**2,062,250,000.00**	**100.00**			**2,062,250,000.00**	**100.00**

（续）

项目	2025年1月1日		本年增加	本年减少	2025年12月31日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
天津港（集团）有限公司	2,062,250,000.00	100.00			2,062,250,000.00	100.00
合计	**2,062,250,000.00**	**100.00**			**2,062,250,000.00**	**100.00**

（续）

项目	2024年1月1日		本年增加	本年减少	2024年12月31日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
天津港（集团）有限公司	1,860,830,000.00	100.00	201,420,000.00		2,062,250,000.00	100.00
合计	**1,860,830,000.00**	**100.00**	**201,420,000.00**		**2,062,250,000.00**	**100.00**

注：2024 年度实收资本变动情况，详见本附注“一、公司的基本情况”相关内容。

26. 资本公积

项目	2026年1月1日	本期增加	本期减少	2026年6月30日
资本溢价	554.70			554.70
合计	**554.70**			**554.70**

（续）

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年12月31日
资本溢价	554.70			554.70
合计	**554.70**			**554.70**

（续）

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
资本溢价	554.70			554.70
合计	**554.70**			**554.70**

27. 专项储备

项目	2026年1月1日	本期增加	本期减少	2026年6月30日
安全生产费		3,107,650.49	995,262.51	2,112,387.98
合计		**3,107,650.49**	**995,262.51**	**2,112,387.98**

（续）

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年12月31日
安全生产费		5,820,373.90	5,820,373.90	
合计		**5,820,373.90**	**5,820,373.90**	

（续）

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
安全生产费		5,100,812.60	5,100,812.60	
合计		**5,100,812.60**	**5,100,812.60**	

28. 未分配利润

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
调整前上期期末未分配利润	-286,651,602.19	-384,442,727.68	-470,909,888.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
调整后期初未分配利润	-286,651,602.19	-384,442,727.68	-470,909,888.07
加：本期净利润	49,633,916.50	97,791,125.49	86,467,160.39
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
本期期末余额	**-237,017,685.69**	**-286,651,602.19**	**-384,442,727.68**

29. 营业收入、营业成本

（1） 营业收入和营业成本情况

项目	2026 年 1-6 月		2025 年度		2024 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	322,546,128.50	198,168,688.18	620,887,728.46	381,003,219.39	581,501,938.32	355,331,493.73
其他业务	725,606.35		642,376.44		535,452.22	
合计	**323,271,734.85**	**198,168,688.18**	**621,530,104.90**	**381,003,219.39**	**582,037,390.54**	**355,331,493.73**

（2） 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	2026 年 1-6 月		2025 年度		2024 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	323,271,734.85	198,168,688.18	621,530,104.90	381,003,219.39	582,037,390.54	355,331,493.73
其中：港口装卸相关业务	322,546,128.50	198,168,688.18	620,887,728.46	381,003,219.39	581,501,938.32	355,331,493.73
其他业务	725,606.35		642,376.44		535,452.22	
合计	**323,271,734.85**	**198,168,688.18**	**621,530,104.90**	**381,003,219.39**	**582,037,390.54**	**355,331,493.73**

30. 税金及附加

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
城市维护建设税	1,333.33	162.01	1,816.18
教育费附加	952.38	115.72	1,297.30
房产税	1,486,115.73	2,956,613.45	2,117,940.46
土地使用税	331,537.62	693,996.80	872,130.16
印花税	404,345.69	234,443.88	437,412.64
车船税	2,378.88	185,816.84	186,998.60
合计	**2,226,663.63**	**4,071,148.70**	**3,617,595.34**

