秦皇岛港股份有限公司
QINHUANGDAO PORT CO.,LTD.*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號：3369

2015 年報



* 僅供識別

目　錄

定義與技術語表	2
公司資料	5
董事長致辭	7
財務摘要	10
本集團股權架構	11
管理層討論與分析	12
企業管治報告	24
董事、監事及高級管理人員簡介	38
董事會報告	44
監事會報告	56
審計報告	59
合併資產負債表	61
合併利潤表	63
合併股東權益變動表	64
合併現金流量表	66
資產負債表	68
利潤表	70
股東權益變動表	71
現金流量表	72
財務報表附註	74



定義及技術語表

「A股發行」	本公司建議首次公開發行不超過558,000,000股A股，有關A股將於上交所上市
「A股」	建議由本公司根據A股發行而發行並以人民幣認購的普通股
「股東週年大會」	本公司將於2016年6月16日（星期四）上午十時正在中國河北省秦皇島市海港區東港路25號海景假日酒店舉行之股東週年大會或其續會
「公司章程」	本公司公司章程
「審計委員會」	董事會審計委員會
「泊位」	港區內碼頭岸線供船舶停靠的水域，供一艘船舶停靠系泊的位置稱為一個泊位
「董事會」	本公司董事會
「散貨」	以散裝形式運輸、以重量或體積作為計算單位的貨物
「滄州渤海」	滄州渤海港務有限公司，於2007年10月31日在中國註冊成立的有限責任公司
「滄州礦石」	滄州黃驊港礦石港務有限公司，於2012年4月10日在中國註冊成立的有限責任公司
「曹妃甸煤炭」	唐山曹妃甸煤炭港務有限公司，於2009年10月29日在中國註冊成立的有限責任公司
「曹妃甸港」	河北省唐山市唐山港曹妃甸港區
「曹妃甸實業」	唐山曹妃甸實業港務有限公司，於2002年9月4日在中國註冊成立的有限責任公司
「本公司」	秦皇島港股份有限公司，一家於2008年3月31日根據中國法律註冊成立的股份有限公司
「公司法」	中華人民共和國公司法
「企業管治守則」	載於《上市規則》附錄十四的《企業管治守則》
「董事」	本公司董事
「內資股」	本公司股本中的普通股，每股面值為人民幣1.00元，乃以人民幣認購及繳足
「乾散貨」	包括煤炭、金屬礦石和糧食等大宗乾散貨以及散裝糖、散裝水泥及散裝化肥等普通乾散貨
「GDP」	國內生產總值
「全球發售」	本公司於2013年以香港公開發售和國際發售方式發售H股股份

定義及技術語表

「集團」或「本集團」或「我們」	本公司及除文義另有所指外，包括其所有附屬公司
「港口」或「港區」	船舶拋錨停泊的港口區域
「港幣」或「港元」	港幣，香港法定貨幣
「香港」	中國香港特別行政區
「河北港口集團」或「控股股東」	河北港口集團有限公司，前稱秦皇島港務集團有限公司，持有本公司61.72%之股權
「河北港口財務」	河北港口集團財務有限公司，於2014年7月10日在中國註冊成立的有限責任公司
「H股」	本公司普通股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資普通股，將以港元認購及買賣，且在聯交所上市及買賣
「黃驊港」	河北省滄州市黃驊港
「獨立第三方」	與本公司及其附屬公司的任何董事、監事、控股股東、主要股東及行政總裁或其任何各自的聯繫人概無關連（定義見上市規則）的個人或公司
「上市」	本公司的H股在聯交所上市
「《上市規則》」	聯交所《證券上市規則》（經不時修訂）
「《標準守則》」	《上市規則》附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
「提名委員會」	董事會提名委員會
「避免同業競爭協議及承諾」	2008年12月25日，控股股東與本公司簽署了《避免同業競爭協議》；控股股東與本公司於2010年9月12日重新簽署了《避免同業競爭協議》，並於2013年7月11日進行了修訂，以及河北港口集團於2010年9月25日出具的《避免同業競爭承諾函》
「中國」	中華人民共和國，就本報告而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「秦皇島港」	河北省秦皇島市秦皇島港

定義及技術語表

「秦港集團」	秦皇島港務集團有限公司，已於2009年7月6日更名為河北港口集團有限公司
「薪酬與考核委員會」	董事會薪酬與考核委員會
「人民幣」	人民幣，中國法定貨幣
「證券及期貨條例」	《證券及期貨條例》，香港法例第571章（經不時修訂）
「股份」	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的股份，包括內資股及H股
「股東」	股份的持有人
「上交所」	上海證券交易所
「聯交所」	香港聯合交易所有限公司
「監事」	監事會成員
「監事會」	本公司根據公司法成立的監事會
「標準箱」或「TEU」或「集裝箱」	鋁、鋼或玻璃纖維製成用於輪船、鐵路或駁船運輸的箱，標準尺寸（即1個標準箱）為長20英尺、高8英尺6英寸及寬8英尺
「碼頭」	供船舶停靠、貨物裝卸和旅客上下的設施，是港口的主要組成部分
「上年度」或「2014年」	截至2014年12月31日止的年度
「本年度」或「報告期」或「2015年」	截至2015年12月31日止的年度
「吞吐量」	進出港口貨物的計量單位，轉口貨物分別按進口和出口各計算一次吞吐量
「天津港」	天津市天津港
「天津港集團」	天津港（集團）有限公司，一家根據中國法律註冊成立的有限責任公司
「2016年」	截至2016年12月31日止的年度

公司資料

公司法定名稱

秦皇島港股份有限公司

公司英文名稱

QINHUANGDAO PORT CO., LTD.*

法定代表人

邢錄珍先生

董事會

(1) 執行董事

邢錄珍先生
田雲山先生
王錄彪先生
馬喜平先生

(2) 非執行董事

趙克先生
李建平先生
米獻煒先生

(3) 獨立非執行董事

李文才先生
趙振先生
臧秀清女士
侯書軍先生

董事會委員會

(1) 審計委員會

臧秀清女士*(主任委員)*
米獻煒先生
李文才先生

(2) 薪酬與考核委員會

侯書軍先生*(主任委員)*
田雲山先生
臧秀清女士

(3) 提名委員會

趙振先生*(主任委員)*
李建平先生
臧秀清女士

(4) 戰略委員會

邢錄珍先生*(主任委員)*
田雲山先生
米獻煒先生
趙振先生
侯書軍先生

監事會

(1) 監事

聶玉中先生
卜周慶先生
劉巳莽先生

(2) 職工監事

曹棟先生
張軍先生

* *僅供識別*

公司資料

聯席公司秘書

張楠先生
鄺燕萍女士

授權代表

馬喜平先生
鄺燕萍女士

核數師

安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)
中國北京市
東城區東長安街1號
東方廣場安永大樓16層

香港法律顧問

李偉斌律師行
香港中環
德輔道中19號
環球大廈22樓

註冊辦事處

中國河北省
秦皇島市海濱路35號

公司總部

中國河北省
秦皇島市海濱路35號

主要營運地點

中國河北省
秦皇島市海濱路35號

香港主要營業地點

香港灣仔
皇后大道東28號金鐘匯中心18樓

主要往來銀行

中國工商銀行股份有限公司(秦皇島海濱路分行)
交通銀行股份有限公司(滄州分行)
中國民生銀行股份有限公司(滄州分行)
中國銀行股份有限公司(唐山分行)

香港H股過戶登記處

香港中央證券登記有限公司
香港灣仔
皇后大道東183號
合和中心17樓
1712-1716室

公司網址

www.portqhd.com

股份代碼

3369

董事長致辭



董事長致辭

各位尊敬的股東：

本人謹代表董事會，在此欣然提呈宣佈本集團截至2015年12月31日止年度報告。

宏觀經濟形勢分析

於本年度，世界經濟疲弱態勢依舊，經濟增速較2014年有所放緩，國際貿易從低速增長變為負增長，大宗商品價格持續低迷。同期，中國經濟全面步入「新常態」，經濟結構優化，增長動力轉換，全年GDP增長6.9%，經濟增速繼續回調，下行壓力明顯。

主要業績表現和股息

於本年度，本集團積極應對宏觀經濟增速放緩、內貿煤炭市場持續低迷、周邊港口競爭加劇等不利因素，加大市場分析預判力度，及時調整經營策略，採取有力應對措施。科學組織生產，深入挖潛提效，提升服務品質，較好地完成了年度各項任務指標。

於本年度，本集團各經營貨種總計實現吞吐量3.70億噸，較2014年下降3.12%。其中，實現煤炭吞吐量2.30億噸，金屬礦石吞吐量1.11億噸，油品及液體化工吞吐量701萬噸，集裝箱吞吐量1,253萬噸，雜貨及其他貨品吞吐量920萬噸。本集團本年度實現營業收入人民幣68.90億元，比去年同期72.23億元下降4.61%；實現歸屬於母公司股東的淨利潤人民幣13.44億元，比去年同期19.80億元下降32.12%。董事會建議派發本年度末期股息每股人民幣0.15元（含稅）。

業務回顧

本集團作為全球最大的大宗乾散貨公眾碼頭運營商、中國內貿煤炭運輸大通道的主樞紐港運營商、環渤海地區最重要的礦石碼頭運營商之一，為客戶提供煤炭及相關物流服務、金屬礦石及相關物流服務、油品／液體化工及相關物流服務、散雜貨及相關物流服務、集裝箱及相關物流服務以及港口增值相關服務。

本集團積極搶抓「一帶一路」和京津冀協同發展機遇，與天津港商討戰略合作，商議由渤海津冀港口投資發展有限公司收購黃驊港綜合港區多用途3#、4#泊位及天津港高沙嶺港區新興建材產業基地通用碼頭的可能性；堅持項目支撐，成功組建唐山港口投資開發有限公司、滄州黃驊港煤炭港務有限公司和唐山曹妃甸冀港煤炭港務有限公司，為本集團未來發展積蓄力量。

面對錯綜複雜的市場形勢，本集團以市場需求為導向，以提高生產效率和提供一流服務為抓手，通過改革創新、精細管理，不斷挖潛提效、積極拓展港口物流服務領域，通過不懈努力，使港口吞吐量保持較高水平。

董事長致辭

煤炭方面，本集團推進大客戶戰略，簽訂戰略合作協議。出台免收配煤作業費、降低煤炭堆存費等優惠措施，進一步提高配煤精細化水平，滿足客戶多樣化需求。繼續發揮合署辦公和港前待泊區作用，壓縮輔助作業時間，促進調度系統高效運行。散雜貨方面，本集團樹立品牌意識，深入調研貨源腹地，提高裝卸效率和服務品質，大豆吞吐量創歷史新高，化肥出口實現增長。在金屬礦石方面，準確把握市場需求，加強生產組織，金屬礦石吞吐量保持高位運行。油品及液體化工方面，全力做好生產組織和貨源開發，積極與各主要客戶聯繫力爭開拓新業務，為後續發展提供貨源儲備。集裝箱方面，本集團加強與鐵路部門的溝通協調，開通多條海鐵班列，吞吐量首次突破100萬標箱，有力地拉動了區域經濟發展。

資本運作

2015年9月30日中國證監會已正式受理本集團A股發行申請，未來本集團將努力推進回歸A股工作，力爭盡快完成A股上市，力爭成功建立A+H股的雙融資平台，為本集團在中長期實現「走出去」發展，促進業務多元化，提升國際化水平提供資金保障；充分利用本集團擁有的境內外融資平台，降低融資成本。

發展前景展望

2016年國際、國內形勢更加複雜多變。國際方面，受世界需求下降、美元加息和石油價格大幅下跌影響，國際大宗原材料價格面臨較大壓力。國內方面，中國經濟增速下行壓力仍然較大，市場競爭日益激烈，能源消費結構逐步調整。儘管挑戰巨大，但一些好的發展勢頭開始顯現。國際方面，美國、歐元區和日本三大發達經濟體經濟增速均將有所提升，復蘇態勢得以持續鞏固；新興經濟體經濟增速持續下滑的態勢有望扭轉，夯實世界經濟回暖的基礎。國內方面，中國經濟仍將保持中高速增長，宏觀經濟在適當擴大需求情況下更加注重供給側改革，通過化解產能過剩，煤炭、鋼鐵等產業自身結構將得到優化，同時煤炭作為主體能源的地位沒有改變，城鎮化加速建設對鋼鐵等基礎原材料仍有較大需求。

未來，本集團將遵循「做強做優、轉型升級、提質增效、創新驅動、和諧共贏」的總體發展思路，繼續緊抓京津冀協同發展和「一帶一路」等國家戰略機遇，依託區位優勢和成熟高效的港口運營管理經驗，加快重點項目建設，強化核心競爭能力，提升運行管理水平，全力推進港口生產經營各項工作快速發展，將本集團打造成為治理制度完善、競爭優勢強勁、經濟效益領先、集碼頭運營和綜合物流服務商、資本運營商於一體的港口產業集群經營人，為全體股東創造穩定回報。

最後，本人謹代表董事會感謝本集團各股東及業務合作夥伴給予本集團的大力支持和幫助，同時對本集團全體員工的辛勤工作表示誠摯的感謝。

秦皇島港股份有限公司
董事長
邢錄珍

2016年3月23日

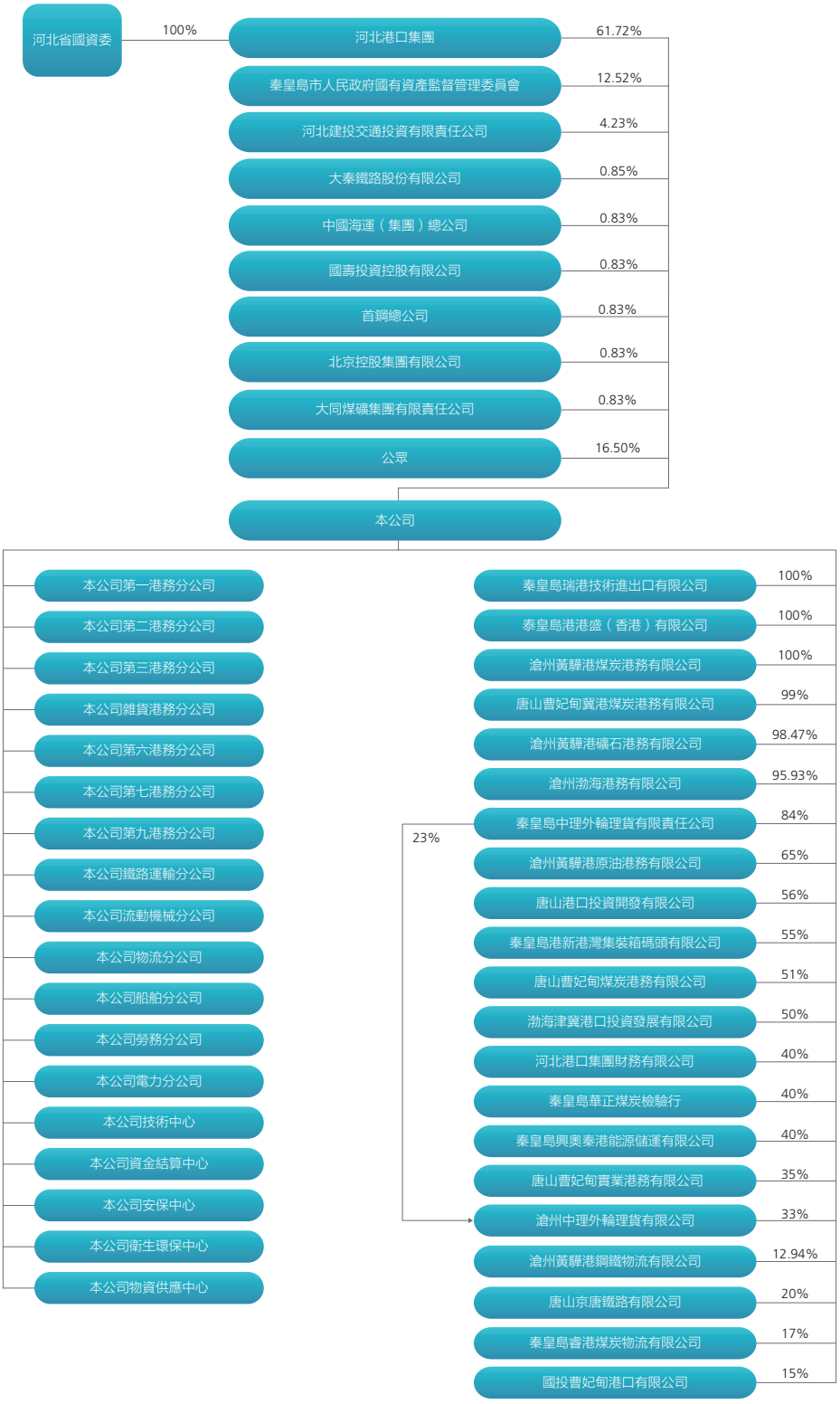
財務摘要

	2015年 人民幣千元	2014年 人民幣千元	變動量 人民幣千元
利潤表摘要			
收入	6,889,894	7,223,103	-333,209
毛利	2,810,968	3,146,107	-335,139
利潤總額	1,713,418	2,557,383	-843,965
歸屬母公司所有者的淨利潤	1,344,490	1,980,145	-635,655
基本／稀釋每股收益（人民幣分）	26.73	39.37	-12.64
資產負債表摘要			
貨幣資金	2,483,302	3,095,476	-612,174
流動負債淨額	1,089,841	1,632,545	-542,704
資產總額	27,170,291	28,136,779	-966,488
計息銀行借款	11,584,954	11,010,089	574,865
資產負債率(%)	52.00%	52.31%	-0.31%
每股淨資產（人民幣元）	2.35	2.43	-0.08
股本回報率(%)	10.18%	14.94%	-4.76%
現金流量表摘要			
經營活動產生的現金流量淨額	2,321,238	2,983,811	-662,573
投資活動產生的現金流量淨額	-2,042,456	-3,172,428	1,129,972
籌資活動產生的現金流量淨額	-1,813,707	-2,479,954	666,247
現金及現金等價物淨增加額	-1,525,783	-2,635,117	1,109,334

財務數據均按照中國企業會計準則列報。

本集團股權架構

於2015年12月31日，本集團的股權架構如下：



管理層討論與分析

(一)行業概況

(1) 中國港口業務概覽

2015年，中國經濟步入「新常態」，轉型過程中港口企業及上游煤炭、鋼鐵等企業均面臨較大的生產經營壓力。2015年，沿海規模以上港口完成貨物吞吐量78.4億噸，同比增長1.0%，增幅比上年同期回落4.6個百分點，其中外貿完成32.5億噸，同比增長0.7%，增幅比上年同期回落5.2個百分點。

(2) 中國港口煤炭業務概覽

2015年，煤炭供需兩弱，港口發運量出現負增長。全年全國主要港口內貿煤炭發運量6.38億噸，同比下跌5.5%，增速同比下降7.7個百分點，其中沿海主要港口內貿煤炭發運量6.11億噸，同比下跌6.2%。

