

关于唐山港集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：唐山港集团股份有限公司

审计单位：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

涉及财务公司关联交易的专项说明

安永华明(2024)专字第70043763_E03号
唐山港集团股份有限公司

唐山港集团股份有限公司董事会:

我们审计了唐山港集团股份有限公司的2023年度财务报表,包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表,2023年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注,并于2024年3月27日出具了编号为安永华明(2024)审字第70043763_E01号的无保留意见审计报告。

按照中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与企业集团财务公司业务往来的通知》的要求,唐山港集团股份有限公司编制了后附的2023年度涉及河北港口集团财务有限公司关联交易汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性、完整性是唐山港集团股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计唐山港集团股份有限公司2023年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对唐山港集团股份有限公司2023年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解唐山港集团股份有限公司2023年度涉及河北港口集团财务有限公司关联交易情况,汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供唐山港集团股份有限公司为2023年度报告披露使用,不适用于其他用途。





涉及财务公司关联交易的专项说明（续）

安永华明（2024）专字第70043763_E03号
唐山港集团股份有限公司

（本页无正文）



郭晶

中国注册会计师：郭晶
（项目合伙人）



程显明

中国注册会计师：程显明

中国 北京

2024年3月27日



附表 2

关于唐山港集团股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

控股股东、实际控制人及其附属企业	唐山港口集团国际集装箱发展有限公司（注1）	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	19.20	40.00		59.20		提供劳务	经营性往来
	津唐国际集装箱码头有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.31	4,027.90		4,021.05	7.16	销售货物、提供劳务	经营性往来
	津唐国际集装箱码头有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	0.12				0.12	接受劳务	经营性往来
	唐山港合德海运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款、其他应收款	260.79	1,663.11		1,642.96	280.94	经营租赁、销售货物、提供劳务	经营性往来
	唐山港口实业集团有限公司	控股股东	应收账款、其他应收款	6.17	333.50		306.59	33.08	经营租赁、销售货物、提供劳务	经营性往来
	唐山浩淼水务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	49.30	316.18		365.32	0.16	销售货物、提供劳务	经营性往来
	唐山港国际物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款、其他应收款	29.69	1,280.52		1,245.42	64.79	提供劳务、经营租赁	经营性往来
	唐山曹妃甸综合保税区港务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	116.81	33.50		144.21	6.10	提供劳务	经营性往来

	河北港口集团国际物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款、其他应收款		6.00			6.00	提供劳务、经营租赁	经营性往来
	河北港口集团财务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	货币资金		498,817.67	970.63	146,443.09	353,345.21	存款及存款形成的利息	经营性往来
	河北港口集团港口工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		934.75		926.38	8.37	接受劳务	经营性往来
	唐山港曹妃甸拖船有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		1.00			1.00	接受劳务	经营性往来
	曹妃甸港集团股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		36.42		0.83	35.59	接受劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	京唐港煤炭港埠有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	19.94	1,118.87		1,138.81		水电费货物港务费等	非经营性往来
	京唐港首钢码头有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款、应收利息、应收股利	66,532.42	7,030.63	756.92	74,006.23	313.74	往来借款、分红款、水电费货物港务费等	非经营性往来
	京唐港液体化工码头有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		47.56		46.47	1.09	货物港务费	非经营性往来
	唐山港船舶货运代理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1.43		1.43		水电费	非经营性往来
	唐山港集团	子公司及其	其他应收		1.68		1.68		餐费	非经营性往来

	保税物流有限公司	控制的法人	款							
	唐山港集团港机船舶维修有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.35	13.55		14.90		水电费等	非经营性往来
	唐山港集团铁路运输有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	15.76	286.52		302.28		水电费等	非经营性往来
	唐山港集团拖轮有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	11.43	621.25		632.68		水电费等	非经营性往来
	唐山港集团物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2.02		2.02		餐费	非经营性往来
	唐山港集团物业服务服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		72.98		72.98		水电费等	非经营性往来
	唐山港京唐港区进出口保税储运有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.61	34.84		36.45		水电费等	非经营性往来
	唐山港中检检测有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5.55	46.07		51.62		电费等	非经营性往来
	唐山市港口物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.21	250.74		250.95		水电费等	非经营性往来
	唐山市外轮供应有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.75	38.25		40.00		水电费等	非经营性往来

	唐山外轮理货有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款、应收股利	1.70	384.82		386.52		分红款、水电费等	非经营性往来
	唐山港通新能服务发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	84.67	2,037.79		2,122.46		电费等	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	唐港铁路有限责任公司	关联自然人任职的企业	其他应收款	46.37			46.37		提供劳务	经营性往来
	唐港铁路有限责任公司	关联自然人任职的企业	预付款项	3,084.71	15,849.56		18,880.34	53.93	接受劳务	经营性往来
	国投中煤同煤京唐港口有限公司	关联自然人任职的企业	应收账款	120.50	813.06		729.60	203.96	销售货物、提供劳务	经营性往来
	国投中煤同煤京唐港口有限公司	关联自然人任职的企业	其他应收款	0.68	2.82		3.50		水费	非经营性往来
	唐山湾炼焦煤储配有限公司	关联自然人任职的企业	其他应收款	2.75	39.42		38.71	3.46	提供劳务	经营性往来
	唐山曹妃甸实业港务有限公司（注2）	关联自然人任职的企业	应收股利		3,170.00			3,170.00	已宣告尚未发放的分红款	非经营性往来
	唐山北方煤炭储运有限公司	联营企业	应收账款	86.48	405.36		491.84		提供劳务	经营性往来
	唐山中远海运集装箱物	联营企业	应收账款	39.49	250.09		288.98	0.60	销售货物、提供	经营性往来

	流有限公司								劳务	
	唐山中远海运集装箱物流有限公司	联营企业	其他应收款	1.99	29.52		29.25	2.26	水电费	非经营性往来
	唐山津航疏浚工程有限责任公司	联营企业	应收股利	120.00				120.00	已宣告尚未发放的分红款	非经营性往来
总计	/	/	/	70,661.75	540,039.38	1,727.55	254,771.12	357,657.56	/	/

注：1. 唐山港口集团国际集装箱发展有限公司于 2023 年 12 月 13 日被唐山港口实业集团有限公司吸收合并。
2. 该款项已于 2024 年 2 月 18 日收回。