31. 管理费用

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
职工薪酬	30,087,304.17	59,880,094.55	60,308,673.99
修理费	2,829,789.56	3,471,378.85	2,177,563.13
咨询费	2,702,216.32	2,272,310.59	243,781.72
无形资产摊销	2,515,504.55	4,933,915.99	4,944,814.67
物业服务费	2,148,222.18	4,419,466.52	4,008,169.88
固定资产折旧	2,058,406.18	4,196,693.19	2,357,831.08
电费	1,431,308.77	2,292,408.62	1,826,051.79
信息技术费	1,061,752.04	2,764,280.93	2,060,948.78
外付租费	983,898.81	1,913,742.80	2,157,892.06
财务共享服务费	686,620.76	737,482.36	841,962.26
办公费	562,095.50	2,448,028.34	1,673,379.85
广告费及业务宣传费	504,072.48	883,516.90	919,709.05
诉讼费		886,792.45	622,641.51
其他	1,744,937.23	3,411,190.76	3,116,533.52
合计	**49,316,128.55**	**94,511,302.85**	**87,259,953.29**

32. 研发费用

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
人员人工费用	2,153,322.24	4,334,748.65	3,955,650.07
直接投入费用		193,362.82	152,159.30
其他		76,583.59	93,192.43

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
合计	**2,153,322.24**	**4,604,695.06**	**4,201,001.80**

33. 财务费用

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
利息费用	3,217,358.54	8,302,705.16	11,580,916.87
减：利息收入	978,877.67	877,792.74	879,835.51
其他支出	3,424.42	7,333.48	7,877.67
合计	**2,241,905.29**	**7,432,245.90**	**10,708,959.03**

34. 其他收益

产生其他收益的来源	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
个税手续费返还	40,966.17	42,044.27	24,145.19
与资产相关的政府补助转入	1,552,637.46	2,968,179.09	872,062.50
与收益相关的政府补助			8,000.00
增值税加计抵减		-2,314.41	
合计	**1,593,603.63**	**3,007,908.95**	**904,207.69**

35. 信用减值损失

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
应收账款坏账损失	91,232.00	-670,670.63	-316,369.82
合计	**91,232.00**	**-670,670.63**	**-316,369.82**

36. 营业外收入

（1） 营业外收入明细

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
违约金及罚款收入	27,116.00	115,123.89	108,803.53
合计	**27,116.00**	**115,123.89**	**108,803.53**

（续）

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额		
	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
违约金及罚款收入	27,116.00	115,123.89	108,803.53
合计	**27,116.00**	**115,123.89**	**108,803.53**

37. 营业外支出

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
税费滞纳金	2,835,951.29	1,329.62	26,437.90
非流动资产毁损报废损失	24,175.67	303,355.89	4,592,334.91
其中：固定资产处置损失	24,175.67	303,355.89	
其他长期资产处置损失			4,592,334.91
罚金、罚款和被没收财物的损失		160,000.00	30,000.00
合计	**2,860,126.96**	**464,685.51**	**4,648,772.81**

（续）

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额		
	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
税费滞纳金	2,835,951.29	1,329.62	26,437.90
非流动资产毁损报废损失	24,175.67	303,355.89	4,592,334.91
其中：固定资产处置损失	24,175.67	303,355.89	
其他长期资产处置损失			4,592,334.91
罚金、罚款和被没收财物的损失		160,000.00	30,000.00
合计	**2,860,126.96**	**464,685.51**	**4,648,772.81**

38. 所得税费用

（1） 所得税费用

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
当期所得税费用	17,886,698.38	11,174,232.07	
递延所得税费用	496,236.75	22,929,812.14	30,499,095.55
合计	**18,382,935.13**	**34,104,044.21**	**30,499,095.55**

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
本期利润总额	68,016,851.63	131,895,169.70	116,966,255.94
按适用税率计算的所得税费用	17,004,212.91	32,973,792.43	29,241,563.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,378,722.22	1,130,251.78	1,257,531.56
所得税费用	**18,382,935.13**	**34,104,044.21**	**30,499,095.55**

39. 现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
政府补助			85,792,000.00
利息收入	978,877.67	877,792.74	879,835.51
收到其他往来款	3,893,925.12	406,131.92	2,222,804.12
合计	**4,872,802.79**	**1,283,924.66**	**88,894,639.63**

2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
现金支付的各项费用	13,675,195.33	29,454,058.56	20,297,099.92
代收代付款及往来款	15,606,212.09	25,553,154.84	26,589,890.01
合计	**29,281,407.42**	**55,007,213.40**	**46,886,989.93**