(3) 中國港口鐵礦石業務概覽

2015年，國外大型礦山依靠成本優勢搶佔市場份額，中國進口礦石依存度不斷提高，但在總體需求不旺的情況下，進口礦增長勢頭受阻，全年同比出現下滑。

2015年，中國主要港口外貿鐵礦石接卸量8.79億噸，同比下降1.0%；沿海港口外貿進口鐵礦石8.77億噸，同比下降0.3%。

鐵礦石內貿發運需求未能延續之前的高增長態勢，增速明顯受到遏制，主要港口鐵礦石內貿出港量出現負增長。

(4) 中國港口石油業務概覽

受原油價格大幅下跌、煉廠加緊原油儲備影響，原油進口量穩步增長，帶動港口原油吞吐量大幅回升。

2015年，沿海進口原油主要卸港進港量同比明顯上升，同時港口進口原油中轉量增多，主要港口吞吐量同比總體回升，特別是北方港口回暖態勢明顯。

資料來源：上海航運交易所、國家發展和改革委員會網站

（二）經營業績及財務表現

(1) 營業收入

本集團為客戶提供高度一體化的綜合港口服務，包括裝卸、堆存、倉儲、運輸及物流服務，經營貨種主要包括煤炭、金屬礦石、油品和液體化工、集裝箱以及雜貨。本集團也提供拖駁、理貨以及配煤等增值服務。

於本年度內，本集團營業收入人民幣6,889,894千元，較2014年營業收入（人民幣7,223,103千元）下降人民幣333,209千元，降幅約4.61%。造成該等下降的主要原因是受宏觀經濟影響吞吐量下降，導致營業收入減少。

本集團經營貨種的營業收入如下：

	截至12月31日止年度					
	2015年		2014年			
	營業收入（人民幣千元）	佔總營業收入百分比（%）	營業收入（人民幣千元）	佔總營業收入百分比（%）	增加／（減少）（人民幣千元）	增加／（減少）（%）
乾散貨	6,144,940	89.19	6,450,929	89.31	(305,989)	(4.74)
– 煤炭	5,332,184	77.39	5,716,611	79.14	(384,427)	(6.72)
– 金屬礦石	812,756	11.80	734,318	10.17	78,438	10.68
油品及液體化工	105,511	1.53	109,422	1.51	(3,911)	(3.57)
集裝箱	127,252	1.85	112,975	1.56	14,277	12.64
雜貨及其他貨品	215,048	3.12	238,079	3.30	(23,031)	(9.67)
其他	297,143	4.31	311,698	4.32	(14,555)	(4.67)
總計	6,889,894	100.00	7,223,103	100.00	(333,209)	(4.61)

(2) 營業成本

本集團營業成本主要包括人力成本、折舊及攤銷、燃料動力費、修理費、環保排污費和租賃費。

於本年度內，本集團營業成本為人民幣4,078,926千元，較2014年營業成本（人民幣4,076,996千元）基本持平。

(3) 毛利率

於本年度內，本集團實現毛利#人民幣2,810,968千元，較2014年毛利（人民幣3,146,107千元）下降人民幣335,139千元，降幅為10.65%；而於本年度內，本集團毛利率為40.80%，較2014年毛利率(43.56%)同比下降約2.76%。該等下降主要由於本年度內毛利下降幅度大於營業收入下降幅度。

(4) 分部分析[1]（業務回顧）

於本年度內，本集團實現貨物總吞吐量370.16百萬噸[1]，較2014年吞吐量（382.09百萬噸[1]）下降11.93百萬噸，降幅約3.12%。本集團各港口的吞吐量如下：

	截至12月31日止年度					
	2015年		2014年			
	吞吐量（百萬噸）	佔總吞吐量百分比 (%)	吞吐量（百萬噸）	佔總吞吐量百分比 (%)	增加／（減少）（百萬噸）	增加／（減少）(%)
秦皇島港[2]	246.55	66.61	266.13	69.65	(19.58)	(7.36)
曹妃甸港[3]	80.42	21.72	83.84	21.94	(3.42)	(4.08)
黃驊港[4]	43.19	11.67	32.12	8.41	11.07	34.46
總計	370.16	100.00	382.09	100.00	(11.93)	(3.12)

於本年度內，本集團於秦皇島港貨物吞吐量為246.55百萬噸[2]，較2014年（266.13百萬噸[2]）相比減少19.58百萬噸，降幅約7.36%，其主要原因是秦皇島港處理的貨物主要是煤炭，而受經濟下行、工業用電不足、特高壓輸電、水電和進口煤擠壓等影響，火電長期低位運行，電廠多處於低日耗高庫存狀態，電煤需求持續低迷。

本集團於曹妃甸港貨物吞吐量為80.42百萬噸[3]，較2014年（83.84百萬噸[3]）相比減少3.42百萬噸，降幅約4.08%；其主要原因為：曹妃甸實業公司一期2#泊位碼頭運營的正式手續尚不完善，於2015年11月停止船舶靠泊，礦石接卸能力下降，影響了公司生產。鋼鐵企業陷入虧損狀態，甚至出現了個別鋼鐵企業停產現象，唐山地區高爐開工率進一步下降，達到80%以下，進口鐵礦石減少，從而影響公司吞吐量。

毛利為營業收入減去營業成本。

管理層討論與分析

本集團於黃驊港貨物輸送量為43.19百萬噸[4]，較2014年（32.12百萬噸[4]）相比增加11.07百萬噸，增幅約34.46%；主要原因為：一是繼續強化在貨源腹地內開展攬貨工作，利用港口優勢努力增攬新貨源。二是穩固下水煤炭業務，通過下水煤炭車流延伸物流鏈，利用鐘擺運輸的優勢為貨主節約物流成本，吸引了更多鐵礦石、煤炭貨源到港口進行裝卸。

本集團經營貨種的吞吐量如下：

截至12月31日止年度

	2015年		2014年			
	吞吐量（百萬噸）	佔總吞吐量百分比 (%)	吞吐量（百萬噸）	佔總吞吐量百分比 (%)	增加／（減少）（百萬噸）	增加／（減少）(%)
乾散貨[5]	341.42	92.24	354.78	92.85	(13.36)	(3.77)
– 煤炭	230.41	62.25	245.79	64.33	(15.38)	(6.26)
– 金屬礦石	111.01	29.99	108.99	28.52	2.02	1.85
油品及液體化工	7.01	1.89	7.26	1.90	(0.25)	(3.44)
集裝箱[6]	12.53	3.38	9.67	2.53	2.86	29.58
雜貨及其他貨品[7]	9.20	2.49	10.38	2.72	(1.18)	(11.37)
總計[1]	370.16	100.00	382.09	100.00	(11.93)	(3.12)

(i) 乾散貨裝卸服務

本集團經營的乾散貨裝卸服務主要包括煤炭及金屬礦石裝卸服務。於本年度內，本集團完成乾散貨總吞吐量341.42百萬噸，較2014年（354.78百萬噸）相比輕微下降13.36百萬噸，降幅約3.77%。該下降的主要原因是受經濟下行影響，煤炭吞吐量有所下降。

於本年度內，本集團共完成煤炭吞吐量230.41百萬噸，較2014年（245.79百萬噸）相比下降15.38百萬噸，降幅約6.26%。該下降的主要原因是：一、2015年我國經濟發展增速進一步放緩，在能源經濟方面，高耗能與石化產業過剩產能顯著壓縮，清潔能源開發與特高壓電網建設速度不斷加快，火電發電量佔比小幅下降，煤炭耗用需求減弱，導致我港煤炭輸送量小幅下降。二、2015年我國全年進口煤炭20,406萬噸，進口煤炭量較去年大幅下降，雖然對內貿煤炭還存在一定影響，但影響在逐步減小。三、受惡劣天氣影響，2015年全港因大霧、大風天氣導致的封航時間較上一年有所增加。

於本年度內，本集團共完成金屬礦石吞吐量111.01百萬噸，較2014年（108.99百萬噸）增長2.02百萬噸，上升1.85%。該上升的主要原因是滄州礦石公司試運行，滄州渤海利用腹地優勢加大攬貨力度並逐步提高生產效率，實現了增量。

(ii) 油品及液體化工裝卸服務

於本年度內，本集團完成油品及液體化工總吞吐量7.01百萬噸，較2014年（7.26百萬噸）相比減少0.25百萬噸，降幅約3.44%。在本年度內，本公司以大慶原油為重點，積極加強與相關客戶的溝通協調，最大限度爭取油品的運輸計劃；同時積極與其他客戶合作，充分利用客戶新增油井投產的時機，降低舊有油井產量下降的影響，提高海洋油的輸送量；9月底鐵秦線大慶油停輸，港口油品貨源出現較大缺口。為彌補管道油缺口，我港以海洋油和瀝青廠原油為重點，協調客戶增加中轉量，同時大力推進外貿進出口業務的申報審批。

(iii) 集裝箱服務

於本年度內，本集團在「散改集、雜改集」、擴大外貿貨源進口量、拓展海鐵班列業務、航線的穩定和開發方面，取得了較好的成績。因此，於本年度內，本集團完成集裝箱1,002,676 TEU，折合總吞吐量12.53百萬噸，較2014年（728,014 TEU及9.67百萬噸）同比增長274,662 TEU及2.86百萬噸，箱量增幅約37.73%，吞吐量增幅約29.58%。

(iv) 雜貨裝卸服務

於本年度內，本集團完成雜貨及其他貨品總吞吐量9.20百萬噸，較2014年（10.38百萬噸）相比減少1.18百萬噸，降幅約11.37%。雜貨裝卸吞吐量的下降主要由於受市場需求及周邊港口激烈的競爭影響，雜貨中轉量有所下降所致。

(v) 港口配套服務及增值服務

本集團亦提供各種港口配套服務及增值服務。於本年度內，本集團的港口配套服務包括拖輪、理貨、轉運及船舶代理服務；增值服務主要包括拖駁、理貨、配煤及保稅倉庫與出口監管倉庫業務。

附註：

1. 吞吐量包括曹妃甸實業的吞吐量，該公司於曹妃甸港營運碼頭，為本公司擁有其35%權益的非合併報表的聯營公司，本公司是曹妃甸實業的最大股東。於本年度內，曹妃甸實業的吞吐量為80.42百萬噸，其中包括3.08百萬噸煤炭、76.84百萬噸金屬礦石及0.50百萬噸雜貨。

2. 包括集裝箱的吞吐量。以TEU計算，於本年度內本集團於秦皇島港之集裝箱吞吐量為500,879 TEU。

3. 指曹妃甸實業的吞吐量。

4. 包括集裝箱的吞吐量。以TEU計算，於本年度內本集團於黃驊港之集裝箱吞吐量為501,797 TEU。

5. 本集團經營的乾散貨主要包括煤炭及金屬礦石。

6. 以TEU計算，於本年度內，本集團的集裝箱吞吐量為1,002,676 TEU。

7. 雜貨及其他貨品包括糧食、化肥等。

(5) 管理費用和銷售費用

於本年度內，本集團的管理費用和銷售費用合計為人民幣1,072,550千元，較2014年（人民幣873,161千元）增長人民幣199,389千元，增幅約22.84%。該等增長主要是由於本年度計提了應於以後年度發放的內退薪酬。

(6) 財務費用

於本年度內，本集團的財務成本為人民幣296,973千元，較2014年財務成本（人民幣333,804千元）下降人民幣36,831千元，降幅約11.03%。該等下降的主要原因是：1、受中國人民銀行下調金融機構人民幣貸款基準利率影響，本集團利息支出同比減少；2、受外幣匯率變動影響，本集團匯兌淨收益同比下降；3、本集團加強資金管理及受惠於河北港口集團成立財務公司，利息收入同比增加。

(7) 投資收益

於本年度內，本集團的投資收益為人民幣238,594千元，較2014年（人民幣237,154千元）增長人民幣1,440千元，增幅約0.61%。該等增長的主要原因是權益法確認本集團之聯營企業河北港口集團財務有限公司投資收益同比增長。

(8) 營業外收支淨額

於本年度內，本集團的營業外收支淨額為人民幣53,063千元，較2014年（人民幣402,884千元）下降人民幣349,821千元，降幅約86.83%。該等下降的主要原因是上年收到秦皇島港西港區煤炭裝卸業務停運所涉員工安置事項先期補償款。

(9) 所得稅費用

本集團的所得稅費用自2014年的人民幣580,077千元下降人民幣213,021千元至本年度的人民幣367,056千元，主要是本年度應稅利潤總額減少所致。本集團實際所得稅率自2014年的22.68%下降至本年度的21.42%。

(10) 淨利潤

於本年度內，本集團淨利潤為人民幣1,346,362千元，較2014年（人民幣1,977,306千元）下降人民幣630,944千元，降幅為31.91%。其中，歸屬於母公司所有者的淨利潤為人民幣1,344,490千元，較2014年（人民幣1,980,145千元）下降人民幣635,655千元，降幅為32.10%。淨利潤下降的主要原因是：1. 上年收到了一次性的秦皇島港西港區煤炭裝卸業務停運所涉員工安置事項先期補償款人民幣350,000千元；2. 本年度計提了一次性的內退福利人民幣164,295千元；3. 本年度吞吐量[註]受宏觀經濟影響下降，導致營業收入減少人民幣333,209千元；及4. 所得稅費用變化。

不計上述第1及第2的一次性的重大費用和收益，本年度歸屬於母公司所有者的淨利潤為人民幣1,467,711千元（2014年：人民幣1,717,645千元），同比下降14.55%。

於本年度內，本集團的淨利潤率約為19.54%，較2014年（約27.37%)下降7.83%。

(11) 每股收益

每股收益乃按本年度內歸屬於母公司所有者的淨利潤除以本年度內已發行普通股加權平均數計算。本集團於本年度內的每股收益為人民幣0.27元，較2014年（人民幣0.39元）下降30.77%。有關每股收益的計算，請參閱財務報表附註五、45。

註： 詳情請參閱本公司日期為2016年1月15日的公告

(12) 資本結構、現金流量及財務資源

本集團的資金主要用作投資、經營成本、建設碼頭泊位及償還貸款。本集團主要以經營活動所得現金及銀行借貸解決營運資金需求。

於本年度內，經營活動產生的現金流入淨額為人民幣2,321,238千元，較2014年現金流入淨額(人民幣2,983,811千元)下降人民幣662,573千元，降幅為22.21%。該降幅主要是由於本年度營業收入的下降及上年收到了秦皇島港西港區煤炭裝卸業務停運所涉員工安置事項先期補償款。

於本年度內投資活動產生的現金流出淨額為人民幣2,042,456千元，較2014年(人民幣3,172,428千元)下降人民幣1,129,972千元，降幅為35.62%。該降幅主要是本年度支付工程款減少所致。

於本年度內籌資活動的現金流入淨額為人民幣-1,813,707千元，較2014年(人民幣-2,479,954千元)上升約人民幣666,247千元，該變動主要是由於本年度內銀行借款淨增加額較上年有所下降。

因上述原因，於2015年12月31日，本集團持有現金及現金等價物餘額約為人民幣1,376,457千元，較2014年12月31日(人民幣2,902,240千元)減少人民幣1,525,783千元，降幅為52.57%。

於2015年12月31日，本集團的資產負債率(按總負債除以總資產計算)為52.00%，較2014年12月31日的資產負債率(52.31%)下降0.31%。

下表載列所示期間本集團的合併現金流量表摘要：

	2015年12月31日 人民幣千元	2014年12月31日 人民幣千元
經營活動產生的現金流量淨額	**2,321,238**	2,983,811
投資活動產生的現金流量淨額	**-2,042,456**	-3,172,428
籌資活動產生的現金流量淨額	**-1,813,707**	-2,479,954
現金及現金等價物淨增加額	**-1,525,783**	-2,635,117
年初現金及現金等價物	**2,902,240**	5,537,357
年末現金及現金等價物	**1,376,457**	2,902,240

(13) 外匯風險

本集團的經營活動主要在中國境內，絕大部份的業務資產、負債及經營收支均以人民幣結算（外匯債務主要用於支付境外仲介費用）。有鑒於此，本集團目前未作出任何外匯對沖安排。

(14) 銀行貸款及其他借款

於2015年12月31日，本集團的銀行貸款及其他借款詳情列載於財務報表附註五、19及五、26。

(15) 資產抵押與或然負債

於本年度內，本集團無資產抵押及或然負債。

(16) 資本承擔

於本年度內，本集團資本承擔之詳情列載於財務報表附註十一。

(17) 營運資金管理

	2015年12月31日	2014年12月31日
流動比率	0.74	0.70
速動比率	0.65	0.63
應收賬款周轉天數	10.23	10.04
應付賬款周轉天數	9.20	9.57

於2015年12月31日，本集團的流動比率和速動比率分別為0.74和0.65，與2014年12月31日的流動比率和速動比率0.70和0.63相比有所上升。本年度內的應收賬款周轉天數為10.23天，應付賬款周轉天數為9.20天，較2014年應收賬款周轉天數（10.04天）增加0.19天，較2014年應付賬款周轉天數（9.57天）減少0.37天。以上指標均處於合理水平。

(18) 重大投資概況

於本年度內，本集團就附屬公司或聯營公司作出以下重大收購或投資：

1. 於2015年3月26日，本公司在香港設立秦皇島港港盛（香港）有限公司，股本5,000萬港元，成為本公司之全資附屬公司。

2. 於2015年4月24日，本公司與唐山港集團股份有限公司、曹妃甸港集團有限公司、唐山市豐南建設投資有限公司、唐山海億達集團公司及灤南嘴東港口實業有限公司簽署了《出資協議》，以成立唐山港口投資開發有限公司（「**唐山港口投資**」）。根據該《出資協議》，唐山港口投資的總註冊資本為人民幣20億元，其中本公司同意認繳人民幣11.2億元的出資額，佔唐山港口投資總註冊資本的56%。唐山港口投資已於2015年5月5日成立，並成為本公司的附屬公司。

3. 於2015年7月24日，本公司設立滄州黃驊港煤炭港務有限公司，註冊資本人民幣5,000萬元，成為本公司之全資附屬公司。

(三)主要風險因素

本集團的業務存在若干風險，大致分為(i)與本集團業務及行業相關的風險，主要包括：國內煤炭消耗量減少、進口煤炭替代國內煤炭、周邊港口和其他碼頭運營商競爭等；及(ii)在中國經營業務的風險，主要包括：中國經濟、政治或社會狀況及中國政府的政策變動可能對本集團業務產生重大不利影響等。2015年本公司對風險進行計量，將其控制在本公司能夠承受的範圍之內，以保證本公司發展戰略目標的實現。

董事會一直對本公司的風險控制直接負責，對建立本公司合規有效的風險控制環境負責。董事會負責制定公司的總體風險控制目標、風險控制政策和內部控制制度，完善公司的治理結構和分級授權制度，為本公司的具體風險控制工作指明方向。

為完善本公司的風險管理系統，董事會於2016年3月23日決議通過修訂審計委員會工作規則，將本公司的風險管理的責任委派給審計委員會。自此，審計委員會負責確保本公司建立有效的風險管理及內部監控系統，審視本公司的內部資源、員工資歷、經驗及培訓的充足性，並就有關風險管理及內部監控事宜進行調查及研究，向董事會匯報。

管理層討論與分析

(四)環境政策及表現

本公司目前具備較為完善的環境保護制度體系，包括環境管理、污染物監測及環境保護考核等各方面內容，是開展環境管理工作的重要依據。

本公司擁有完善的污染防治設施體系，包括煤塵、礦塵、糧食粉塵等綜合防塵、控塵、除塵體系；鍋爐脫硫除塵裝置；各類污水處理設施等。公司在皮帶傳輸、翻車、堆存、取料、裝船等各個業務環節都配備了大量淋灑設備與除塵設備，並備有流動灑水車及除塵車以保證港區環境。

公司高度重視環境保護工作，每年投入資金用於污染治理和環保設施的建設及更新改造，持續改善和提高區域環境質量。

2015年度，本集團二氧化硫排放減少0.055噸，同比降低0.25%，氮氧化物排放減少0.011噸，同比降低0.26%，污染物減排工作取得了一定成效。

(五)遵守法律法規

本公司明白符合法律法規的重要性，不符合該等要求的可導致終止經營許可證。本公司已分配系統及人力資源，確保持續符合規則及規例，並通過有效溝通與監管部門保持良好工作關係。於截至2015年12月31日止年度，就董事所知，本公司已遵守《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、《中華人民共和國國務院<關於股份有限公司境外募集股份及上市的特別規定>》、《中華人民共和國港口法》、證券及期貨條例、上市規則，以及其他相關法例法規。

(六)與僱員、客戶及供應商的關係

本集團的與僱員、客戶及供應商的關係對我們的業績及持續發展有重大影響。因此，本集團致力與僱員、客戶及供應商保持良好的關係。

本集團一貫高度重視人力資源管理，為僱員提供本地區及同行業具有競爭力的薪酬水平及優厚的福利待遇，並提供滿足僱員工作要求和長遠發展需要的各類培訓機會，幫助僱員拓展職業發展通道，建立職業生涯規劃，進而持續優化人力資源配置，提高人力資本利用率。

管理層討論與分析

本集團致力為客戶提供高度一體化的綜合港口服務，同時維持長期盈利能力、業務及資產增長。本集團已建立各種方式加強客戶與本集團之間的溝通，以提供卓越優質的客戶服務，增加市場滲透及擴展業務。本年度，通過各層級有計劃的走訪調研，傾聽客戶訴求，掌握市場形勢的變化，對呈現問題進行整改，持續提高服務水平。積極將各種有利信息提供給客戶，便於客戶及時瞭解港口最新政策。以客戶為中心，從單純裝卸服務向提供全程物流解決方案能力轉變，以「成本更低、效率更高」為目標，幫助顧客設計個性化物流解決方案，為客戶創造價值，提供增值服務。

本集團將與主要服務供應商建立長期的、穩定的合作關係，確保所採購產品供應及時、質量合格、服務到位。

(七)未來展望

2016年，本公司的曹妃甸煤二期港口生產能力將進一步釋放，秦港股份整體中轉能力將得以提升。蒙冀鐵路開通後將為曹妃甸煤二期提供穩定的貨源供給，將有效提高秦港股份整體的煤炭市場份額。本公司將進一步推進「秦曹一體化」的管理模式，利用秦皇島港和曹妃甸煤二期各自的優勢，細化兩港聯動機制，最大化發揮秦皇島港和曹妃甸煤二期的整體通過能力。

同時，本公司將抓住曹妃甸港區和黃驊港區的跨港發展的重要機遇，擴大經濟腹地的外延和影響範圍，在新開拓的區域中挖掘業務機會和戰略合作夥伴。河北省作為我國最大的鋼鐵生產基地，對國外優質鐵礦石的需求量巨大。本公司在鞏固秦皇島港煤炭運輸優勢的同時，充分利用曹妃甸港區和黃驊港區，與國外優質鐵礦石輸出地建立長期的合作關係，為經濟腹地的企業提供豐富貨源，在鞏固現有優勢的同時，調整貨類結構，謀求本公司的進一步發展。

未來幾年，本公司將以清晰的港口定位、打造強大的行銷隊伍、構建「互聯網+港口服務」運行新模式、進一步提升本公司裝卸效率、升級本公司內部生產運行程式、與周邊港積極開展錯位競爭、升級港口服務功能等有效措施來應對複雜的市場環境，給顧客提供更為優質、便捷的服務。

本公司將繼續做強做優港口主業，提升為客戶創造價值的能力，具體包括：保持煤炭業務優勢，做大做強礦石業務，樹立世界港口乾散貨業務的領先地位；集裝箱業務實現跨越式增長，跟上環渤海先進港口的發展步伐；建成區域性油品集散中心。本公司還將實施跨港發展戰略，拓展港口服務功能，推動國際化發展；延伸物流服務體系，提升資本運作能力，助力港口轉型升級；推進港產城一體化發展，實現港城和諧共贏；加快基礎設施建設，繼續提升技術裝備水平，創建綠色港口；強化人才強企意識，優化人力資源結構；提升資訊服務水平，建設智慧港口，實現本公司的跨越式發展。

企業管治報告

董事會欣然呈列本公司自2015年1月1日至2015年12月31日期間之企業管治報告。

企業管治

本集團致力維持高水平的企業管治。董事會負責履行企業管治職務，包括：(a)制定、發展及檢討本公司的企業管治政策及常規；(b)檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；(c)檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定的政策及常規；(d)發展、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規手冊(如有)；及(e)檢討本公司遵守企業管治守則的情況及在企業管治報告內的披露。過去一年，董事會已採取行動及措施逐步完善企業管治工作，進一步加強公司企業管治系統建設。董事會相信，有效的企業管治系統可保障股東權益及提升企業價值和問責性。

本公司採納企業管治守則之守則條文，該等守則條文於本年度適用於本公司。除本報告所披露之偏離者(載有解釋偏離理由)外，本公司於本年度已遵守企業管治守則所載之守則條文。

董事會於未來將繼續檢討並提升其企業管治系統，以確保符合企業常規守則。

董事會

職責與分工

董事會代表全體股東利益，向股東大會負責。董事會主要負責：執行股東大會決議；決定本公司的經營計劃和投資方案；制訂本公司的年度財務預算和決算；制訂本公司的利潤分配方案；決定本公司內部管理機構的設置及制定本公司基本管理制度等。就監督本公司事務之特定方面，本公司已成立四個董事會專業委員會，即審計委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會和戰略委員會。董事會已向各董事會委員會授出多項責任，有關責任載於各自之工作規則中。另外，本公司管理層適時向董事會及董事會委員會提供足夠諮詢，以便董事作出知情決定。

董事會主席及行政總裁

董事會就專責事項作出決策，管理層則獲授權執行及管理本公司的日常事務。本公司未設行政總裁一職，但總經理亦履行行政總裁類同之職務。於本年度，本公司董事長與總經理分別由邢錄珍先生和田雲山先生擔任，彼此之間有明確職責分工。董事長主持董事會的工作，檢查董事會決議的執行情況，而總經理在董事會的領導下，主要負責本公司的管理運作和業務統籌，故本公司已遵守《企業管治守則》的守則條文第A.2.1條。除於本年度報告之「董事、監事及高級管理人員簡介」部份披露以外，各董事之間及董事長和總經理之間不存在任何財務、業務、家屬及其他重大相關關係。

企業管治報告

董事會組成

於本年度內，董事會由11名董事組成，其中執行董事4名，包括邢錄珍先生（董事長）、田雲山先生（總經理）、王錄彪先生及馬喜平先生；非執行董事3名，包括趙克先生、李建平先生及米獻煒先生；獨立非執行董事4名，包括李文才先生、趙振先生、臧秀清女士及侯書軍先生。各董事之履歷載於本報告「董事、監事及高級管理人員簡介」一節。

於本年度內，董事會一直遵守《上市規則》第3.10(1)條及第3.10(2)條有關委任最少三名獨立非執行董事，而最少一名獨立非執行董事具備合適專業資格或為會計或相關金融管理專才的規定。另，根據《上市規則》第3.10A條，獨立非執行董事必須佔董事會成員人數至少三分之一。本公司現時及於本年度一直有四名獨立非執行董事，佔董事會成員人數的十一分之四，故本公司已遵守有關規定。

根據《公司章程》，董事（包括非執行董事）之任期為三年，由股東大會決議通過之日起至該屆董事會的任期屆滿之止。董事任期屆滿後，可連選連任（獨立非執行董事連任不得超過六年）。

董事擔任其它公司之職務

除於本年報中另有披露外，本公司董事概無在任何其他上市公司擔任任何董事職務。

董事投入時間

本公司董事除出席正式會議瞭解公司業務外，還通過聽取公司管理層彙報、審閱公司定期提供的經營資訊、實地考察公司業務等多種途徑關心本公司事務，全面瞭解本公司業務，有效地履行董事職責。董事會通過認真檢討，認為本年度內本公司董事付出了充足時間和精力履行董事職責。

董事培訓及專業發展

於本年度內，全體董事已以書面或參加講座的方式，接受了董事培訓。董事培訓的內容主要關於(i)香港上市公司董事、監事和高級管理人員於《上市規則》和相關法定要求下所須遵守的合規義務及(ii)《上市規則》對上市公司進行關連交易的合規規定。

董事持續獲取有關法定與監管體制及業務情況發展的最新消息，促使彼等履行其職責。本公司於有需要時亦會為董事安排培訓，以確保董事對本集團業務及營運有適當理解，並充分認識《上市規則》及相關法定要求下董事之職責與義務。

企業管治報告

董事會會議

根據《公司章程》，董事會每年至少召開四次定期會議，約每季一次。召開董事會定期會議，應於會議召開十四日以前書面通知全體董事和監事。召開董事會臨時會議，應於會議召開三個工作日以前發出書面通知。書面會議通知的內容包括會議日期和地點、會議期限、事由及議題和發出通知的日期。除《公司章程》另有規定外，董事會會議應當有過半數的董事出席方可召開。倘未能親身出席會議的，可以書面委託其他董事代為出席，委託書應載明代理人姓名、代理事項、授權範圍和有效期限。惟董事與董事會會議決議事項所涉及的企業有關聯聯繫的，不得對該項決議行使表決權，也不得代理其他董事行使表決權。董事會臨時會議可以用視頻會議、電話會議或書面傳簽的方式進行並作出決議。董事未出席董事會會議，亦未委託代表出席的，視為已放棄其於有關會議上的投票權。董事會會議結束後，董事會應對會議所議事項的決定準備會記錄，並由出席會議的董事和記錄人在會議記錄上簽名。

全體董事均可全面及時獲取有關會議事項的所有相關資料，並可向本公司公司秘書及高級管理層尋求獨立專業意見與服務。在向董事會提出合理要求後，任何董事均可於適當情況下要求獨立專業意見，費用由本公司承擔。

於本年度內，董事分別於2015年2月11日、2015年3月23日、2015年6月9日、2015年7月6日及2015年8月20日召開了五次會議，審議了2014年年度業績、2015年中期業績、建議A股發行等議案。

各董事於本年度召開之董事會會議的出席記錄如下：

姓名	出席會議次數／任期內舉行會議次數	委託其它董事出席會議次數	出席率
執行董事			
– 邢錄珍（*董事長*）	5/5	0	100%
– 何善琦（於2015年1月12日辭任本公司董事）	0/0	0	0%
– 田雲山（於2015年1月12日獲委任本公司董事）	5/5	0	100%
– 王錄彪	4/5	1	100%
– 馬喜平	5/5	0	100%
非執行董事			
– 趙克	2/5	3	100%
– 李建平	5/5	0	100%
– 段高升（於2015年6月9日辭任本公司董事）	1/2	1	100%
– 米獻煒（於2015年6月9日獲委任本公司董事）	1/3	2	100%
獨立非執行董事			
– 師榮耀（於2015年6月9日辭任本公司董事）	1/2	1	100%
– 余恕蓮（於2015年6月9日辭任本公司董事）	2/2	0	100%
– 趙振	5/5	0	100%
– 李文才	4/5	1	100%
– 侯書軍（於2015年6月9日獲委任本公司董事）	3/3	0	100%
– 臧秀清（於2015年6月9日獲委任本公司董事）	3/3	0	100%

企業管治報告

於本年度內，本公司共舉行三次股東大會。本年度內董事出席股東大會會議情況如下：

姓名	出席會議次數／任期內舉行會議次數	出席率
執行董事		
– 邢錄珍（*董事長*）	3/3	100%
– 何善琦（於2015年1月12日辭任本公司董事）	0/1	0%
– 田雲山（於2015年1月12日獲委任本公司董事）	2/2	100%
– 王錄彪	2/3	66.67%
– 馬喜平	3/3	100%
非執行董事		
– 趙克	1/3	33.33%
– 李建平	2/3	66.67%
– 段高升（於2015年6月9日辭任本公司董事）	0/2	0%
– 米獻煒（於2015年6月9日獲委任本公司董事）	0/1	0%
獨立非執行董事		
– 師榮耀（於2015年6月9日辭任本公司董事）	0/2	0%
– 余恕蓮（於2015年6月9日辭任本公司董事）	1/2	50%
– 趙振	2/3	66.67%
– 李文才	1/3	33.33%
– 侯書軍（於2015年6月9日獲委任本公司董事）	0/1	0%
– 臧秀清（於2015年6月9日獲委任本公司董事）	1/1	100%

部份董事因公務繁忙，未能參加其任內與行的部份／全部本公司的股東大會。

企業管治報告

董事會轄下委員會

董事會轄下設有審計委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會及戰略委員會四個專責委員會。

於本年度內，各位董事董事會委員會會議的出席記錄如下：

	出席會議次數／任期內舉行會議次數			
姓名	審計委員會	薪酬與考核委員會	提名委員會	戰略委員會
執行董事				
– 邢錄珍（*董事長*）	–	–	–	1/1
– 何善琦（於2015年1月12日辭任本公司董事）	–	–	–	–
– 田雲山（於2015年1月12日獲委任本公司董事）	–	1/1	–	1/1
– 王錄彪	–	–	–	–
– 馬喜平	–	–	–	–
非執行董事				
– 趙克	–	–	–	–
– 李建平	–	–	1/1	–
– 段高升（於2015年6月9日辭任本公司董事）	0/2	–	–	–
– 米獻煒（於2015年6月9日獲委任本公司董事）	0/3	–	–	0/1
獨立非執行董事				
– 師榮耀（於2015年6月9日辭任本公司董事）	–	1/1	–	–
– 余恕蓮（於2015年6月9日辭任本公司董事）	2/2	1/1	1/1	–
– 趙振	–	–	1/1	1/1
– 李文才	5/5	–	–	–
– 侯書軍（於2015年6月9日獲委任本公司董事）	–	–	–	1/1
– 臧秀清（於2015年6月9日獲委任本公司董事）	3/3	–	–	–

審計委員會

董事會於2016年3月23日決議通過修訂審計委員會工作規則，其中明確表明審計委員會對本公司的風險管理的責任。審計委員會的主要職責權限包括：(1)建議委聘、續聘或罷免外部審計機構；(2)按照適用標準審核及監督外部審計師的獨立性及客觀性以及審核過程的有效性；(3)審閱本公司的財務資料及其披露；(4)監督本公司的財務申報制度、風險管理及內部控制程序；及(5)加強內部審計師與外部審計師的溝通。審計委員會的工作規則可於本公司及聯交所網站上查閱。

審計委員會由三名董事組成，現任成員包括臧秀清女士、米獻煒先生及李文才先生。獨立非執行董事臧秀清女士擔任委員會主任委員。審計委員會成員均為非執行董事，其中臧秀清女士及李文才先生為獨立非執行董事。

於本年度內，審計委員會其中分別於2015年3月22日及2015年8月20日召開會議，以於呈交董事會批准前審閱本集團截至2014年12月31日止年度及截至2015年6月30日止六個月之財務業績。

審計委員會已審核並確認本年度報告所載經審計的合併財務報表，並就本公司的財務報表及內部監控與管理層進行了討論。審計委員會認為，該等財務報表的編製符合適用的會計準則及規定，並已作出適當披露。

薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會的主要職責權限包括：(1)評估本公司全體董事及高級管理層的薪酬架構及政策，並就設立正規而具有透明度的程序制定薪酬政策，向董事會提出建議；(2)研究董事、監事及高級管理人員薪酬（包括非貨幣收入、養老金及補償金等）政策、架構以及制定薪酬政策的程序，並向董事會提出建議。制定薪酬政策的程序須正規並具透明度；(3)就非執行董事的薪酬向董事會提出建議；(4)審核及批准因董事行為失當而解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排，確保該等安排與合約條款規定一致；若與合約條款未能一致，則應確保有關賠償是合理及適當的；及(5)對公司董事、監事及高級管理人員薪酬制度執行情況進行監督。薪酬與考核委員會的工作規則可於本公司及聯交所網站上查閱。

薪酬與考核委員會由三名董事組成，現任成員包括獨立非執行董事侯書軍先生和臧秀清女士，以及執行董事田雲山先生，獨立非執行董事在委員會中佔大多數。委員會主任委員由獨立非執行董事侯書軍先生擔任。

於本年度內，薪酬與考核委員會於2015年3月22日召開了1次會議，以討董事及高級管理人員的薪酬待遇。

根據企業管治守則第B.1.5段，現將截至2015年12月31日止年度按薪酬組別劃分之高級管理人員薪酬載列如下：

序列（註）	薪酬組別（人民幣元）	人數
1	0 – 500,000	17
2	500,001 – 1,000,000	7
3	1,000,001 – 1,500,000	0

註：

其中序列1包括11名董事、6名監事及0名高級管理人員；
其中序列2包括3名董事、1名監事及3名高級管理人員；及
其中序列3包括0名董事、0名監事及0名高級管理人員。

根據《上市規則》附錄16須予披露有關董事酬金及五名最高薪酬僱員之進一步詳情載於本年度財務報表的附註十三、3至4。

企業管治報告

提名委員會

提名委員會的職責權限包括：(1)每年審核董事及高級管理人員選拔標準與流程、架構、人數、組成及成員多元化（包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能、知識及服務任期），並就任何為配合公司的戰略而擬對董事及高級管理人員作出的任何變動提出建議；(2)物色合資格擔任董事及高級管理人員的人士，並挑選提名有關人士出任董事或就此向董事會提供意見；在物色合適人選時，提名委員會應考慮候選人的優點及檢討可計量的目標，並應適當考慮董事會及高級管理層多元化的益處；(3)就董事及高級管理人員委任或重新委任以及繼任計劃向董事會提出建議，其中應酌情與董事會一同考慮本公司的企業戰略以及未來所需的人員技能、知識、經驗及成員多元化的需要等組合因素；(4)酌情檢討《董事會成員多元化政策》；檢討董事會為執行此政策而定的可計量目標，並監督達標的進度；及每年於企業管治報告內作出相關披露；(5)審核獨立非執行董事的獨立性；及(6)董事會授予的其他職權。提名委員會的工作規則可於本公司及聯交所網站上查閱。

提名委員會由三名董事組成，現任成員包括獨立非執行董事趙振先生和臧秀清女士，以及非執行董事李建平先生，獨立非執行董事在委員會中佔大多數。委員會主任委員由獨立非執行董事趙振先生擔任。

本年度內，提名委員會主要完成以下工作：對於本年度內，獲提名為本公司董事、監事或高級管理人員之人選的適任情況進行了評估，並就以上人員的委任事宜向董事會提出建議，及按董事會成員多元化政策的要求對本公司董事會成員構成進行審核。提名委員會共召開一次會議，委員出席情況為100%。

於本年度內，提名委員會於2015年3月22日召開了1次會議，以完成上述各項工作。

戰略委員會

戰略委員會的主要職責權限包括：(1)對本公司長期發展戰略規劃進行研究並提出建議；(2)對《公司章程》規定須經董事會批准的重大投融資方案進行研究並提出建議；(3)對《公司章程》規定須經董事會批准的重大資本運作、資產經營項目進行研究並提出建議；(4)對其他影響本公司發展的重大事項進行研究並提出建議；(5)對以上事項的實施進行檢查；及(6)董事會授權的其他事項。戰略委員會的工作規則可於本公司及聯交所網站上查閱。

戰略委員會由五名董事組成，現任成員包括兩名執行董事、一名非執行董事和兩名獨立非執行董事，包括董事長邢錄珍先生、總經理田雲山先生、米獻煒先生、趙振先生和侯書軍先生，委員會主任委員由董事長邢錄珍先生擔任。