（2） 与筹资活动有关的现金

1） 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
超长期国债	4,500,000.00	90,439,664.46	102,572,668.25
合计	**4,500,000.00**	**90,439,664.46**	**102,572,668.25**

2） 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	2026 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2026 年 6 月 30 日
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	104,058,960.00	42,000,000.00	1,346,476.67	1,323,920.00		146,081,516.67
一年内到期的非流动负债	66,134,769.07		55,808,339.66	54,134,769.07		67,808,339.66
长期借款	116,813,644.37		1,767,786.07	1,679,746.51	55,808,339.66	61,093,344.27
长期应付款	193,012,332.71	4,500,000.00				197,512,332.71
合计	**480,019,706.15**	**46,500,000.00**	**58,922,602.40**	**57,138,435.58**	**55,808,339.66**	**472,495,533.31**

（续）

项目	2025 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2025 年 12 月 31 日
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	100,079,125.00	104,000,000.00	1,921,664.16	101,941,829.16		104,058,960.00
一年内到期的非流动负债	74,255,245.78		66,134,769.07	74,255,245.78		66,134,769.07
长期借款	182,813,644.37		5,953,157.73	5,818,388.66	66,134,769.07	116,813,644.37
长期应付款	102,572,668.25	90,439,664.46				193,012,332.71
合计	**459,720,683.40**	**194,439,664.46**	**74,009,590.96**	**182,015,463.60**	**66,134,769.07**	**480,019,706.15**

（续）

项目	2024 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2024 年 12 月 31 日
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	249,198,675.00	100,000,000.00	4,753,200.00	253,872,750.00		100,079,125.00
一年内到期的非流动负债	41,160,869.47		74,255,245.78	41,160,869.47		74,255,245.78
长期借款	123,314,307.27	137,499,337.10	8,033,832.21	11,778,586.43	74,255,245.78	182,813,644.37
长期应付款		102,572,668.25				102,572,668.25
合计	**413,673,851.74**	**340,072,005.35**	**87,042,277.99**	**306,812,205.90**	**74,255,245.78**	**459,720,683.40**

40. 现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—	—
净利润	49,633,916.50	97,791,125.49	86,467,160.39
加：资产减值准备			
信用减值损失	-91,232.00	670,670.63	316,369.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,452,948.98	51,002,032.18	39,176,414.04
使用权资产折旧			
无形资产摊销	5,760,841.16	11,424,589.23	11,396,828.13
长期待摊费用摊销			1,386,515.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	24,175.67	303,355.89	4,592,334.91
公允价值变动损失（收益以“-”填列）			
财务费用（收益以“-”填列）	3,217,358.54	8,302,705.16	11,580,916.87
投资损失（收益以“-”填列）			
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	496,236.75	22,929,812.14	30,499,095.55
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）			
存货的减少（增加以“-”填列）	-13,964.60	113,937.56	-607,494.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	2,482,190.86	-53,159,579.63	-27,635,499.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	24,370,477.01	37,194,714.32	105,017,997.64
其他			
经营活动产生的现金流量净额	113,332,948.87	176,573,362.97	262,190,639.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹			

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
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	421,918,500.07	363,046,465.40	345,235,353.53
减：现金的期初余额	363,046,465.40	345,235,353.53	165,049,617.52
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	58,872,034.67	17,811,111.87	180,185,736.01

（2） 现金和现金等价物的构成

项目	2026年6月30日	2025年12月31日	2024年12月31日
现金	421,918,500.07	363,046,465.40	345,235,353.53
其中：库存现金			
可随时用于支付的银行存款	421,918,500.07	363,046,465.40	345,235,353.53

41. 租赁

（1） 本公司作为承租方

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
租赁负债利息费用			
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,100,712.99	2,198,034.86	2,454,352.26
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）			
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额			
其中：售后租回交易产生部分			
转租使用权资产取得的收入			
与租赁相关的总现金流出	929,500.00	2,322,547.40	2,507,522.80

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
售后租回交易产生的相关损益			
售后租回交易现金流入			
售后租回交易现金流出			

（2） 本公司作为出租人的经营租赁

项目	2026 年 1-6 月	
	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
场地租赁	137,614.68	
排管设施	380,952.38	
合计	**518,567.06**	