企業管治報告

董事會成員多元化

根據《上市規則》的要求，董事會制定並採納了《董事會成員多元化政策》。提名委員會對照上述政策，按《上市規則》要求對本公司董事會成員構成進行檢討，認為本公司董事會成員在年齡、教育背景、行業經驗、地區、服務年限等方面，符合《上市規則》對董事會成員多元化的要求。本公司董事會成員結構詳情請見下表：

姓名	年齡	教育背景	行業經驗	地區	任期起始日期
執行董事					
– 邢錄珍（*董事長*）	61	大學	交通、港口行業	中國河北	2008年3月
– 何善琦（於2015年1月12日辭任本公司董事）	61	研究生	港口行業	中國河北	2012年4月
– 田雲山（於2015年1月12日獲委任本公司董事）	53	大學	港口行業	中國河北	2015年1月
– 王錄彪	53	研究生	港口行業	中國河北	2012年4月
– 馬喜平	48	研究生	港口行業	中國河北	2013年7月
非執行董事					
– 趙克	60	研究生	港口行業	中國河北	2008年3月
– 李建平	54	研究生	港口投資	中國河北	2014年6月
– 段高升（於2015年6月9日辭任本公司董事）	54	研究生	建設投資	中國河北	2008年3月
– 米獻煒（於2015年6月9日獲委任本公司董事）	51	研究生	建設投資	中國河北	2015年6月
獨立非執行董事					
– 師榮耀（於2015年6月9日辭任本公司董事）	66	研究生	政府	中國北京	2013年7月
– 余恕蓮（於2015年6月9日辭任本公司董事）	63	研究生	教學	中國北京	2008年3月
– 趙振	50	研究生	法律	中國北京	2014年6月
– 李文才	55	研究生	會計、審計	香港	2013年7月
– 侯書軍（於2015年6月9日獲委任本公司董事）	53	研究生	教學	中國天津	2015年6月
– 臧秀清（於2015年6月9日獲委任本公司董事）	53	研究生	教學	中國河北	2015年6月

董事

董事委任及重選

董事（包括非執行董事及獨立非執行董事）由股東大會選舉產生，任期三年，由股東大會決議通過之日起至該屆董事會的任期屆滿之止。董事任期屆滿後，可連選連任（獨立非執行董事連任不得超過六年）。

董事長、副董事長由全體董事會成員的過半數選舉和罷免，董事長、副董事長任期三年，可以連選連任。

各現任董事已與本公司訂立服務合同，任期為三年，由取得相關股東批准委任當日起計，並根據彼等各自條款予以終止。

企業管治報告

概無董事已或擬與本集團任何成員公司訂立服務合同(不包括一年內屆滿或相關僱主可於一年內終止而無須支付賠償(法定賠償除外)的合同)。

董事提名

根據《公司章程》，董事候選人的委任由現任董事會提名及推薦，而持有或合並持有本公司百分之三以上股份的股東也可以提案形式提名董事候選人。董事會對董事候選人的任職資格和條件進行審查，並通過決議確定後以書面提案的方式提呈股東大會審議。

獨立非執行董事的獨立性

本公司現有獨立非執行董事四名，且獨立非執行董事任職均未超過六年，人數及任職資格均符合《上市規則》及《公司章程》的要求。獨立非執行董事均不擁有本公司或其附屬公司任何業務和財務利益，也不在本公司擔任管理職務，獨立性得到有力保障。

本公司四名獨立非執行董事均根據《上市規則》第3.13條規定就其於本年度的獨立性向本公司作出了書面確認。依據該項確認及董事會的瞭解，所有現任獨立非執行董事均符合《上市規則》第3.13條之規定，屬獨立人士。

董事和監事的證券交易

本公司採納了《上市規則》附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「**標準守則**」)為本公司董事及監事進行證券交易之行為守則，以規範董事及監事的證券交易。經向各位董事及監事作出特定查詢後，所有董事及監事均確認彼等於本年度內已遵守該標準守則所載條款的規定。

董事就財務報表之財務申報責任

董事深知彼等就編製本集團截至2015年12月31日止年度之財務報表的責任，並對本公司及本集團事務及本集團之業績和現金流量真實公平地發表意見。

根據企業管治守則的守則條文第C.1.1條，管理層會向董事會作出解釋及提供資料，致使董事會於財務及其他資料提呈董事會批准前可對該等資料作出非正式評論。本公司亦會每月向董事會全體成員提供有關本集團表現、狀況及前景的最新消息。

股東及股東大會

控股股東及最終控股股東詳情

本公司控股股東為河北港口集團，其屬河北省人民政府國有資產監督管理委員會下屬的國有獨資公司。

本公司獨立於控股股東經營業務，在人員、機構、資產和業務上完全分離。控股股東行為規範，未發生超越股東大會直接或間接干預本公司經營和決策的行為。

企業管治報告

本年度的主要股東之持股情況以及控股股東的避免同業競爭協議及承諾詳情載列於本報告之「董事會報告」部份。

股東大會

本公司致力確保本公司所有股東，尤其是中小股東享有平等地位及充分行使自己的權利。股東大會是本公司的最高權力機構，依法行使職權。

為保障股東權益和權利，本公司根據相關法律法規及《上市規則》有關規定，就各項重大事宜分別提出獨立議案提呈股東大會審議。股東權利及於股東大會的有關投票表決程序的詳情將按照《公司章程》以及《上市規則》的規定載於相關的股東通函內，而通函亦將於相關期限之前寄發予股東，並登載於聯交所網站和本公司網站。

報告期內，本公司共召開了一次週年股東大會及兩次臨時股東大會。有關會議審議的議案及決議詳情，請參見聯交所以及本公司網站相關公告。

監控機制

監事會

本公司監事會(「**監事會**」)是本公司的監督機構，對股東大會負責。監事會依法獨立行使監督權，保障股東及本公司的合法利益不受侵害。

監事會的職能及職責包括(但不限於)：(1)審核董事會編製的財務報告、業務報告及利潤分配方案，倘有疑問，則委任執業會計師及執業審計師重審本公司財務資料；(2)監督本公司財務活動；(3)要求董事、總經理及高級管理人員糾正有損本公司利益的任何行為；及(4)行使《公司章程》賦予的其他權力、職能及職責。

本公司監事會現時由五名成員組成，包括：股東推薦出任的監事三名(聶玉中先生、卜周慶先生和劉巳莽先生)及職工代表監事兩名(曹棟先生和張軍先生)。聶玉中先生為現屆監事會主席。股東代表出任的監事由股東大會選舉和罷免，職工代表監事通過職工代表大會、職工大會或其它形式民主選舉和罷免。每屆監事任期三年，監事之任期由股東大會或職工代表大會決議通過之日起至該屆監事會的任期屆滿之日止，屆滿時可連選連任。

監事的履歷詳情載列於本報告之「董事、監事及高級管理人員簡介」一節。

於本年度內，監事會分別於2015年3月23日、2015年6月9日及2015年11月19日召開定期會議，審議了《秦皇島港股份有限公司監事會2014年度工作報告》等相關會議議案。有關監事會的工作情況載列於本年度報告之「監事會報告」一節。

企業管治報告

內部監控

董事會執行營運決策權，並致力建立及改善內部監控措施和計劃，以及監管內部監控系統的實施，以保障股東投資與本集團資產。

本集團自2010年7月起實施了一系列內部監控及企業管治措施，加強對建設項目及其他業務的系統性監管，從而強化內部監控制度，主要方針如下：

- 明確股東大會、董事會、董事長、總經理等的分級授權，避免決策集權；
- 強化授權、分權及監督制度，確保資金使用安全合理；
- 通過落實重大投資決策的集體決策程序，強化立項、評估、決策及執行的決策程序，嚴控對外投資風險；
- 內部授權限制本集團聘請非國有企業參與本集團的重大項目或服務，且董事及高級管理層不可於本集團外擔任有償職位；
- 提倡建設項目管理及其他業務營運的透明化，實施「三重一大」政策，防止並監控董事與高級管理層人員的欺詐受賄；
- 通過完善採購與付款的監督程序，加強集購申請、審批、合同訂立、採購、驗收、付款等環節的管理，填補採購環節的漏洞；
- 加強對籌資規模、結構及管道的控制，降低資金成本、重大資金使用，確保籌措資金的有效使用；及
- 詳細規定關連交易相關程序，明確獨立董事在關連交易提交董事會表決前的預先審核責任。

本公司於本年度內，積極實施上述控制措施，加強內部控制體系建設，提升風險防範和內部控制能力。審計委員會將持續檢討及評估本集團之內部控制系統的有效性，並向董事會彙報結果，而董事會則每年最少對本集團之內部監控系統進行一次進一步檢討和評估，並確保無重大監控失誤。

公司董事會已就本年度內公司有關內部監控事宜形成自我評價報告。公司董事會經檢討認為，於本年度內，公司的監控體系是有效的，同時要求公司管理層進一步完善公司內部監控體系，以促進公司管制水平的提高。

核數師及其酬金

本公司委聘安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）為本公司2015年度核數師，聘用期至本公司度股東週年大會結束時止，並授權董事會根據市場慣例與前述會計師事務所協商確定其酬金，於2015年1月12日，經股東於股東大會批准，因本公司決定僅根據中國會計准則編制一份財務報表，本公司終止委任安永會計師事務所為本公司國際核數師。

企業管治報告

截至2015年12月31日止年度，就中期審閱及年度審計服務（包括子公司年度審計服務）已付或應付外聘審計師酬金分別為人民幣310萬元和人民幣70萬元。

除上述披露外，於本年度內，本集團未向安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）支付其他非審計服務費用。審計委員會信納2015年的非審計服務並無影響審計師的獨立性。

聯席公司秘書

本公司已委任張楠先生和鄺燕萍女士為聯席公司秘書。

張先生於2002年加入本公司，擁有超過12年的法律及證券事務管理相關經驗，充分瞭解董事會及本公司的營運，現任董事會辦公室副主任。由於張先生不具備《上市規則》第3.28條所要求的特定資格，為滿足相關規定，本公司同時委任鄺女士為本公司聯席公司秘書。根據《企業管治守則》之守則F.1.1，鄺女士將與張先生緊密聯繫並協助張先生履行公司秘書的職責。

張先生和鄺女士的履歷詳情載列於本報告之「董事、監事及高級管理人員簡介」一節。

張先生及鄺女士分別確認其於本年度內，根據《上市規則》第3.29條的規定於本年度接受不少於15小時之相關專業培訓。

股東權利及投資者關係

股東召開臨時股東大會程序

按《公司章程》規定，本公司股東可依法請求、召集、主持、參加或者委派股東代理人參加股東大會，並行使相應的表決權。

單獨或合計持有公司發行在外的有表決權的股份10%或以上的股東以書面形式要求召開臨時股東大會時，本公司應盡快召開臨時股東大會。股東要求召集臨時股東大會或者類別股東會議，應當按照下列程序辦理：

（一） 單獨或合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的股份百分之十以上（含百分之十）的股東，可以簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集臨時股東大會或者類別股東會議，並闡明會議的議題。董事會在收到前述書面要求後應當盡快召集臨時股東大會或者類別股東會議。前述持股數按股東提出書面要求日計算。

（二） 如果董事會在收到前述書面要求後三十日內沒有發事召集會議的通告，提出該要求的股東可以在董事會收到該要求後四個月內自行召集會議，召集的程序應當盡可能與董事會召集股東會議的程序相同。

企業管治報告

股東因董事會未應前述要求舉行會議而自行召集並舉行會議的，其所發生的合理費用，應當由本公司承擔，並從本公司欠付失職董事的款項中扣除。

向董事會提出查詢的程序

按《公司章程》規定，本公司股東可查閱包括《公司章程》、董事、監事和高級管理人員的個人資料、股東大會的會議記錄、董事會會議決議、監事會會議決議及財務會計報告得資料。

股東查閱有關資訊、索取資料或者向董事會提出查詢請求，可向本公司（具體聯絡方式已公佈在公司網站）提出查詢。股東應當向公司提供證明其持有本公司股份的種類以及持股數量的書面文件，經本公司核實股東身份後按照股東的要求予以提供。

在股東大會提出建議的程序

股東可通過向股東大會提出臨時提案和出席股東大會要求發言兩種方式向股東大會提出建議。

本公司召開股東大會，單獨或合計持有本公司3%以上股份的股東，有權在股東大會召開10日以前以書面形式提出臨時提案並提交召集人，股東大會召集人應當在收到提案後兩日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。

股東出席股東大會可以要求發言。要求發言的股東或股東代理人，應當在表決前向本公司進行發言登記。

章程文件修訂

於本年度內，本公司曾於2015年1月對《公司章程》進行了修訂，有修訂的詳情，請參見聯交所以及本公司網站於2015年1月12日刊發的公告。另外，本公司建議對《公司章程》進行修訂，於A股發行完成時生效，該修訂於2015年8月20日召開的臨時股東大會審議通過。

與投資者的溝通及投資者關係

本公司制定了《投資者關係管理制度》，以加強和規範本公司與投資者與潛在投資者之間的溝通，增進投資者對本公司的瞭解和認同，完善本公司治理結構，切實保護投資者特別是社會公眾投資者的合法權益。本公司為投資者提供了多管道、多層次地溝通方式，包括但不限於：

（一） 公告，包括定期報告和臨時報告；
（二） 股東大會；
（三） 本公司網站；
（四） 郵寄資料；
（五） 電話諮詢；
（六） 媒體採訪和報道；
（七） 分析師會議和業績說明會；
（八） 廣告或其他宣傳資料；
（九） 一對一溝通；
（十） 現場參觀；
（十一） 路演；
（十二） 問卷調查；及
（十三） 其他方式。

企業管治報告

本公司根據其股份上市地的監管規定履行持續披露義務及責任，按照合規、透明、充分和持續的原則做好資訊披露工作，確保股東及投資者能夠及時和完整地瞭解本公司信息。

本公司一直堅持與股東及投資者保持良好和有效的雙向溝通，在嚴格履行法定資訊披露義務的基礎上，通過多種形式的投資者關係活動，使境內外投資者能夠及時和充分地瞭解本公司的運營和發展狀況。於未來的日子裏，本公司將通過電話、郵箱、投資者拜訪公司等方式與境內外投資者保持日常聯繫，並通過聯交所及本公司網站按《香港上市規則》的規定主動及時披露，增強了公司的資訊透明度，維護了公司在資本市場良好的企業管治形象。

本公司歷來將公司治理作為一項長期的系統工程，未來本公司將根據其股份上市地的規管要求、資本市場發展趨勢及投資者的期望，強化風險管理和內部控制，不斷檢討和適時改進本公司企業管治工作，進一步提高企業管治水平及資訊披露透明度，以確保本公司的穩健發展及股東價值的持續提升。

董事、監事及高級管理人員簡介

於本報告日期，本公司董事、監事及高級管理人員簡歷如下：

董事

(1) 執行董事

邢錄珍先生，61歲，現任本公司董事長兼執行董事、黨委書記。邢先生1997年畢業於中國人民解放軍防化學院黨政基礎理論專業，現持有正高級經濟師專業技術任職資格。邢先生擁有逾25年的國家機關及／或大型國有企業的領導管理經驗，以及逾15年交通、港口行業的從業經歷。2006年7月，邢先生加入秦港集團（即本公司之控股股東），歷任總經理、黨委副書記、董事、副董事長等各項領導職務；並自2011年4月起擔任河北港口集團董事、董事長及黨委書記至今。自2008年3月加入本公司後，歷任本公司的董事、副董事長、總裁及黨委副書記，並從2009年12月開始擔任本公司的董事長及黨委書記至今。

田雲山先生，53歲，現任本公司執行董事、總經理、黨委副書記。田先生為正高級政工師。田先生對本公司的業務及管理有着充分的瞭解。自1983年8月參加工作以來，田先生歷任秦皇島港務局第六港務公司工會主席、黨委副書記、紀委書記，第七港務分公司經理及河北港口集團職工監事等職務。於2012年10月，田先生被委任為本公司黨委副書記、紀委書記。於2014年8月22日獲委任為本公司總經理，並於2015年1月12日獲委任為本公司執行董事。

王錄彪先生，53歲，現任本公司執行董事、黨委副書記、紀委書記。王先生1983年於西北電訊工程學院取得無線電通信專業工學學士學位，2004年9月於燕山大學取得控制工程專業工程碩士學位，擁有高級工程師專業技術任職資格。王先生自1983年8月加入河北港口集團的前身秦皇島港務局，至今有逾30年港口行業工作經驗，並有約20年擔任各種中高級管理職務。王先生於2009年12月任本公司副總經理、黨委委員、第六港務分公司經理，2011年7月任本公司副總經理、黨委委員，2012年4月任本公司執行董事、副總經理、黨委委員。自2014年8月至今任本公司執行董事、黨委副書記、紀委書記。

董事、監事及高級管理人員簡介

馬喜平先生，48歲，現任本公司執行董事、副總經理、黨委委員、董事會秘書。馬先生於1990年在中國人民大學取得經濟法專業法學學士學位，於2003年在燕山大學取得管理科學與工程專業管理學碩士學位，並擁有正高級經濟師專業技術任職資格。馬先生於1990年7月開始工作即加入秦皇島港務局，擁有逾20年港口行業從業經驗，近15年來擔任多項中高級管理職務。馬先生於2012年4月至今任本公司副總經理，黨委委員。於2013年7月起出任本公司執行董事。於2008年3月至今期間，馬先生兼任本公司董事會秘書。

(2) 非執行董事

趙克先生，60歲，現任本公司副董事長、非執行董事。趙先生1982年於河北工學院取得化工機械專業學士學位、2004年於大連海事大學取得交通運輸規劃管理專業工學碩士學位，擁有高級工程師專業技術任職資格，並被河北港口集團聘任為正高級經濟師。趙先生自1975年進入秦皇島港務局（河北港口集團前身），擁有逾35年港口行業工作經驗，近20年擔任港務管理部門及港口企業的各項中高級領導職務。2009年7月至今，趙先生擔任河北港口集團董事、副總經理、黨委常委；並於2009年12月至今兼任本公司副董事長、董事。此外，趙先生自2011年5月至今擔任大秦鐵路股份有限公司（2006年8月在上海證券交易所上市，股份代號：601006）董事；並曾於2004年9月至2013年4月擔任大同煤業股份有限公司（2006年6月在上海證券交易所上市，股份代號：601001）的董事。

李建平先生，54歲，現任秦皇島市國有資產經營控股有限公司黨委書記。李先生在1989年畢業於燕山大學電力拖動及自動化專業，具碩士研究生學歷，為電氣高級工程師。自1989年，李先生曾歷任秦皇島腈綸廠的電力車間助工、副主任；設備動力處副處長；電氣專業副總工程師兼生產部工程師室主任；以及副廠長、廠長；自2005年5月起，任秦皇島奧萊特腈綸有限公司董事長、總經理、黨委副書記；自2014年3月任秦皇島渤威建設投資集團有限公司副總經理；自2015年1月起，任秦皇島市國有資產經營控股有限公司黨委書記。

米獻煒先生，51歲，現任河北省交投董事、總經理。米先生於2002年於南開大學取得經濟學博士學位。米先生於2008年6月至2013年3月擔任河北建投水務投資有限公司副總經理，於2013年3月至10月擔任河北建設投資集團有限責任公司投資發展部總經理，於2013年10月至2015年4月擔任河北建投小額貸款股份有限公司總經理。於2015年5月至今擔任唐山港集團股份有限公司（2010年7月在上海證券交易所上市，股份代號：601000）副董事長。

董事、監事及高級管理人員簡介

(3) 獨立非執行董事

李文才先生，55歲，現任本公司獨立非執行董事。李先生1986年於香港浸會大學取得會計學榮譽文憑，1997年於英國Brunel University取得工商管理碩士學位，1998年於英國南安普敦大學取得會計及管理專業理學碩士學位，現為香港會計師公會及英國特許公認會計師公會資深會員、香港執業會計師、英格蘭及威爾士特許會計師協會會員。李先生擁有逾25年會計行業從業經驗。2013年6月起至今，李先生在中磊(香港)會計師事務所有限公司任合夥人，並於天健會計師事務所(特殊普通合夥)重慶分所任技術總監。此外，自2015年11月起，李先生擔任誠豐會計師事務所有限公司主管合夥人。李先生自2013年7月起任本公司獨立非執行董事。此外，李先生也是北京迪信通商貿股份有限金司(香港聯交所，股票代碼：6188)獨立非執行董事。

趙振先生，50歲，中國律師，現任本公司獨立非執行董事、北京市遠東律師事務所高級合夥人，兼任中國交通企業管理協會副會長兼法律工作委員會理事長、信用管理委員會辦公室主任，並擔任交通運輸部法律專家諮詢委員會委員及內蒙古凌志馬鈴薯科技股份有限公司獨立董事。趙先生於1989年畢業於中國人民大學法律系，2000年取得中國人民大學法律碩士研究生學位。趙先生曾任交通部監察局副主任科員及中國律師事務中心律師助理，並於1996年起至今歷任北京市遠東律師事務所律師、高級合夥人。趙先生曾於2002年起至2008年任華北高速股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股份代碼：000916)獨立董事，並於2009年起至2013年任廣西五洲交通股份有限公司(於上海證券交易所上市，股份代碼：600368)獨立董事，後於2015年4月被委任為山東奧福環保科技股份有限公司之獨立董事，並於同月被委任為廣西五洲交通股份有限公司(於上交所上市，股份代碼：600368)之獨立董事。趙先生於2007年至今任國泰君安證券股份有限公司全國中小企業股轉系統內核律師。

臧秀清女士，53歲，現任本公司獨立非執行董事、燕山大學教授、秦皇島市榮軒機械製造有限公司財務總監。臧女士自1984年至今任教於燕山大學，歷任見習助教、助教、講師、副教授、教授。期間於2004年10月至2005年3月作為訪問學者在英國Brunel大學訪問研究。臧女士自2005年3月至2007年3月任秦皇島驪驊澱粉股份有限公司外部董事，2006年9月至2009年9月任秦皇島市第三屆財政學會理事，2007年1月至今任秦皇島市榮軒機械製造有限公司財務總監，2007年10月至2010年10月任秦皇島際華3544鞋業有限公司外部董事。臧女士於2010年6月畢業於燕山大學經濟管理學院管理科學與工程專業，獲管理學博士學位。

董事、監事及高級管理人員簡介

侯書軍先生，53歲，現任本公司獨立非執行董事、河北工業大學振動工程研究所所長、機械工程學院教授、博士生導師。侯先生於自1987年7月至1990年10月，於河北工業大學機械系任教；1990年11月至1994年3月於機電部石家莊礦山機械研究室工作，歷任工程師、研究室主任；1994年4月至2007年7月於河北科技大學任教，歷任講師、副教授、教授，期間於2002年1月至2003年1月作為訪問學者在英國斯旺西大學和利茲大學訪問研究。侯先生於2003年11月主持成立河北科技大學振動工程研究所，任所長，並於2007年7月至今任河北工業大學機械學院教授。侯先生自2007年11月主持成立河北工學院振動工程研究所，至今任所長，2013年5月被評為博士生導師。侯先生於1999年7月畢業於天津大學一般力學專業，獲工學博士學位。

監事

(1) 監事

聶玉中先生，47歲，現任本公司監事、監事會主席。聶先生1989年畢業於武漢水運工程學院管理工程系科技情報管理專業，2005年在對外經濟貿易大學取得文學學士學位，2009年在廈門大學取得工商管理碩士學位，高級經濟師，高級政工師。聶先生曾任秦皇島外輪代理有限責任公司副總經理、總經理、第九港務分公司黨委書記、紀委書記，2011年7月任第九港務分公司經理。2014年6月至今任本公司監事、監事會主席。

卜周慶先生，47歲，現任本公司監事、河北港口集團財務部部長，高級會計師。卜先生於1992年7月畢業於長沙交通學院財會專業取得學士學位。卜先生曾於河北港口集團前身秦皇島港務局及秦皇島港務集團有限公司任領導職務，並自2008年12月起歷任本公司財務部副部長、河北港口集團財務部副部長、河北港口集團服務管理公司財務處負責人等職。卜先生自2011年7月至2014年6月任本公司財務部部長，自2014年6月起任河北港口集團財務部部長。2015年6月至今任本公司監事。

劉巳莽先生，43歲，現任本公司監事。劉先生1994年畢業於東北大學秦皇島分校。2008年取得燕山大學工商管理碩士學位(MBA)，並擁有會計師任職資格。劉先生自1994年參加工作，歷任秦皇島益達食品有限公司業務員、銷售公司經理；秦皇島市海潤食品有限公司副總經理；秦皇島市商貿國有資產投資經營有限公司資產管理部副主任、主任、辦公室主任；秦皇島市國有資產經營控股有限公司籌建辦副主任、副總經理；秦皇島渤威建設投資集團有限公司副總經理。2014年6月至今任本公司監事。並於2014年11月被委任為秦皇島市國有資產經營控股有限公司黨委委員、董事及副總經理。

董事、監事及高級管理人員簡介

(2) 職工監事

曹棟先生，47歲，現任本公司職工監事。曹先生1991年7月於河北大學獲得財政金融專業經濟學學士學位，2011年12月於電子科技大學獲得軟件工程碩士學位，擁有高級會計師專業技術資格。曾任秦港集團投資中心副主任、秦港集團曹妃甸建設開發指揮部綜合部副經理、本公司審計部副部長。2012年3月至今任本公司審計部部長。自2009年10月至今，曹先生同時任河北港口集團審計部副部長、部長。自2010年8月至今，擔任本公司職工監事。曹先生於2013年9月至2014年5月期間，出任招商證券股份有限公司（2009年11月於上海證券交易所上市，股票代號：600999）監事，並自2014年5月至今出任該公司董事。

張軍先生，57歲，現任本公司職工監事、工會副主席。張先生於2000年12月畢業於中央黨校函授經濟管理專業（遠程教育），取得學士學位。張先生曾歷任本公司第二分公司工會主席、黨委書記、及紀委書記等職。張先生自2012年3月起任本公司鐵路運輸分公司經理、自2014年6月起兼任本公司鐵路運輸分公司黨委副書記，自2015年1月起任本公司工會副主席。2015年6月至今任本公司職工監事。

高級管理人員

何振亞先生，53歲，現任本公司副總經理、黨委委員，並被本公司聘任為正高級工程師。何先生於1986年在中國礦業大學（原中國礦業學院）取得金屬材料及熱處理專業工學學士學位，再於2006年在燕山大學取得機械工程專業工程碩士學位。何先生於1988年加入秦皇島港務局，至今擁有逾25年港口行業工作經驗，近10年先後擔任各項中高級管理職務，積累豐富的業務及管理經驗。何先生自2009年12月至今任本公司副總經理、黨委委員，並於2009年12月至2011年7月間，同時兼任本公司第九港務分公司經理。

郭西錕先生，51歲，現任本公司副總經理、財務總監、黨委委員。擁有高級會計師職稱，結業於北京大學光華管理學院企業管理專業研究生課程研修班，並獲得北京交通大學工商管理碩士(EMBA)學位。郭先生於1988年加入秦皇島港務局，始終從事財務相關工作，積累逾25年的豐富財務管理經驗及港口行業工作經歷，並在近15年中擔任各項中高級管理和領導職務。2009年12月至今，郭先生出任本公司財務總監、黨委委員，並於2014年8月22日獲委任為本公司副總經理，郭先生自2014年7月任河北港口集團財務有限公司董事。郭先生曾於2001年12月至2011年5月期間，出任招商證券股份有限公司（2009年11月於上海證券交易所上市，股票代號：600999）監事。

董事、監事及高級管理人員簡介

楊文勝先生，47歲，現任本公司副總經理、黨委委員。楊先生於1991年7月畢業獲上海鐵道學院大學學士學位，高級經濟師。楊先生於1991年加入秦皇島港務局，始終從事港口運營有關的工作，歷任秦皇島港務局鐵運公司生產業務科科長、秦皇島港務集團有限公司鐵路運輸分公司副經理、秦皇島港務集團有限公司生產業務部副部長、秦仁海運有限公司總經理、本公司第二港務分公司經理。楊先生自2012年9月至2015年1月擔任本公司生產業務部部長，並於2014年8月獲委任為本公司副總經理、黨委委員。

聯席公司秘書

張楠先生，36歲，現任本公司董事會辦公室副主任、證券事務代表和聯席公司秘書。於2002年7月獲黑龍江大學經濟法專業法學學士學位。張先生是註冊公司律師、註冊企業法律顧問，擁有註冊企業風險管理師資格、證券從業資格、董事會秘書從業資格、證券事務代表從業資格、獨立董事從業資格及財政稅收中級專業技術職務資格。張先生於2013年11月起任本公司董事會辦公室副主任、證券事務代表。張先生自2013年8月起擔任本公司聯席公司秘書。

鄺燕萍女士，現任本公司聯席公司秘書。鄺女士在香港理工大學獲得會計學學士學位。鄺女士為一間專注於提供上市公司秘書及合規服務的專業企業服務公司的副總監，並為香港特許秘書公會及英國特許秘書及行政人員協會資深會員。鄺女士有為許多私人及上市公司提供公司秘書服務的豐富經驗，現任數間於香港聯交所上市的公司的公司秘書以及聯席公司秘書。鄺女士於本公司的主要聯絡人為張楠先生。

董事會報告

董事會謹提呈本年度董事會報告及本集團經審計的合併財務報表。

主要業務

於本報告日期，本集團為客戶提供高度一體化的綜合港口服務，包括裝卸、堆存、倉儲、運輸及物流服務，經營貨物種類主要包括(i)乾散貨（包括煤炭、金屬礦石）、(ii)油品及液體化工、(iii)集裝箱以及(iv)雜貨及其他貨品等。

本集團的主要業務性質於本年度內並無任何重大變動。

財務狀況及業績

本集團於2015年12月31日的財務狀況及本年度的利潤載列於本報告第61頁至63頁。

股息

董事會建議向本公司股東就本年度向本公司股東派發末期股息每股人民幣0.15元（含稅）。倘利潤分配預案獲股東於股東週年大會上批准，則末期股息將於2016年8月16日之前派付於2016年7月15日名列本公司股東名冊的股東。根據《公司章程》規定，內資股股東的股息以人民幣宣派和支付，而H股股東的股息則將以人民幣宣派，以港幣支付，匯率將按照本公司擬於2016年6月16日舉行之股東週年大會前一個星期內中國人民銀行公佈的平均匯率計算。

根據2008年1月1日起實施的《中華人民共和國企業所得稅法》及其實施條例，凡中國境內企業向非居民企業股東派發2008年1月1日起會計期間的股息時，需按10%的稅率為該非居民企業代扣代繳企業所得稅。故此，作為中國境內企業，本公司將在代扣代繳末期股息中10%企業所得稅後向非居民企業股東（即任何以非個人股東名義持有本公司股份的股東，包括但不限於以香港中央結算（代理人）有限公司、或其他代理人或受託人、或其他組織及團體名義登記的H股股東）派發末期股息。

由於中國稅務法律法規的變動，根據國家稅務總局於2011年1月4日發佈的《關於公佈全文失效廢止、部份條款失效廢止的稅收規範性文件目錄的公告》，持有本公司H股股份並名列本公司H股股東名冊之個人股東已不能依據國家稅務總局《關於外商投資企業、外國企業和外籍個人取得股票（股權）轉讓收益和股息所得稅收問題的通知》（國稅發[1993]045號）免於繳納個人所得稅，而根據聯交所於2011年7月4日致發行人題為《有關香港居民就內地企業派發股息的稅務安排》的函件，以及《國家稅務總局關於國稅發[1993]045號文件廢止後有關個人所得稅徵管問題的通知》（國稅函[2011]348號），確認持有境內非外商投資企業在香港發行的股票的境外居民個人股東，可根據其居民身份所屬國家與中國簽署的稅收協議或中國內地和香港（澳門）之間的稅收安排的規定，享受相關稅收優惠。就此，本公司將按10%稅率代扣代繳股息的個人所得稅；但如稅務法規及相關稅收協議另有規定的，本公司將按照相關規定的稅率和程序代扣代繳股息的個人所得稅。

董事會報告

本公司2015年度股東週年大會訂於2016年6月16日(星期四)舉行。為確定有權出席年度股東週年大會的H股股東名單，本公司將自2016年5月17日(星期二)至2016年6月16日(星期四)(包括首尾兩天)暫停辦理股東過戶登記，在此期間將暫停股份過戶。擬出席2015年度股東週年大會但尚未登記之本公司H股股東請於2016年5月16日(星期一)下午4時30分或之前將過戶文件連同有關股票送交本公司的H股過戶登記處即香港股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室。

如股息宣派相關議案於2015年度股東週年大會上獲得批准，股息將支付予在2016年7月15日收市後名列本公司股東名冊的股東。本公司將自2016年7月10日(星期日)至2016年7月15日(星期五)(包括首尾兩天)暫停辦理股東過戶登記，在此期間將暫停股份過戶。本公司H股股東如欲獲派發末期股息而尚未登記過戶文件，須於2016年7月8日(星期五)下午4時30分或之前將過戶文件連同有關股票交回本公司H股過戶登記處即香港中央證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室。本公司無義務亦不會承擔確定股東身份的責任。對於任何因股東身份未能及時確定或錯誤確定而引致的任何索償或對代扣代繳機制的任何爭議，本公司概不負責。

董事會並不知悉任何股東已放棄或同意放棄任何股息。

全球發售所得款項的使用情況

自2013年12月12日起，本公司H股在聯交所上市交易。經扣除相關費用後，本公司全球發售所得款項的淨額為3,823百萬港元。於本年度內，本公司全球發售所得款項方式與招股書的披露方式相符。

銀行借款

於2015年12月31日，本集團的銀行借款詳情列載於本年度報告的財務報表附註五、19及26。

固定資產及在建工程

本年度本集團的固定資產及在建工程之詳情列載於本年度報告的財務報表附註五、11及12。

年末未分配利潤

於本年度本集團之未分配利潤詳情載列於本年度報告的「合併股東權益變動表」。於2015年12月31日，可供股東分配的年末未分配利潤約人民幣1,251,322千元。

主要客戶和供應商

於本年度，本集團向五大客戶銷售的營業收入合計佔本集團總營業額約為50.27%，其中向最大客戶銷售的營業額佔本集團總營業收入約為16.36%。

於本年度，本集團向五大貨物或服務供應商（即本集團非資本貨物供應商）作出的採購額佔本集團營業成本12.20%，其中向最大非資本供應商作出的採購額佔本集團營業成本5.38%；本集團向五大設備及建設服務供應商（即本集團資本貨物供應商）作出的採購額為人民幣126,963千元，其中向最大設備及建設服務供應商作出的採購額為人民幣45,293千元。

本年度，概無董事、監事或彼等各自的聯繫人或就董事所知擁有本公司5%以上股本權益的任何股東，於本集團五大客戶及五大資本或非資本貨物供應商中實質擁有任何權益。

資產抵押與或然負債

本年度本集團無資產抵押及或然負債。

資本承擔

本年度本集團資本承擔之詳情列載於本報告的財務報表附註十一。

附屬公司、共同控制實體及聯營公司

本公司各主要子公司、共同控制實體及聯營公司之業務表現之詳情載於本年度報告的財務報表附註七、1至2。

捐贈

本年度本集團於作出的慈善及其他捐贈金額約為人民幣2千元。

關連交易

河北港口集團持有本公司10%以上已發行股本，為《上市規則》所界定的本公司的主要股東。因此，根據《上市規則》第14A章的規定，河北港口集團及其聯繫人（根據《上市規則》界定）均為本公司的關連人士。

鑒於河北港口財務為河北港口集團的附屬公司，並由河北港口集團擁有60%的股權，故河北港口財務為河北港口集團的聯繫人，亦為本公司的關連人士。

於本年度本集團的關連交易詳情載於本年度報告的財務報表附註十、1至9，所有該等交易亦根據上市規則第14A章構成關連交易。

本年度內，本集團曾與《上市規則》所界定屬關連之人士訂立以下交易及安排：

非獲豁免的關連交易

本年度本集團與河北港口集團進行了以下非《上市規則》第14A.76(1)條項下獲豁免的關連交易：

成立唐山港口投資開發有限公司

於2015年4月24日，本公司與唐山港集團股份有限公司、曹妃甸港集團有限公司、唐山市豐南建設投資有限公司、唐山海億達集團公司及灤南嘴東港口實業有限公司簽署了《出資協議》，以成立唐山港口投資開發有限公司(「**唐山港口投資**」)。根據該《出資協議》，唐山港口投資的總註冊資本為人民幣20億元，其中本公司同意認繳人民幣11.2億元的出資額，佔唐山港口投資總註冊資本的56%。唐山港口投資已於2015年5月5日成立，並成為本公司的附屬公司。

有關成立唐山港口投資開發有限公司的具體資料，請參見聯交所以及本公司網站相關公告。

非獲豁免的持續關聯交易

本年度本集團與河北港口集團(及其附屬公司)及河北港口財務進行了以下《上市規則》第14A.76(1)條項下非獲豁免的持續關連交易：

(A) 租賃協議

本公司與河北港口集團於2008年12月25日簽訂並於2011年3月28日續簽租賃協議(「**舊租賃協議**」)，就向河北港口集團承租土地、建築物、設施及設備等資產作出約定，舊租賃協議有效期自2008年3月31日起至2013年12月31日止。2013年7月11日，本公司與河北港口集團簽署舊租賃協議的補充協議，把舊租賃協議有效期延長至2015年12月31日止，自補充協議簽署日期起生效。根據舊租賃協議，河北港口集團向本公司出租秦皇島港西港業務相關的若干設施、設備及物業。設施、設備及物業包括辦公樓、堆場、道路、供電照明設備、辦公設施及用品，大部份為不動產。有關舊租賃協議的詳情，請參見招股書。

本年度本集團根據舊租賃協議共向河北港口集團支付租金為人民幣103,821千元。

(B) 綜合服務協議

本公司與河北港口集團於2008年12月25日簽訂並於2011年3月28日續簽綜合服務協議(「**舊綜合服務協議**」)。2013年7月11日，本公司與河北港口集團簽訂舊綜合服務協議的補充協議，把舊綜合服務協議有效期延長至2015年12月31日止，自補充協議簽署日期起生效。舊綜合服務協議作為框架協議，載列貨物及服務範圍、交易原則、年度採購及預算計劃的制定標準、根據舊綜合服務協議提供貨物及服務的定價條款及政策。

根據舊綜合服務協議，河北港口集團及／或其子公司會向本集團提供廣泛服務，包括：(i)社會服務類，包括職工教育培訓、醫療服務、印刷及其他相關或類似服務；(ii)辦公及後勤服務類，包括物業服務、辦公場所租賃、辦公用品及其他日用品租賃、供水及供熱、環境衛生、綠化及其他相關或類似服務；及(iii)生產服務類，包括設備製造、勘察設計、監理服務、車船及其他工具租賃、港口建設、港口工程維修、通訊服務、中水供應、物資供應及其他相關或類似服務；而本集團會向河北港口集團及／或其子公司提供以下各類服務：港口服務、港內用電管理、運輸服務、軟件服務、勞務服務、租賃服務、物資供應服務及其他相關或類似服務。有關舊綜合服務協議的詳情，請參見招股書。