（续）

项目	2025 年度	
	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
场地租赁	206,422.02	
合计	**206,422.02**	

六、 研发支出

项目	2026 年 1-6 月	2025年度	2024年度
研发费用	2,153,322.24	4,604,695.06	4,201,001.80
合计	**2,153,322.24**	**4,604,695.06**	**4,201,001.80**
其中：费用化研发支出	2,153,322.24	4,604,695.06	4,201,001.80

七、 政府补助

1. 涉及政府补助的负债项目

会计科目	2026 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	2026 年 6 月 30 日	与资产/收益相关
递延收益	111,353,758.34			1,552,637.46		109,801,120.88	与资产相关

（续）

会计科目	2025 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	2025 年 12 月 31 日	与资产/收益相关
递延收益	114,321,937.43			2,968,179.09		111,353,758.34	与资产相关

（续）

会计科目	2024 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	2024 年 12 月 31 日	与资产/收益相关
递延收益	29,409,999.93	85,784,000.00		872,062.50		114,321,937.43	与资产相关

2. 计入当期损益的政府补助

会计科目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
其他收益	1,552,637.46	2,968,179.09	880,062.50

八、 与金融工具相关风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1） 市场风险

利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2026年6月30日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为274,813,644.37元；于2025年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额为286,813,644.37元；于2024年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为356,813,644.37元。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

（2） 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款等。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日

审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。于2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日，本公司应收账款及合同资产中，前五名金额合计分别为52,317,716.00元、57,763,873.64元、37,087,553.10元，占本公司应收账款及合同资产总额的比例分别为43.16%、42.00%、38.42%。

（3） 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2. 敏感性分析

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

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2026 年 1-6 月		2025 年度		2024 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-2.10%	-0.06%	-1.15%	-0.06%	-2.52%	-0.13%
浮动利率借款	减少 1%	2.10%	0.06%	1.15%	0.06%	2.52%	0.13%

3. 金融资产转移

（1） 转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	2026 年 6 月 30 日已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
汇票背书贴现	银行承兑汇票	60,422,783.74	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬

（续）

转移方式	已转移金融资产性质	2025 年 12 月 31 日已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
汇票背书贴现	银行承兑汇票	46,781,806.12	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬

（续）

转移方式	已转移金融资产性质	2024 年 12 月 31 日已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
汇票背书贴现	银行承兑汇票	47,845,558.92	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬

（2） 因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	2026 年 6 月 30 日终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
汇票背书贴现	背书贴现	60,422,783.74	

（续）

项目	金融资产转移的方式	2025 年 12 月 31 日终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
汇票背书贴现	背书贴现	46,781,806.12	

（续）

项目	金融资产转移的方式	2024 年 12 月 31 日终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
汇票背书贴现	背书贴现	47,845,558.92	

九、 关联方及关联交易

1. 关联方关系

（1） 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
天津港（集团）有限公司	天津市	交通运输行业	697,093.60	100.00	100.00

本公司最终控制方是天津市人民政府国有资产监督管理委员会。

（2） 其他关联方

报告期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他关联方情况如下：

其他关联方名称	与本企业关系
天津益港物流技术服务有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港物流发展有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港工程监理咨询有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津金岸重工有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港电力有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港航桩业有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港生活服务有限公司	同受母公司控制的其他企业

其他关联方名称	与本企业关系
天津中燃船舶燃料有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港信息技术发展有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港兴洋机械有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港湾电力工程有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港滨物业管理有限责任公司	同受母公司控制的其他企业
天津津港基础设施养护运营工程管理有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港通达物流有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港口机械设备进口有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港湾人力资源服务有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港地产发展有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港文化传媒有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港海湾职业技能开发服务有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港物资供应有限责任公司	同受母公司控制的其他企业
天津港青鸟新能源有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港焦炭码头有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港国际物流发展有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港集团物流有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津津港建设有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港股份有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港东疆建设开发有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港滨科技发展有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港航工程有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港泰成置业发展有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港散货物流有限责任公司	同受母公司控制的其他企业
天津振港通信工程有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港滨工程招标咨询有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港财务有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港口医院	同受母公司控制的其他企业
天津外代报关行有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港商业保税仓库有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津港东港物流有限公司	同受母公司控制的其他企业
中国天津外轮代理有限公司	同受母公司控制的其他企业
天津德海石油制品销售有限责任公司	母公司及其他成员单位的合联营公司

其他关联方名称	与本企业关系
天津津港汇安科技有限公司	母公司及其他成员单位的合联营公司
天津中铁联合国际集装箱有限公司	母公司及其他成员单位的合联营公司
天津东疆保税港区德港石油制品服务有限公司	母公司及其他成员单位的合联营公司
天津港远达物流有限公司	母公司及其他成员单位的合联营公司

2. 关联交易

（1） 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	2026年1-6月	2025年度	2024年度
天津益港物流技术服务有限公司	劳务服务	25,689,097.80	50,396,726.17	46,921,101.73
天津港物流发展有限公司	散杂货倒运服务	14,025,738.51	23,647,415.67	3,304,536.26
天津港工程监理咨询有限公司	劳务服务	9,954,656.93	3,832,987.03	49,188.68
天津港电力有限公司	供电	3,457,548.12	5,685,940.79	4,803,472.32
天津港滨物业管理有限责任公司	后勤服务	2,166,718.40	3,712,723.82	3,447,459.20
天津港航桩业有限公司	劳务服务	2,163,847.60	5,639,982.90	3,349,317.05
天津港生活服务有限公司	劳务服务	2,148,222.18	4,419,466.52	4,008,169.88
天津中燃船舶燃料有限公司	燃材料	1,319,887.57	5,237,209.51	
天津港信息技术发展有限公司	通讯服务	1,232,081.44	2,541,999.73	2,447,691.16
天津港兴洋机械有限公司	劳务服务	1,083,886.31	2,449,743.02	350,442.48
天津津港汇安科技有限公司	劳务服务	781,830.18	2,064,811.30	1,574,466.51
天津中铁联合国际集装箱有限公司	劳务服务	753,882.07	2,218,451.90	2,051,453.77
天津港湾电力工程有限公司	劳务服务	735,957.85	1,781,162.92	1,264,807.78
天津港（集团）有限公司	劳务服务	686,820.76	1,103,761.26	2,178,359.96
天津金岸重工有限公司	劳务服务	632,212.40	1,458,247.79	1,026,834.48
天津港口医院	劳务服务	566,302.72	490,109.62	10,020.00
天津津港基础设施养护运营工程管理有限公司	供水	393,984.88	1,302,358.86	1,406,502.08
天津港通达物流有限公司	劳务服务	190,642.44	3,348,877.42	8,261,545.23
天津港口机械设备进口有限公司	燃材料	157,300.88		29,380.53
天津港海湾职业技能开发服务有限公司	劳务服务	108,596.23	569,188.92	736,186.32
天津港湾人力资源服务有限公司	劳务服务	75,471.70	171,230.19	3,715.07

关联方	关联交易内容	2026年1-6月	2025年度	2024年度
天津港文化传媒有限公司	劳务服务	67,632.19	539,158.86	467,765.43
天津港物资供应有限责任公司	燃材料	31,271.31		629,966.73
天津港青鸟新能源有限公司	供电	14,976.59	435,487.68	
天津港东疆建设开发有限公司	劳务服务	9,905.66	136,492.74	
天津东疆保税港区德港石油制品服务有限公司	燃材料		1,196,174.82	8,748,773.12
天津港集团物流有限公司	劳务服务		754,716.98	
天津津港建设有限公司	劳务服务		489,433.97	62,264.15
天津港焦炭码头有限公司	劳务服务		285,335.84	
天津港股份有限公司	劳务服务		198,113.21	198,113.21
天津港滨科技发展有限公司	劳务服务		91,415.09	55,358.49
天津港航工程有限公司	劳务服务		29,867.35	176,311.65
天津港国际物流发展有限公司	劳务服务			5,138,237.69
天津德海石油制品销售有限责任公司	燃材料			229,096.46
天津振港通信工程有限公司	劳务服务			64,312.39
天津港滨工程招标咨询有限公司	劳务服务			754.72
合计		**68,448,472.72**	**126,228,591.88**	**102,995,604.53**