(C) 金融服務框架協議

於2014年11月17日，本公司（代表自身及其附屬公司）與河北港口財務簽訂了金融服務框架協議（「**舊金融服務框架協議**」），據此，河北港口財務同意向本集團提供金融服務，有效期直至2016年12月31日為止。舊金融服務框架協議作為框架協議，載列河北港口財務向本集團提供的金融服務的範圍、交易原則、年度上限、定價條款及政策。

根據舊金融服務框架協議，將由河北港口財務向本集團提供的金融服務包括(i)吸收存款服務；(ii)貸款服務；及(iii)其他金融服務。有關舊金融服務框架協議的詳情，請參見聯交所以及本公司網站相關公告。

本公司獨立非執行董事已審閱上述持續關連交易，並確認該等交易：

(1) 在本公司日常及一般業務中進行；

(2) 按照一般商業條款進行，如無同類交易以判斷是否屬於一般商業條款，則有關條款不遜於本公司與獨立第三方交易之條款；及

(3) 按照有關交易協議之條款進行，而該等交易條款符合本公司及股東之整體利益，屬公平合理。

根據《上市規則》第14A.56條，本公司核數師已獲聘根據香港會計師公會頒佈的香港核證工作準則第3000號「審核或審閱歷史財務資料以外的核證工作」及參照實務說明第740號「關於香港上市規則所述持續關連交易的核數師函件」就本集團的持續關連交易作出報告。核數師已根據上市規則第14A.56條發出無保留意見函件，該函件載有核數師對有關本集團在上文所披露的持續關連交易的發現及結論。

舊租賃協議、舊綜合服務協議及舊金融服務框架協議：

(1) 已獲董事會批准；

(2) 已按有關交易協議所規定定價政策執行；

(3) 已按有關交易協議條款進行；及

(4) 於本年度內，並無超出招股書所披露之年度上限金額。

由於舊綜合服務協議及舊租賃協議均已於2015年12月31日屆滿，而舊金融服務框架協議亦將於2016年12月31日屆滿，本公司於2016年3月23日分別與河北港口集團簽訂新綜合服務協議（「**新綜合服務協議**」）及新租賃協議；及與河北港口財務簽訂新金融服務框架協議（「**新金融服務框架協議**」）。如新金融服務框架協議獲股東批准，將取代舊金融服務框架協議，並追溯自2016年1月1日起生效。詳情請參見本公司日期為2016年3月23日的公告。

本公司將舉行股東週年大會以考慮及批准（其中包括）新綜合服務協議及新金融服務框架協議及其項下交易（包括擬定年度上限）的普通決議案。

財務報表附註十內描述的關聯方交易（亦構成《上市規則》第14A章項下的關連交易／持續關連交易）符合《上市規則》14A章的披露規定。

董事會報告

僱員、薪酬政策及退休金計劃

本年度本集團員工成本為人民幣2,614,414千元。本公司僱員、薪酬政策及退休金計劃詳情見財務報表附註五、22及27。

股本

於2015年12月31日，本公司已發行股份總額共為人民幣5,029,412,000元，分為5,029,412,000股，每股面值人民幣1.00元，其中包括：

股份類別	股份數目	約佔本公司已發行股本的比例
內資股	4,199,559,000	83.50%
H股	829,853,000	16.50%
總計	5,029,412,000	100%

就本公司股本於本年度的變化詳情，載於本年度報告的財務報表附註五、29。

優先購股權

《公司章程》及中國之法律均無規定本公司必須按現有股東之持股比例向現有股東發售新股之優先權。

購股權計劃

本公司並無採納任何購股權計劃。

主要股東及其他人士於本公司股份之權益及淡倉

於2015年12月31日，就本公司董事及監事所知，除本公司董事、監事及高級管理人員外，下列人士擁有或被視作擁有根據《證券及期貨條例》第336條本公司須保存之登記冊所記錄之股份、相關股份及債券的權益或淡倉：

股東名稱	持有的股份數目	持有股份的身份	股份類別	佔本公司已發行同類別股本總額的概約百分比	佔本公司已發行股本總額的概約百分比	好倉／淡倉
河北省人民政府國有資產監督管理委員會	3,104,314,204（註1）	受控制公司權益	內資股	73.92%	61.72%	好倉
河北港口集團	3,104,314,204（註1）	實益擁有人	內資股	73.92%	61.72%	好倉
秦皇島市人民政府國有資產監督管理委員會	629,824,026	實益擁有人	內資股	15.00%	12.52%	好倉
河北建投交通投資有限責任公司	212,692,830	實益擁有人	內資股	5.06%	4.23%	好倉
Genesis Asset Managers, LLP	69,775,750	投資經理	H股	8.41%	1.39%	好倉
Fosun Holdings Limited	44,839,500（註2）	受控制公司權益	H股	5.40%	0.89%	好倉
Fosun International Holdings Ltd.	44,839,500（註2）	受控制公司權益	H股	5.40%	0.89%	好倉
Fosun International Limited	44,839,500（註2）	受控制公司權益	H股	5.40%	0.89%	好倉
郭廣昌	44,839,500（註2）	實益擁有人	H股	5.40%	0.89%	好倉
中國海運（集團）總公司	44,296,500（註3）	受控制公司權益	H股	5.34%	0.88%	好倉
中國海運（香港）控股有限公司	44,296,500（註3）	受控制公司權益	H股	5.34%	0.88%	好倉
中海港口發展有限公司	44,296,500（註3）	實益擁有人	H股	5.34%	0.88%	好倉

註：

1. 河北省人民政府國有資產監督管理委員會為河北港口集團的控股股東應根據《證券及期貨條例》被視為於本公司3,104,314,204股股份中擁有權益；

2. 郭廣昌（作為Fosun International Holdings Ltd. 的直接控股股東）、Fosun International Holdings Ltd.（作為Fosun Holdings Limited的直接控股股東）、Fosun Holdings Limited（作為Fosun International Limited的直接控股股東）各應根據《証券及期貨條例》被視為於本公司44,839,500股股份中擁有權益；及

3. 中國海運（集團）總公司（中國海運（香港）控股有限公司的直接控股股東）及中國海運（香港）控股有限公司（中海港口發展有限公司的直接控股股東）各應根據《證券及期貨條例》被視為於本公司44,296,500股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2015年12月31日，就本公司董事及監事所知，概無其他人士（本公司董事、監事及高級管理人員除外），於本公司股份、相關股份及債券中擁有或被視為擁有根據《證券及期貨條例》第336條須記錄於該條所指之本公司保存之登記冊的權益和淡倉。

董事、監事及最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債券之權益及淡倉

就董事所知，於2015年12月31日，概無本公司董事、監事或最高行政人員及其各自的聯繫人於本公司或其任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債券中擁有或被視為擁有根據《證券及期貨條例》第352條須記錄於本公司保存的登記冊的任何權益或淡倉；或根據《標準守則》須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

購回、出售和贖回本公司上市證券

於本年度，本公司或其附屬公司概無購回、出售或贖回本公司任何股份。

公眾持股量

聯交所已向本公司授出豁免嚴格遵守《上市規則》第8.08(1)條的規定（「**公眾持股量豁免**」）。根據公眾持股量豁免，本公司的規定最低公眾持股比例須不少於本公司全部已發行股本的15%。根據本公司從公開渠道獲得的資料及就董事所知，於本年報日期，本公司已根據《上市規則》及按公眾持股量豁免的規定，維持規定的公眾持股量。

避免同業競爭協議及承諾

河北港口集團已向本公司作出聲明，於本年度，河北港口集團遵守了避免同業競爭協議及承諾。

遵守《企業管治守則》

致力於實施良好的企業管治，本公司於本年度內不斷健全和完善本公司的內部監控體系。本公司已採納並遵守企業管治守則所載的所有適用的守則條文。有關遵守企業管治守則的詳情，詳載於本年度報告之「企業管治報告」一節。

董事會報告

董事及監事

於本年度及截至本報告日期，本公司的董事及監事包括：

執行董事
邢錄珍先生
何善琦先生（於2015年1月12日辭任）
田雲山先生（於2015年1月12日獲委任）
王錄彪先生
馬喜平先生

非執行董事
趙克先生
李建平先生
段高升先生（於2015年6月9日辭任）
米獻煒先生（於2015年6月9日獲委任）

獨立非執行董事
師榮耀先生（於2015年6月9日辭任）
余恕蓮女士（於2015年6月9日辭任）
趙振先生
李文才先生
侯書軍先生（於2015年6月9日獲委任）
臧秀清女士（於2015年6月9日獲委任）

監事
聶玉中先生
王雅山先生（於2015年6月9日辭任）
卜周慶先生（於2015年6月9日獲委任）
劉巳莽先生
張軍先生（於2015年4月10日獲委任）
曹棟先生

職工監事
曹棟先生
張軍先生

董事會報告

董事、監事及高管人員及彼等資料之變動

本年度內之董事、監事及高級管理人員變動情況

於2015年1月12日，本公司召開2015年第一次臨時股東大會委任田雲山先生為本公司執行董事；田雲山先生獲委任為薪酬與考核委員會委員和戰略委員會委員。何善琦先生辭任本公司執行董事、薪酬與考核委員會委員和戰略委員會委員於同日生效。

於2015年6月9日，本公司召開週年股東大會，分別批准委任米獻煒先生為非執行董事、侯書軍先生及臧秀清女士為獨立非執行董事；批准委任卜周慶先生為本公司監事。同日，臧秀清女士獲委任為審計委員會主任委員、薪酬與考核委員會委員及提名委員會委員；米獻煒先生獲委任為審計委員會委員及戰略委員會委員；侯書軍先生獲委任為薪酬與考核委員會主任委員及戰略委員會委員。

於2015年6月9日，以下辭任生效：

1. 段高升先生辭任非執行董事、審計委員會委員及戰略委員會委員；

2. 師榮耀先生辭任獨立非執行董事、薪酬與考核委員會委員及戰略委員會委員；

3. 余恕蓮女士辭任獨立非執行董事、審計委員會主任委員、薪酬與考核委員會委員及提名委員會委員；及

4. 王雅山先生辭任監事。

本年度後截至本報告日期之董事、監事及高級管理人員變動情況

於本年度後截至本報告日期之日止，本公司概無其他董事、監事及高級管理人員有關之變動。

除本報告披露者外，本年度，董事根據《上市規則》第13.51(2)條第(a)至(e)及(g)段須予披露且披露的資料概無任何變動。

董事及監事服務合約

各現任董事已與本公司訂立服務合同，任期為三年，由取得相關股東批准委任當日起計，並根據彼等各自條款予以終止。

截至本年度報告日期，本公司董事及監事均未與本公司或其任何子公司訂立任何不可在一年內除法定補償外毋須支付任何補償而終止的服務合約。

董事及監事在重大合約中的利益

於本年度內，概無董事及監事在本公司或其控股公司或子公司或其控股公司之子公司所訂立，且在本年度結束時仍然有效的任何重大合約中享有直接或間接重大利益。

董事會報告

董事於競爭業務中的權益

本公司董事概無於本集團業務以外任何對本集團業務構成或可能構成直接或間接競爭的業務中擁有任何權益。

董事及監事薪酬及五位最高酬金人士

董事及監事的薪酬由薪酬委員會經考慮同類公司支付的薪酬標準、董事及監事付出的時間及其職責等因素後釐定。

本年度內，有關本公司董事、監事及五位最高酬金人士的酬金詳情載於本年度報告的財務報表附註十三、3至4。

管理合約

於本年度，本公司並無就本公司全部或任何重大部份業務的管理和行政工作簽訂任何合約。

董事會及董事會委員會

董事會及董事會委員會詳情請見本報告之「企業管治報告」部份。

彌償條文

本公司已為董事、監事和本公司高級管理人員購買於本年度有效的履職責任保險。

重大訴訟及仲裁

於本年度，據本公司董事所知，除招股書已披露的訴訟外，本公司並未涉及任何其他重大訴訟、仲裁或索償事項，亦無涉及任何其他尚未了結或面臨威脅之重大訴訟或索償。

審計委員會

本公司已按照企業管治守則之規定成立了審計委員會，並以書面方式列明其職責範圍。

有關審計委員會會議召開的詳情，詳載於本報告之「企業管治報告」一節。

核數師

本公司已委聘安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）為本公司核數師，並審核本年度財務報表。

董事會報告

業務審視及本公司面臨的風險因素及對策

有關業務審視及本公司面臨的風險因素及對策的詳情，詳載於本報告之「管理層討論與分析」一節，上述「管理層討論與分析－主要風險因素」構成本報告的一部份。

報告期後事項

經本公司2016年3月23日召開的第三屆董事會第四次會議審議，2015年利潤分配方案按已發行股份5,029,412,000股計算，擬每股向全體股東派發現金股利人民幣0.15元（含稅），共分配現金股利共計人民幣754,411,800.00元。該提議尚待本公司股東大會批准。

承董事會命
董事長
邢錄珍

中華人民共和國，河北省秦皇島市
2016年3月23日

監事會報告

本公司監事會(「**監事會**」)根據《公司法》、本公司《公司章程》、《秦皇島港股份有限公司監事會議事規則》(「**監事會議事規則**」)及其他適用法律法規的規定，以誠實、勤勉的工作態度，充分行使對公司董事及高級管理人員的監督職能，為本公司的規範、合法運營起到了積極作用。

2015年董事會及高級管理層行為業績評價

監事會認為：本公司董事、高級管理層能夠按照《公司法》、本公司《公司章程》及其他適用法律法規的規定，依法經營；本公司董事、高級管理層認真履行了股東大會及董事會作出的決議及制定的政策，忠實履行了誠信義務。經監督核查，監事會未發現本公司董事、高級管理層在履行其職責時，有違反本公司《公司章程》及其他適用法律、法規的情況，亦未發現有損害本公司或本公司股東權益的行為。

監事會召開會議的情況

本年度內，監事會共召開三次監事會會議，會議情況簡介如下：

1. 於2015年3月23日，監事會召開本年度第一次監事會會議，會議審議通過了《秦皇島港股份有限公司監事會2014年度工作報告》和《關於秦皇島港股份有限公司監事會換屆選舉的議案》；監事會另審議通過了《秦皇島港股份有限公司2014年度財務決算報告》、《秦皇島港股份有限公司2015年度固定資產投資計劃》和《關於秦皇島港股份有限公司2014年度利潤分配的議案》；

2. 於2015年6月9日，監事會召開本年度第二次監事會會議，會議審議通過了《關於選舉秦皇島港股份有限公司監事會主席的議案》，選舉聶玉中為股份公司第三屆監事會主席；監事會另審議通過了《秦皇島港股份有限公司監事會2014年度監督檢查報告》；及

3. 於2015年11月19日，監事會召開本年度第三次監事會會議，會議審議通過了《關於秦皇島港股份有限公司勞務用工管理及勞務費使用情況的專項檢查報告》。

監事會亦以多種措施及時瞭解和掌握本公司的經營狀況、財務狀況以及運作情況，以對本公司的內部控制管理、財務及重大決策過程及本公司董事會及高級管理層職務的履行進行了有效的監督。該等措施主要包括：

1. 通過列席本公司董事會、股東大會及總經理辦公會、政務例會、月度工作會議等重要會議，瞭解監督重大事項的研究；

2. 通過深入開展專項檢查和專項調研工作，瞭解監督公司經營某一方面，體現實施檢查監督工作的年度側重點；

3. 通過對董事、高管人員履職行為的監督，結合董事會成員和高管人員崗位分工和職責規範，促進董事和高管人員積極履職、正確履職；

4. 通過堅持在日常工作中重點關注有關財務、投資、經營資訊，發現問題及時溝通，把監督工作融入日常工作之中。

本年度內，監事會成員的組成及會議的召開符合《公司法》、本公司《公司章程》、監事會議事規則及其他適用法律法規的規定。

監事會報告

監事會對2015年度本公司有關事項的獨立意見

(A) 本集團依法運作情況

於本年度內，本公司董事會能夠按照《公司法》、本公司《公司章程》及其他適用法律法規的規定，規範運營，所做出的決策程序合法有效。本公司經營業績客觀真實，並擁有完善的內部控制制度。本公司董事和高級管理人員在業務經營及管理過程中認真努力、勤勉盡責、勇於進取，未發現本公司董事和高級管理人員在執行公司職務時違反法律、法規的情況，亦未發現損害本公司及股東整體利益的行為。

(B) 本公司財務狀況及年度報告

監事會認真審閱並討論了本公司經審計的2015年財務報告，認為該等財務報告客觀、真實、合理，符合法律、法規及本公司《公司章程》的規定，完整、客觀的反映了本集團的情況，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏。

另外，監事會認為：本報告的編製程序符合法律、法規及本公司《公司章程》的規定，所披露的信息完整、真實的反映了本集團本年度的經營管理及財務狀況。

(C) 募集資金使用情況

監事會對本公司全球發售所得款項的使用情況進行了監督及檢查，認為所得款項使用程序規範，未發現違規使用所得款項的情況。

(D) 關聯交易監督及核查

監事會對本公司本年度內發生的關聯交易（包括持續關連交易）進行了監督和核查，未發現有失公允、損害本公司及股東利益的關連交易。

(E) 購置、出售重大資產及對外投資等情況

監事會對本公司本年度內發生的重大資產處置、購置及對外投資等事項進行了監督和核查，未在相關購置及出售重大資產、投資等事項中存在內幕交易、損害本公司及股東利益或造成本公司資產流失的情況。

監事會報告

監事會於2016年度工作展望

監事會於下一年度中將繼續遵循對全體股東負責的原則，根據相關法律、法規的規定及本公司《公司章程》、監事會議事規則的要求，嚴格、切實的履行監督和核查職責。監事會將一如既往的維護本公司及股東的合法權益，為本公司的規範運營和發展發揮積極作用。

承監事會命
主席
聶玉中

審計報告

安永華明(2016)審字第61063699_E02號

秦皇島港股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的秦皇島港股份有限公司的財務報表，包括2015年12月31日的合併及公司的資產負債表，2015年度合併及公司的利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及財務報表附註。

一、管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是秦皇島港股份有限公司管理層的責任。這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

二、註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

審計報告（續）

安永華明(2016)審字第61063699_E02號

三、審計意見

我們認為，上述財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了秦皇島港股份有限公司2015年12月31日的合併及公司的財務狀況以及2015年度的合併及公司的經營成果和現金流量。

安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）　　中國註冊會計師：孟　冬

中國　北京　　中國註冊會計師：張　燕

2016年3月23日

合併資產負債表

2015年12月31日

人民幣元

資產	附註五	2015年12月31日	2014年12月31日
流動資產			
貨幣資金	1	2,483,302,306.65	3,095,475,670.05
應收票據	2	83,760,965.06	75,817,721.80
應收賬款	3	178,236,586.19	208,103,086.57
預付款項	4	5,347,566.22	6,911,273.14
應收利息		24,225.00	–
其他應收款	5	19,316,925.30	42,704,201.60
存貨	6	197,221,032.56	199,661,932.26
其他流動資產	7	198,769,174.41	154,165,982.46
流動資產合計		3,165,978,781.39	3,782,839,867.88
非流動資產			
可供出售金融資產	8	710,376,014.95	710,376,014.95
長期股權投資	9	1,505,195,201.36	1,471,034,416.26
投資性房地產	10	6,286,150.00	6,434,350.00
固定資產	11	11,007,187,787.64	11,817,708,396.92
在建工程	12	9,655,820,466.36	9,254,680,699.09
無形資產	13	934,630,231.45	940,241,413.05
長期待攤費用	14	3,586,952.39	141,850.09
遞延所得稅資產	15	175,566,609.12	148,024,801.70
其他非流動資產	17	5,662,384.75	5,296,916.60
非流動資產合計		24,004,311,798.02	24,353,938,858.66
資產總計		27,170,290,579.41	28,136,778,726.54