（2） 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2026年1-6月	2025年度	2024年度
天津外代报关行有限公司	劳务服务	22,437,333.04	44,169,232.04	46,307,766.65
天津港商业保税仓库有限公司	劳务服务	1,046,553.54	4,827,197.50	6,706,319.47
天津港东港物流有限公司	劳务服务	34,841.56	1,490,182.08	
天津港远达物流有限公司	劳务服务	946,833.96	115,382.08	
中国天津外轮代理有限公司	劳务服务	26,960.38	51,939.63	79,700.01
天津港航桩业有限公司	劳务服务		147,055.66	84,264.15
天津港集团物流有限公司	劳务服务			15,059.98
天津港航工程有限公司	销售商品		9,018.58	118,933.63
合计		**24,492,522.48**	**50,810,007.57**	**53,312,043.89**

（3） 关联资产购置

关联方	2026年1-6月	2025年度	2024年度
天津港航工程有限公司		60,262,210.52	261,455,899.50
天津津港建设有限公司		8,668,018.87	6,497,319.19
天津金岸重工有限公司	3,150,442.47	2,289,380.53	2,718,584.06
天津港信息技术发展有限公司		1,307,320.35	1,069,748.69
天津振港通信工程有限公司		1,151,213.28	1,915,842.48
天津港湾电力工程有限公司		1,057,300.88	
天津港口机械设备进口有限公司		147,646.03	
天津港工程监理咨询有限公司			4,941,886.81
天津港滨工程招标咨询有限公司			1,828,409.70
天津港物资供应有限责任公司			404,258.40
合计	**3,150,442.47**	**74,883,090.46**	**280,831,948.83**

（4） 关联租赁情况

1） 出租情况

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收入		
		2026 年 1-6 月	2025年度	2024年度
天津港青鸟新能源有限公司	场地租赁	137,614.68	206,422.02	
天津港湾电力工程有限公司	排管设施	380,952.38		

2） 承租情况

2026 年 1-6 月

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
天津港地产发展有限公司	公寓	183,600.00	183,600.00		
天津港东疆建设开发有限公司	房屋	74,198.81	74,198.81		

2025 年度

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
天津港地产发展有限公司	公寓	379,600.00	379,600.00		
天津港东疆建设开发有限公司	房屋	74,198.80	74,198.80		
天津港泰成置业发展有限公司	公寓	5,984.00	5,984.00		
天津港散货物流有限责任公司	公寓	3,410.00	3,410.00		

2024 年度

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
天津港地产发展有限公司	公寓	463,142.86	463,142.86		
天津港东疆建设开发有限公司	房屋	222,597.06	222,597.06		

（5） 关联担保情况

1） 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津港财务有限公司	17,891,900.00	2023-08-29	2024-07-31	是
天津港财务有限公司	28,738,500.00	2023-12-01	2024-12-31	是

（6） 关键管理人员薪酬

项目名称	2026年1-6月	2025年度	2024年度
薪酬合计	3,256,045.61	6,242,004.73	4,812,224.76

（7） 关联方利息收入及支出

关联方	项目名称	2026年1-6月	2025年度	2024年度
天津港财务有限公司	利息收入	978,874.62	877,784.15	879,814.70
天津港财务有限公司	利息支出	3,114,262.74	7,874,821.89	10,988,378.18

3. 关联方应收应付余额

（1） 应收项目

项目名称	关联方	2026 年 6 月 30 日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	天津港商业保税仓库有限公司	1,073,121.00	321.94
应收账款	天津外代报关行有限公司	507,605.00	152.28
应收账款	天津港远达物流有限公司	365,757.55	109.73
应收账款	中国天津外轮代理有限公司	28,578.00	8.57
应收账款	天津港湾电力工程有限公司	400,000.00	120.00
应收账款	天津港青鸟新能源有限公司	150,000.00	45.00