合併資產負債表（續）

2015年12月31日

人民幣元

負債和股東權益	附註五	2015年12月31日	2014年12月31日
流動負債			
短期借款	19	1,450,000,000.00	1,553,906,160.15
應付賬款	20	100,933,703.32	104,744,909.38
預收款項	21	387,831,826.28	540,266,224.40
應付職工薪酬	22	117,489,734.18	85,539,203.98
應交稅費	23	64,247,956.26	211,107,564.45
應付利息	24	17,522,440.97	20,391,078.80
應付股利		2,309.54	1,141.91
其他應付款	25	1,438,689,342.57	2,430,213,492.95
一年內到期的非流動負債	26	679,102,320.56	469,214,800.00
流動負債合計		4,255,819,633.68	5,415,384,576.02
非流動負債			
長期借款	26	9,455,851,621.98	8,986,967,656.50
長期應付職工薪酬	27	65,492,908.50	–
遞延收益	28	352,227,786.10	316,651,178.29
非流動負債合計		9,873,572,316.58	9,303,618,834.79
負債合計		14,129,391,950.26	14,719,003,410.81
股東權益			
股本	29	5,029,412,000.00	5,029,412,000.00
資本公積	30	4,506,903,112.81	4,506,903,112.81
其他綜合收益	44	1,788,437.76	–
專項儲備	31	10,884,608.51	21,544,992.62
盈餘公積	32	1,015,722,853.98	884,205,714.39
未分配利潤	33	1,251,321,607.34	1,798,642,550.46
歸屬於母公司股東權益合計		11,816,032,620.40	12,240,708,370.28
少數股東權益		1,224,866,008.75	1,177,066,945.45
股東權益合計		13,040,898,629.15	13,417,775,315.73
負債和股東權益總計		27,170,290,579.41	28,136,778,726.54

財務報表由以下人士簽署：

企業負責人：邢錄珍　　企業經營負責人：田雲山　　主管會計工作負責人：郭西錕　　會計機構負責人：解輝

合併利潤表

2015年度
人民幣元

	附註五	2015年	2014年
營業收入	34	6,889,894,269.46	7,223,102,706.10
減：營業成本	34	4,078,925,529.15	4,076,995,871.49
營業稅金及附加	35	35,269,099.09	35,993,457.68
銷售費用		24,168.19	212,902.51
管理費用	36	1,072,525,456.51	872,947,711.04
財務費用	37	296,972,798.07	333,804,159.05
資產減值損失	38	(15,583,682.92)	(14,197,745.43)
加：投資收益	39	238,593,530.24	237,153,522.85
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		171,912,497.39	173,457,997.08
營業利潤		1,660,354,431.61	2,154,499,872.61
加：營業外收入	40	68,487,321.11	426,494,593.06
其中：非流動資產處置利得		3,633,926.03	4,945,957.55
減：營業外支出	41	15,423,935.82	23,611,092.34
其中：非流動資產處置損失		9,970,696.17	22,413,179.22
利潤總額		1,713,417,816.90	2,557,383,373.33
減：所得稅費用	43	367,055,676.40	580,076,900.02
淨利潤		1,346,362,140.50	1,977,306,473.31
歸屬於母公司股東的淨利潤		1,344,490,396.47	1,980,144,727.01
少數股東損益		1,871,744.03	(2,838,253.70)
其他綜合收益的稅後淨額			
歸屬於母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額			
以後將重分類進損益的其他綜合收益			
外幣財務報表折算差額	44	1,788,437.76	–
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		–	–
綜合收益總額		1,348,150,578.26	1,977,306,473.31
其中：			
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		1,346,278,834.23	1,980,144,727.01
歸屬於少數股東的綜合收益總額		1,871,744.03	(2,838,253.70)
每股收益			
基本及稀釋每股收益	45	0.27	0.39

合併股東權益變動表

2015年度

人民幣元

	附註五	歸屬於母公司股東權益								
		股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計	少數股東權益	股東權益合計
一、本年年初餘額		5,029,412,000.00	4,506,903,112.81	–	21,544,992.62	884,205,714.39	1,798,642,550.46	12,240,708,370.28	1,177,066,945.45	13,417,775,315.73
二、本年增減變動金額										
(一)綜合收益總額										
1. 淨利潤		–	–	–	–	–	1,344,490,396.47	1,344,490,396.47	1,871,744.03	1,346,362,140.50
2. 其他綜合收益		–	–	1,788,437.76	–	–	–	1,788,437.76	–	1,788,437.76
(二)股東投入										
1. 新設立子公司		–	–	–	–	–	–	–	44,000,000.00	44,000,000.00
2. 對子公司增資		–	–	–	–	–	–	–	2,720,000.00	2,720,000.00
(三)利潤分配										
1. 提取盈餘公積		–	–	–	–	131,517,139.59	(131,517,139.59)	–	–	–
2. 對股東的分配	33	–	–	–	–	–	(1,760,294,200.00)	(1,760,294,200.00)	(320,000.00)	(1,760,614,200.00)
(四)專項儲備										
1. 本年提取		–	–	–	73,691,974.58	–	–	73,691,974.58	677,555.24	74,369,529.82
2. 本年使用		–	–	–	(84,352,358.69)	–	–	(84,352,358.69)	(1,150,235.97)	(85,502,594.66)
三、本年年末餘額		5,029,412,000.00	4,506,903,112.81	1,788,437.76	10,884,608.51	1,015,722,853.98	1,251,321,607.34	11,816,032,620.40	1,224,866,008.75	13,040,898,629.15

合併股東權益變動表（續）

2014年度
人民幣元

	附註五	歸屬於母公司股東權益						少數股東權益	股東權益合計
		股本	資本公積	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計		
一、本年年初餘額		5,029,412,000.00	4,506,054,042.23	34,545,844.25	683,389,559.34	1,628,725,818.50	11,882,127,264.32	1,166,797,519.44	13,048,924,783.76
二、本年增減變動金額									
（一）綜合收益總額		–	–	–	–	1,980,144,727.01	1,980,144,727.01	(2,838,253.70)	1,977,306,473.31
（二）股東投入									
1. 發行H股相關費用		–	879,070.58	–	–	–	879,070.58	–	879,070.58
2. 新設立子公司		–	–	–	–	–	–	18,000,000.00	18,000,000.00
3. 對子公司增資		–	(30,000.00)	–	–	–	(30,000.00)	30,000.00	–
4. 處置子公司		–	–	–	–	–	–	(1,356,139.45)	(1,356,139.45)
（三）利潤分配									
1. 提取盈餘公積		–	–	–	200,816,155.05	(200,816,155.05)	–	–	–
2. 對股東的分配	33	–	–	–	–	(1,609,411,840.00)	(1,609,411,840.00)	(3,642,267.61)	(1,613,054,107.61)
（四）專項儲備									
1. 本年提取		–	–	72,488,233.21	–	–	72,488,233.21	672,794.72	73,161,027.93
2. 本年使用		–	–	(85,489,084.84)	–	–	(85,489,084.84)	(596,707.95)	(86,085,792.79)
三、本年年末餘額		5,029,412,000.00	4,506,903,112.81	21,544,992.62	884,205,714.39	1,798,642,550.46	12,240,708,370.28	1,177,066,945.45	13,417,775,315.73

合併現金流量表

2015年度
人民幣元

	附註五	2015年	2014年
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		7,172,413,227.64	7,583,207,735.39
收到的其他與經營活動有關的現金		100,925,013.22	429,423,140.12
經營活動現金流入小計		7,273,338,240.86	8,012,630,875.51
購買商品、接受勞務支付的現金		1,111,538,919.23	1,177,051,978.65
支付給職工以及為職工支付的現金		2,427,371,514.76	2,359,251,388.64
支付的各項稅費		944,174,184.23	981,449,357.86
支付的其他與經營活動有關的現金		469,015,290.25	511,067,583.16
經營活動現金流出小計		4,952,099,908.47	5,028,820,308.31
經營活動產生的現金流量淨額	46	2,321,238,332.39	2,983,810,567.20
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資所收到的現金		213,020,800.00	368,410,196.89
處置其他營業單位所收到的現金		–	5,734,810.37
取得投資收益所收到的現金		206,656,807.85	169,070,214.58
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		4,084,336.98	5,116,188.52
收到的其他與投資活動有關的現金		68,073,000.00	88,000,000.00
投資活動現金流入小計		491,834,944.83	636,331,410.36
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		1,437,131,331.20	3,329,568,167.51
投資所支付的現金		–	333,330,000.00
投資定期存款支付的現金		1,097,160,000.00	143,020,800.00
處置子公司所流出的現金淨額	46	–	2,625,169.03
存放於金融機構的限制用途資金		–	215,280.00
投資活動現金流出小計		2,534,291,331.20	3,808,759,416.54
投資活動產生的現金流量淨額		(2,042,456,386.37)	(3,172,428,006.18)

合併現金流量表（續）

2015年度
人民幣元

	附註五	2015年	2014年
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		46,720,000.00	18,000,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		46,720,000.00	18,000,000.00
取得借款所收到的現金		3,339,080,161.00	4,515,766,424.92
籌資活動現金流入小計		3,385,800,161.00	4,533,766,424.92
償還債務支付的現金		2,764,232,853.76	4,267,053,263.85
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		2,433,974,129.69	2,300,105,626.29
其中：子公司支付給少數股東的股利		320,000.00	3,642,267.61
支付其他與籌資活動有關的現金		1,300,000.00	446,561,680.78
籌資活動現金流出小計		5,199,506,983.45	7,013,720,570.92
籌資活動產生的現金流量淨額		(1,813,706,822.45)	(2,479,954,146.00)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		9,142,313.03	33,454,674.97
五、現金及現金等價物淨增加額		(1,525,782,563.40)	(2,635,116,910.01)
加：年初現金及現金等價物餘額		2,902,239,590.05	5,537,356,500.06
六、年末現金及現金等價物餘額	46	1,376,457,026.65	2,902,239,590.05

資產負債表

2015年12月31日

人民幣元

資產	附註十四	2015年12月31日	2014年12月31日
流動資產			
貨幣資金		1,199,009,028.77	1,822,290,708.54
應收票據		80,461,519.44	72,517,721.80
應收賬款	1	160,791,672.57	183,785,980.98
預付款項		1,394,571.21	796,537.03
其他應收款	2	6,084,467.62	6,733,012.02
存貨		184,081,916.52	192,956,545.00
其他流動資產		6,843,817.12	–
流動資產合計		1,638,666,993.25	2,279,080,505.37
非流動資產			
可供出售金融資產	3	562,752,357.95	562,752,357.95
長期股權投資	4	7,053,952,610.31	6,862,213,014.62
投資性房地產		6,286,150.00	6,434,350.00
固定資產		5,551,259,522.13	6,053,974,129.01
在建工程		68,387,450.36	194,835,121.80
無形資產		407,323,430.54	421,171,167.45
遞延所得稅資產		132,672,352.34	105,090,006.74
其他非流動資產		5,463,625.00	5,255,916.60
非流動資產合計		13,788,097,498.63	14,211,726,064.17
資產總計		15,426,764,491.88	16,490,806,569.54

資產負債表（續）

2015年12月31日

人民幣元

負債和股東權益	2015年12月31日	2014年12月31日
流動負債		
短期借款	1,410,000,000.00	1,503,906,160.15
應付賬款	55,227,856.76	82,515,530.17
預收款項	355,113,884.37	530,056,642.77
應付職工薪酬	111,009,627.26	80,459,955.11
應交稅費	59,183,636.25	206,959,607.91
應付利息	3,133,487.50	5,042,117.54
應付股利	2,309.54	1,141.91
其他應付款	226,304,983.55	221,531,244.60
一年內到期的非流動負債	328,000,000.00	310,000,000.00
流動負債合計	2,547,975,785.23	2,940,472,400.16
非流動負債		
長期借款	570,000,000.00	898,000,000.00
長期應付職工薪酬	65,492,908.50	–
遞延收益	352,227,786.10	316,651,178.29
非流動負債合計	987,720,694.60	1,214,651,178.29
負債合計	3,535,696,479.83	4,155,123,578.45
股東權益		
股本	5,029,412,000.00	5,029,412,000.00
資本公積	4,500,194,317.96	4,500,194,317.96
專項儲備	10,696,105.01	10,188,279.91
盈餘公積	1,015,584,509.21	884,067,369.62
未分配利潤	1,335,181,079.87	1,911,821,023.60
股東權益合計	11,891,068,012.05	12,335,682,991.09
負債和股東權益總計	15,426,764,491.88	16,490,806,569.54

利潤表

2015年度
人民幣元

	附註十四	2015年	2014年
營業收入	5	5,829,744,310.38	6,309,161,544.90
減：營業成本	5	3,334,999,482.32	3,376,361,483.07
營業税金及附加		30,008,527.64	31,770,338.70
管理費用		995,044,593.13	802,561,112.51
財務費用		97,589,617.05	122,391,322.12
資產減值損失		(17,272,684.87)	(10,030,115.45)
加：投資收益	6	237,946,307.98	236,942,384.13
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		177,016,307.98	173,441,731.57
營業利潤		1,627,321,083.09	2,223,049,788.08
加：營業外收入		67,416,124.93	385,207,936.62
其中：非流動資產處置利得		3,633,926.03	4,945,957.55
減：營業外支出		15,272,582.62	14,862,371.54
其中：非流動資產處置損失		9,966,281.48	13,681,473.73
利潤總額		1,679,464,625.40	2,593,395,353.16
減：所得税費用		364,293,229.54	585,233,802.64
淨利潤		1,315,171,395.86	2,008,161,550.52
其他綜合收益的税後淨額		–	–
綜合收益總額		1,315,171,395.86	2,008,161,550.52

股東權益變動表

2015年度和2014年度

人民幣元

2015年

	股本	資本公積	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年年初餘額	5,029,412,000.00	4,500,194,317.96	10,188,279.91	884,067,369.62	1,911,821,023.60	12,335,682,991.09
二、本年增減變動金額						
(一)綜合收益總額	–	–	–	–	1,315,171,395.86	1,315,171,395.86
(二)利潤分配						
1. 提取盈餘公積	–	–	–	131,517,139.59	(131,517,139.59)	–
2. 對股東的分配	–	–	–	–	(1,760,294,200.00)	(1,760,294,200.00)
(三)專項儲備						
1. 本年提取	–	–	65,884,817.75	–	–	65,884,817.75
2. 本年使用	–	–	(65,376,992.65)	–	–	(65,376,992.65)
三、本年年末餘額	5,029,412,000.00	4,500,194,317.96	10,696,105.01	1,015,584,509.21	1,335,181,079.87	11,891,068,012.05

2014年

	股本	資本公積	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年年初餘額	5,029,412,000.00	4,499,315,247.38	28,331,321.62	683,251,214.57	1,713,887,468.13	11,954,197,251.70
二、本年增減變動金額						
(一)綜合收益總額	–	–	–	–	2,008,161,550.52	2,008,161,550.52
(二)股東投入						
1. 發行H股相關費用	–	879,070.58	–	–	–	879,070.58
(三)利潤分配						
1. 提取盈餘公積	–	–	–	200,816,155.05	(200,816,155.05)	–
2. 對股東的分配	–	–	–	–	(1,609,411,840.00)	(1,609,411,840.00)
(四)專項儲備						
1. 本年提取	–	–	64,145,881.08	–	–	64,145,881.08
2. 本年使用	–	–	(82,288,922.79)	–	–	(82,288,922.79)
三、本年年末餘額	5,029,412,000.00	4,500,194,317.96	10,188,279.91	884,067,369.62	1,911,821,023.60	12,335,682,991.09

現金流量表

2015年度
人民幣元

	2015年	2014年
一、經營活動產生的現金流量		
銷售商品、提供勞務收到的現金	6,014,398,082.16	6,605,896,833.41
收到的其他與經營活動有關的現金	64,418,588.37	378,790,664.54
經營活動現金流入小計	6,078,816,670.53	6,984,687,497.95
購買商品、接受勞務支付的現金	822,813,124.99	906,712,196.93
支付給職工以及為職工支付的現金	2,245,852,076.68	2,174,118,639.70
支付的各項稅費	907,303,887.83	939,295,207.68
支付的其他與經營活動有關的現金	421,515,476.68	458,106,257.13
經營活動現金流出小計	4,397,484,566.18	4,478,232,301.44
經營活動產生的現金流量淨額	1,681,332,104.35	2,506,455,196.51
二、投資活動產生的現金流量		
收回投資所收到的現金	70,000,000.00	10,500,000.00
處置子公司和其他營業單位收到的現金	–	5,653,599.51
取得投資收益收到的現金	200,930,000.00	170,814,725.97
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	4,070,252.08	6,344,336.27
收到的其他與投資活動有關的現金	68,073,000.00	88,000,000.00
投資活動現金流入小計	343,073,252.08	281,312,661.75
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	152,825,789.29	262,291,985.39
投資所支付的現金	952,475,000.00	1,243,994,046.00
存放於金融機構的限制用途資金	–	215,280.00
投資活動現金流出小計	1,105,300,789.29	1,506,501,311.39
投資活動產生的現金流量淨額	(762,227,537.21)	(1,225,188,649.64)

現金流量表（續）

2015年度
人民幣元

	2015年	2014年
三、籌資活動產生的現金流量		
取得借款所收到的現金	1,710,000,000.00	2,238,990,316.92
籌資活動現金流入小計	1,710,000,000.00	2,238,990,316.92
償還債務支付的現金	2,113,924,178.80	3,331,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	1,894,528,903.26	1,791,359,120.27
支付其他與籌資活動有關的現金	1,300,000.00	446,561,680.78
籌資活動現金流出小計	4,009,753,082.06	5,568,920,801.05
籌資活動產生的現金流量淨額	(2,299,753,082.06)	(3,329,930,484.13)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	7,366,835.15	33,457,059.48
五、現金及現金等價物淨增加額	(1,373,281,679.77)	(2,015,206,877.78)
加：年初現金及現金等價物餘額	1,772,075,428.54	3,787,282,306.32
六、年末現金及現金等價物餘額	398,793,748.77	1,772,075,428.54

財務報表附註

2015年12月31日

人民幣元

一、本集團基本情況

秦皇島港股份有限公司(「本公司」)是一家在中華人民共和國河北省註冊的股份有限公司，於2008年3月31日成立。本公司所發行的H股股票，已於2013年12月12日在香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)上市。本公司辦公地址及總部位於河北省秦皇島市海濱路35號。

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

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

本財務報表業經本公司董事會於2016年3月23日決議批准。根據本公司章程，本財務報表將提交股東大會審議。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，本年度變化情況參見附註六、合併範圍的變動。

二、財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部頒佈的《企業會計準則－基本準則》以及其後頒佈及修訂的具體會計準則、應用指南、解釋以及其他相關規定(統稱「企業會計準則」)編製。