（续）

项目名称	关联方	2025 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	天津港商业保税仓库有限公司	1,760,721.00	352.14
应收账款	天津港东港物流有限公司	484,906.00	96.98
预付账款	天津港东疆建设开发有限公司	74,198.81	

（续）

项目名称	关联方	2024 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	天津港商业保税仓库有限公司	1,716,794.00	1,201.76
应收账款	天津外代报关行有限公司	1,683,942.00	1,178.76
应收账款	天津港航桩业有限公司	89,320.00	62.52
应收账款	中国天津外轮代理有限公司	8,226.00	5.76

（2） 应付项目

项目名称	关联方	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
应付账款	天津港航工程有限公司	11,436,025.20	11,436,025.20	48,672,760.98
应付账款	天津港工程监理咨询有限公司	10,296,467.32	4,188,576.29	1,963,662.64
应付账款	天津益港物流技术服务有限公司	4,883,952.51	4,760,014.90	4,999,082.73
应付账款	天津金岸重工有限公司	3,515,850.47	467,608.00	3,633,754.00
应付账款	天津港物流发展有限公司	3,092,360.48	3,135,306.48	1,519,162.00
应付账款	天津港航桩业有限公司	2,763,391.22	3,020,642.65	1,976,104.10
应付账款	天津津港建设有限公司	2,342,924.53	11,531,024.53	2,404,469.77
应付账款	天津港兴洋机械有限公司	1,005,729.58	379,263.00	396,000.00
应付账款	天津港信息技术发展有限公司	611,972.91	1,043,314.70	1,025,944.75
应付账款	天津港电力有限公司	546,536.17	548,796.73	576,774.83
应付账款	天津港青鸟新能源有限公司	492,101.08	492,101.08	
应付账款	天津津港汇安科技有限公司	408,175.00	260,000.00	436,675.00
应付账款	天津港滨工程招标咨询有限公司	377,988.55	377,988.55	937,059.98
应付账款	天津中燃船舶燃料有限公司	212,936.56	259,421.88	
应付账款	天津中铁联合国际集装箱有限公司	205,476.00		255,009.00
应付账款	天津港滨物业管理有限责任公司	203,967.40		
应付账款	天津港通达物流有限公司	202,081.00		1,107,970.32
应付账款	天津港地产发展有限公司	112,200.00		
应付账款	天津振港通信工程有限公司	56,277.55	1,328,967.00	2,052,916.80
应付账款	天津港物资供应有限责任公司	17,837.00	17,837.00	323,233.00
应付账款	天津港东疆建设开发有限公司	7,440.00	7,440.00	
应付账款	天津港口机械设备进口有限公司	6,538.00	94,032.00	
应付账款	天津港湾电力工程有限公司		15,704.50	
应付账款	天津德海石油制品销售有限责任公司			1,527,760.55
应付账款	天津港文化传媒有限公司			367,699.16
合同负债	天津港东港物流有限公司	432,172.64		
合同负债	天津港集团物流有限公司	94.34	94.34	94.34
合同负债	天津港远达物流有限公司		167,636.79	
合同负债	天津外代报关行有限公司		103,230.19	
其他应付款	天津港（集团）有限公司	1,810,271.92	875,538.85	2,176,814.14

（3） 关联方存款

关联方	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
天津港财务有限公司	421,906,500.07	363,034,465.40	345,223,353.53

（4） 关联方借款

项目名称	关联方	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
短期借款	天津港财务有限公司	146,000,000.00	104,000,000.00	100,000,000.00
长期借款	天津港财务有限公司	61,093,344.27	116,813,644.37	182,813,644.37
一年内到期的非流动负债	天津港财务有限公司	67,720,300.10	66,000,000.00	74,000,000.00

4. 关联方承诺

2026 年 10 月 9 日，本公司之母公司天津港（集团）有限公司作出如下承诺：

鉴于天津港股份有限公司拟发行股份购买天津港（集团）有限公司持有的本公司全部股权（以下简称“发行股份购买资产交易”）。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司已使用超长期特别国债本金人民币 197,512,332.71 元。

天津港（集团）有限公司承诺：本次发行股份购买资产交易完成后，若根据国家政策或地方政府机构要求等，本公司需要偿还该等超长期国债本金及支付相应利息的，天津港（集团）有限公司将为本公司承担该等超长期国债本金偿还及利息支付责任。

十、 承诺及或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺及或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

1、新建泊位事项

本公司计划新增建设 1 个 10 万吨级和 1 个 3 万吨级多用途泊位，于 2026 年 7 月取得港口深水岸线批复。该项工程预计项目总投资 148,388.86 万元，投资期间为 2026 年 8 月至 2028 年 6 月。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司多用途泊位工程项目已签订的大额发包合同共计 7,856.20 万元，已付款金额 1,014.81 万元，尚未付款金额 6,841.39 万元。

2、重大资产重组事项

天津港股份有限公司于 2026 年 6 月 22 日召开十一届六次临时董事会，审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨关联交易具体方案的议案》等有关议案，天津港股份有限公司拟通过发行股份的方式向天津港（集团）有限公司购买其持有的本公司 100% 股权。

此项交易尚需交易双方履行后续决策和审批程序。

3、 截止 2026 年 6 月 30 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

财务报表补充资料

1. 报告期非经常性损益明细表

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-24,175.67	-303,355.89	-4,592,334.91	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）			8,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度	说明
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,808,835.29	-46,205.73	52,365.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
小计	-2,833,010.96	-349,561.62	-4,531,969.28	
减：所得税影响额	735.08	-47,058.00	29,200.88	
少数股东权益影响额（税后）				
合计	-2,833,746.04	-302,503.62	-4,561,170.16	

天津港汇盛码头有限公司

二〇二六年十月十三日

营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W

（副 本）（3-1）

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李晓英、宋朝宇、谭小青

经 营 范 围　许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　6000万元

成 立 日 期　2012年03月02日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登 记 机 关　北京市东城区市场监督管理局

2026年　01月　27日

会 计 师 事 务 所

执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一[illegible]年[illegible]月[illegible]日

中华人民共和国财政部制

证书编号：
No. of Certificate 120000610024

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 天津市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2002 年 /y 08 月 /m 05 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

天津市注册会计师协会 2013 年度 3.31 任职资格检查合格

天津市注册会计师协会 2014 年度 3.31 任职资格检查合格

姓名 Full name 张菁

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1976-05-06

工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）天津分所

身份证号码 Identity card No. 220104197605060326

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

张菁
120000610024

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

天津市注册会计师协会 2019 年度 3.31 任职资格检查合格

天津市注册会计师协会 2020 年度 6.30 任职资格检查合格

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

天津市注册会计师协会 2021 年度 11.23 任职资格检查合格

年 /y 月 /m 日 /d

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）天津分所 1101010059573

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和 天津 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 /y 12 月 /m 18 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和(特)天津 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 /y 12 月 /m 18 日 /d

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所有限责任公司 事务所 CPAs

北京注册会计师协会转所专用章

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 /y 12 月 /m 4 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所 CPAs

北京注册会计师协会转所专用章

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 /y 12 月 /m 4 日 /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所 CPAs

注册会计师协会转所专用章

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2015 年 /y 8 月 /m 7 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所 CPAs

转所(会)专用章

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015 年 /y 8 月 /m 20 日 /d

11

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

天津市注册会计师协会 2019 年度 3.31 任职资格检查合格

天津市注册会计师协会 2020 年度 6.19 任职资格检查合格

年 /y 月 /m 日 /d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

天津市注册会计师协会 2021 年度 11.25 任职资格检查合格

年 /y 月 /m 日 /d

9

姓名 Full name 陈秋霞
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1982-07-25
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所有限责任公司
身份证号码 Identity card 37083019820725392[illegible]

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 1101010059573

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

证书编号：
No. of Certificate 110001570374

北京注册会计师协会

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance 二〇一〇年 /y 五月 /m 五日 /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA任职资格检查合格 BICPA 11CPA007655 08983955 00639623 2011

CPA任职资格检查合格 BICPA 12CPA010909 84199667 00438376 2012

CPA任职资格检查合格 BICPA 13CPA009237 84966603 80403993 2013

日 /d

5