截至2015年12月31日，本集團淨流動負債金額約為人民幣10.90億元，其中流動資產金額約為人民幣31.66億元，流動負債金額約為人民幣42.56億元。在編製本財務報表時，管理層充分考慮了流動資金的來源，相信本集團在未來有充分的資金滿足償還債務和資本性支出的需要。因此，本財務報表以持續經營為基礎編製。

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

三、重要會計政策及會計估計

本集團根據實際生產經營特點制定了具體會計政策和會計估計，主要體現在應收款項壞賬準備的計提、存貨計價方法、固定資產折舊計提及無形資產攤銷等。

1. 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團於2015年12月31日的財務狀況以及2015年度的經營成果和現金流量。

2. 會計期間

本集團會計年度採用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 記賬本位幣

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

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

4. 企業合併

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

同一控制下企業合併

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

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

4. 企業合併(續)

非同一控制下的企業合併

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

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

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

5. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，包括本公司及全部子公司截至2015年12月31日止年度的財務報表。子公司，是指被本公司控制的主體(含企業、被投資單位中可分割的部份，以及本公司所控制的結構化主體等)。

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

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

三、重要會計政策及會計估計（續）

5. 合併財務報表（續）

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

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

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

不喪失控制權情況下，少數股東權益發生變化作為權益性交易。

6. 合營安排分類及共同經營

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

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

7. 現金及現金等價物

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

三、重要會計政策及會計估計（續）

8. 外幣業務和外幣報表折算

本集團對於發生的外幣交易，將外幣金額折算為記賬本位幣金額。

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

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

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

9. 金融工具

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

金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

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

(1) 收取金融資產現金流量的權利屆滿；

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融工具(續)

金融工具的確認和終止確認(續)

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

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

金融資產分類和計量

本集團的金融資產於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項、可供出售金融資產、被指定為有效套期工具的衍生工具。金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

金融資產的後續計量取決於其分類：

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，包括交易性金融資產和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。交易性金融資產，是指滿足下列條件之一的金融資產：取得該金融資產的目的是為了在短期內出售；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部份，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鈎並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，所有已實現和未實現的損益均計入當期損益。

與以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產相關的股利或利息收入，計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融工具(續)

金融資產分類和計量(續)

金融資產的後續計量取決於其分類(續):

持有至到期投資

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本集團有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。對於此類金融資產，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

貸款和應收款項

貸款和應收款項，是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。對於此類金融資產，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值產生的利得或損失，均計入當期損益。

可供出售金融資產

可供出售金融資產，是指初始確認時即指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除上述金融資產類別以外的金融資產。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量。其折價或溢價採用實際利率法進行攤銷並確認為利息收入或費用。除減值損失及外幣貨幣性金融資產的匯兌差額確認為當期損益外，可供出售金融資產的公允價值變動作為其他綜合收益確認，直到該金融資產終止確認或發生減值時，累計利得或損失轉入當期損益。與可供出售金融資產相關的股利或利息收入，計入當期損益。

對於在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按成本計量。

金融負債分類和計量

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融工具(續)

金融負債分類和計量(續)

金融負債的後續計量取決於其分類：

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。交易性金融負債，是指滿足下列條件之一的金融負債：承擔該金融負債的目的是為了在近期內回購；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部份，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鈎並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。對於此類金融負債，按照公允價值進行後續計量，所有已實現和未實現的損益均計入當期損益。

其他金融負債

對於此類金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

金融工具抵銷

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

金融資產減值

本集團於資產負債表日對金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明該金融資產發生減值的，計提減值準備。表明金融資產發生減值的客觀證據，是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且企業能夠對該影響進行可靠計量的事項。金融資產發生減值的客觀證據，包括發行人或債務人發生嚴重財務困難、債務人違反合同條款(如償付利息或本金發生違約或逾期等)、債務人很可能倒閉或進行其他財務重組，以及公開的數據顯示預計未來現金流量確已減少且可計量。

以攤餘成本計量的金融資產

發生減值時，將該金融資產的賬面通過備抵項目價值減記至預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值，減記金額計入當期損益。預計未來現金流量現值，按照該金融資產原實際利率(即初始確認時計算確定的實際利率)折現確定，並考慮相關擔保物的價值。減值後利息收入按照確定減值損失時對未來現金流量進行折現採用的折現率作為利率計算確認。

三、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融工具(續)

金融資產減值(續)

對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試，如有客觀證據表明其已發生減值，確認減值損失，計入當期損益。對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產(包括單項金額重大和不重大的金融資產)，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

本集團對以攤餘成本計量的金融資產確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。但是，該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

可供出售金融資產

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，原計入其他綜合收益的因公允價值下降形成的累計損失，予以轉出，計入當期損益。該轉出的累計損失，為可供出售金融資產的初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

對於已確認減值損失的可供出售債務工具，在隨後的會計期間公允價值已上升且客觀上與確認原減值損失確認後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

以成本計量的金融資產

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，將該金融資產的賬面價值，與按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。發生的減值損失一經確認，不再轉回。

金融資產轉移

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

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

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

10. 應收款項

單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

於資產負債表日，將應收賬款及其他應收款餘額大於人民幣1,000萬元的應收款項劃分為單項金額重大的應收款項，單獨進行減值測試，有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項

本集團以賬齡作為信用風險特徵確定應收款項組合，並採用賬齡分析法對應收賬款和其他應收款計提壞賬準備比例如下：

	應收賬款 計提比例(%)	其他應收款 計提比例(%)
1年以內	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3年以上	100	100

單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項

於資產負債表日，將應收賬款及其他應收款餘額雖小於人民幣1,000萬元的應收款項但有客觀證據表明其發生了減值的，單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。

11. 存貨

存貨包括材料、燃料、備品備件、低值易耗品、庫存商品等。

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

三、重要會計政策及會計估計（續）

11. 存貨（續）

存貨的盤存制度採用永續盤存制。

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

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

12. 長期股權投資

長期股權投資包括對子公司、合營企業和聯營企業的權益性投資。

長期股權投資在取得時以初始投資成本進行初始計量。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併日取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為初始投資成本；初始投資成本與合併對價賬面價值之間差額，調整資本公積（不足沖減的，沖減留存收益）；合併日之前的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉。通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本（通過多次交易分步實現非同一控制下的企業合併的，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和作為初始投資成本），合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和；購買日之前持有的因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉；購買日之前持有的股權投資作為金融工具計入其他綜合收益的累計公允價值變動在改按成本法核算時全部轉入當期損益。除企業合併形成的長期股權投資以外方式取得的長期股權投資，按照下列方法確定初始投資成本：支付現金取得的，以實際支付的購買價款及與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出作為初始投資成本；發行權益性證券取得的，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本；通過非貨幣性資產交換取得的，按照《企業會計準則第7號 – 非貨幣性資產交換》確定初始投資成本。

三、重要會計政策及會計估計（續）

12. 長期股權投資（續）

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

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

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

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

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

三、重要會計政策及會計估計（續）

12. 長期股權投資（續）

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

13. 投資性房地產

投資性房地產，是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物。

投資性房地產按照成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能夠可靠地計量，則計入投資性房地產成本。否則，於發生時計入當期損益。

本集團採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物和土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

14. 固定資產

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

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

三、重要會計政策及會計估計（續）

14. 固定資產（續）

除使用提取的安全生產費形成的之外，固定資產的折舊採用年限平均法計提，各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值率及年折舊率如下：

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

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

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

15. 在建工程

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

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產或無形資產。

16. 借款費用

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

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

16. 借款費用(續)

借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

(1) 資產支出已經發生；

(2) 借款費用已經發生；

(3) 為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建活動已經開始。

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

在資本化期間內，每一會計期間的利息資本化金額，按照下列方法確定：

(1) 專門借款以當期實際發生的利息費用，減去暫時性的存款利息收入或投資收益後的金額確定。

(2) 佔用的一般借款，根據累計資產支出超過專門借款部份的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均利率計算確定。

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

17. 無形資產

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

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

各項無形資產的使用壽命如下：

	使用壽命
土地使用權	40 – 50年
海域使用權	50年
軟件	5 – 10年

三、重要會計政策及會計估計（續）

17. 無形資產（續）

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

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

18. 資產減值

本集團對除存貨、遞延所得稅、金融資產外的資產減值，按以下方法確定：

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

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

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

就商譽的減值測試而言，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或者資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，且不大於本集團確定的報告分部。

對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

三、重要會計政策及會計估計（續）

19. 長期待攤費用

長期待攤費用在受益期內採用直線法攤銷。

20. 職工薪酬

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

短期薪酬

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

離職後福利（設定提存計劃）

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

辭退福利

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

其他長期職工福利

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

21. 預計負債

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

(1) 該義務是本集團承擔的現時義務；

(2) 該義務的履行很可能導致經濟利益流出本集團；

(3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

三、重要會計政策及會計估計(續)

21. 預計負債(續)

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

22. 收入

收入在經濟利益很可能流入本集團、且金額能夠可靠計量，並同時滿足下列條件時予以確認。

銷售商品收入

本集團已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方，並不再對該商品保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權和實施有效控制，且相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量，確認為收入的實現。銷售商品收入金額，按照從購貨方已收或應收的合同或協議價款確定，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外；合同或協議價款的收取採用遞延方式，實質上具有融資性質的，按照應收的合同或協議價款的公允價值確定。

提供勞務收入

於資產負債表日，在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，按完工百分比法確認提供勞務收入；否則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認收入。提供勞務交易的結果能夠可靠估計，是指同時滿足下列條件：收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入本集團，交易的完工進度能夠可靠地確定，交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。本集團以已經發生的成本佔估計總成本的比例確定提供勞務交易的完工進度。提供勞務收入總額，按照從接受勞務方已收或應收的合同或協議價款確定，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外。

本集團與其他企業簽訂的合同或協議包括銷售商品和提供勞務時，如銷售商品部份和提供勞務部份能夠區分並單獨計量的，將銷售商品部份和提供勞務部份分別處理；如銷售商品部份和提供勞務部份不能夠區分，或雖能區分但不能夠單獨計量的，將該合同全部作為銷售商品處理。

三、重要會計政策及會計估計（續）

22 收入（續）

租賃收入

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按照直線法確認，或有租金在實際發生時計入當期損益。

利息收入

按照他人使用本集團貨幣資金的時間和實際利率計算確定。

23. 政府補助

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

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

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。但按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

24. 所得稅

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

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

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

三、重要會計政策及會計估計（續）

24. 所得稅（續）

各種應納稅暫時性差異均據以確認遞延所得稅負債，除非：

(1) 應納稅暫時性差異是在以下交易中產生的：商譽的初始確認，或者具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。

(2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

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

(1) 可抵扣暫時性差異是在以下交易中產生的：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。

(2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

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

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

如果擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅與同一應納稅主體和同一稅收徵管部門相關，則將遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示。

三、重要會計政策及會計估計（續）

25. 租賃

實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。

作為經營租賃承租人

經營租賃的租金支出，在租賃期內各個期間按照直線法計入相關的資產成本或當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

作為經營租賃出租人

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按直線法確認為當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

26. 利潤分配

本公司的現金股利，於股東大會批准後確認為負債。

27 安全生產費

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

28. 重大會計判斷和估計

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

估計的不確定性

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

28. 重大會計判斷和估計(續)

估計的不確定性(續)

固定資產的可使用年限和殘值

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

應收賬款及其他應收款減值

應收賬款及其他應收款的減值乃根據對應收賬款及其他應收款的可收回性的評估而作出。於確認應收賬款及其他應收款減值時，管理層須作出判斷及估計。有客觀證據顯示本集團將無法收回該等債項時，方會計提減值準備。倘實際結果或未來預期與原始估計存在差異，則該等差異將影響於該估計變動期間應收賬款及其他應收款的賬面價值及壞賬準備的計提／轉回。

存貨跌價準備

存貨跌價準備是按照庫齡對流動緩慢的存貨計提跌價準備。鑑定存貨減值要求管理層在取得確鑿證據，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素的基礎上作出判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異以及估計的改變將會影響存貨的賬面價值以及存貨跌價準備的計提或轉回。

除金融資產之外的非流動資產減值(除商譽外)

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

遞延所得稅資產

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

四、稅項

1. 主要稅種及稅率

增值稅	–	本集團銷售貨物收入按17%計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅。
	–	按照財政部和國家稅務總局2013年5月27日聯合印發《關於在全國開展交通運輸業和部份現代服務業營業稅改徵增值稅試點稅收政策的通知》，本集團自2013年8月1日起，對外提供港口相關服務收入由營業稅改為增值稅，按照6%計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅。
營業稅	–	應稅收入的3% – 5%計繳營業稅。
城市維護建設稅	–	按實際繳納的增值稅和營業稅的7%計繳。
企業所得稅	–	本集團內除個別於境內設立的子公司享受稅務優惠以外，企業所得稅按應納稅所得額的25%計繳。境外子公司所得稅率為16.5%。
房產稅	–	以房產原值的70%為納稅基準，稅率為1.2%；或以房產出租的租金收入為納稅基準，稅率為12%。

2. 稅收優惠

企業所得稅

經相關政府機關認定，滄州渤海港務有限公司及滄州黃驊港礦石港務有限公司符合國家重點扶持的公共基礎設施項目稅收優惠政策，該公司從事規定的國家重點扶持的公共基礎設施項目的投資經營的所得，自項目取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，第一年至第三年免徵企業所得稅，第四年至第六年減半徵收企業所得稅。

五、合併財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

	2015年	2014年
庫存現金	52,597.44	33,015.11
銀行存款	2,483,249,709.21	3,095,442,654.94
	2,483,302,306.65	3,095,475,670.05
減：受限制銀行存款	9,685,280.00	215,280.00
三個月以上定期存款	1,097,160,000.00	193,020,800.00
現金及現金等價物	1,376,457,026.65	2,902,239,590.05

於2015年12月31日，本集團因工程施工而辦理的付款保函保證金人民幣215,280.00元（2014年12月31日：人民幣215,280.00元），因採購商品而辦理的信用證保證金人民幣9,470,000.00元的銀行存款所有權受限。

於2015年12月31日，本集團存放於境外的貨幣資金為人民幣71,098,613.02元（2014年12月31日：人民幣30,061,189.06元）。

銀行活期存款按照銀行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分為七天至一年不等，依本集團的現金需求而定，並按照相應的銀行定期存款利率取得利息收入。

2. 應收票據

	2015年	2014年
商業承兌匯票	6,000,000.00	5,259,181.00
銀行承兌匯票	77,760,965.06	70,558,540.80
	83,760,965.06	75,817,721.80

於2015年12月31日，本集團無已質押的應收票據（2014年12月31日：無）。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

2. 應收票據（續）

已背書但在資產負債表日尚未到期的應收票據如下：

	2015年		2014年	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	8,250,000.00	–	10,458,063.03	–

3. 應收賬款

應收賬款信用期通常不超過90天，應收賬款並不計息。

應收賬款賬齡分析通常按有關發票、付款通知書呈列，應收賬款的賬齡分析如下：

	2015年	2014年
1年以內	103,126,175.89	193,664,524.88
1年至2年	89,158,637.28	26,003,621.74
2年至3年	32,827.71	–
3年以上	1,655,441.05	1,655,441.05
	193,973,081.93	221,323,587.67
減：應收賬款壞賬準備	15,736,495.74	13,220,501.10
	178,236,586.19	208,103,086.57

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年轉回	本年轉銷	年末餘額
2015年	13,220,501.10	2,688,797.52	(172,802.88)	–	15,736,495.74
2014年	12,858,380.85	1,010,285.57	(644,106.17)	(4,059.15)	13,220,501.10

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

3. 應收賬款（續）

	2015年				2014年			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
按信用風險特徵組合計提壞賬準備								
1年以內	103,126,175.89	53.17	5,157,274.95	5	193,664,524.88	87.50	8,986,865.71	5
1至2年	89,158,637.28	45.96	8,913,931.43	10	26,003,621.74	11.75	2,578,194.34	10
2至3年	32,827.71	0.02	9,848.31	30	–	–	–	–
3年以上	1,655,441.05	0.85	1,655,441.05	100	1,655,441.05	0.75	1,655,441.05	100
	193,973,081.93	100.00	15,736,495.74		221,323,587.67	100.00	13,220,501.10	

於2015年12月31日及2014年12月31日，本集團對單項金額重大的應收賬款進行減值測試，認為無需單獨計提壞賬準備，將該等應收賬款並入組合，採用賬齡分析法計提壞賬準備。

4. 預付款項

預付款項的賬齡分析如下：

	2015年		2014年	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	5,338,863.21	99.83	6,058,258.14	87.66
1年至2年	5,153.01	0.10	230,000.00	3.33
2年至3年	3,550.00	0.07	623,015.00	9.01
	5,347,566.22	100.00	6,911,273.14	100.00

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

5. 其他應收款

其他應收款的賬齡分析如下：

	2015年	2014年
1年以內	5,687,571.24	40,702,700.97
1年至2年	13,545,467.77	2,431,884.00
2年至3年	2,414,592.10	106,300.00
3年以上	25,631,421.24	45,525,121.24
	47,279,052.35	88,766,006.21
減：其他應收款壞賬準備	27,962,127.05	46,061,804.61
	19,316,925.30	42,704,201.60

其他應收款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年轉回	本年轉銷	年末餘額
2015年	46,061,804.61	1,323,532.57	(19,423,210.13)	–	27,962,127.05
2014年	60,639,880.12	24,197.87	(14,588,122.70)	(14,150.68)	46,061,804.61

本集團採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

	2015年				2014年			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
1年內	5,687,571.24	12.03	248,445.48	5	40,702,700.97	45.85	265,063.37	1
1至2年	13,545,467.77	28.65	1,352,878.82	10	2,431,884.00	2.74	239,730.00	10
2至3年	2,414,592.10	5.11	729,381.51	30	106,300.00	0.12	31,890.00	30
3至4年	130,881.24	0.28	130,881.24	100	24,581.24	0.03	24,581.24	100
4年以上	25,500,540.00	53.93	25,500,540.00	100	45,500,540.00	51.26	45,500,540.00	100
	47,279,052.35	100.00	27,962,127.05		88,766,006.21	100.00	46,061,804.61	

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

5. 其他應收款（續）

其他應收款按性質分類如下：

	2015年	2014年
股權轉讓款	25,500,540.00	45,500,540.00
政府補助	12,019,600.00	33,323,300.00
保證金	4,225,252.46	4,058,977.01
水電費	1,463,716.24	1,779,172.50
其他	4,069,943.65	4,104,016.70
	47,279,052.35	88,766,006.21

於2015年12月31日，應收政府補助款項如下：

	補助項目	金額	賬齡	預計收取時間、金額及依據
滄州市渤海新區管理委員會	集裝箱箱量補貼	12,019,600.00	1至2年	渤新管字[2012]25號 預計2016年收取

於2014年12月31日，應收政府補助款項如下：

	補助項目	金額	賬齡	預計收取時間、金額及依據
滄州市渤海新區管理委員會	集裝箱箱量補貼	33,323,300.00	1年以內	渤新管字[2012]25號 預計2015年收取

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

6. 存貨

	2015年			2014年		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
材料	79,654,821.21	–	79,654,821.21	93,717,523.41	–	93,717,523.41
燃料	6,306,216.48	–	6,306,216.48	10,059,532.13	–	10,059,532.13
備品備件	108,369,833.83	–	108,369,833.83	92,745,132.74	–	92,745,132.74
低值易耗品	1,847,101.90	–	1,847,101.90	1,993,475.35	–	1,993,475.35
庫存商品	1,043,059.14	–	1,043,059.14	1,146,268.63	–	1,146,268.63
	197,221,032.56	–	197,221,032.56	199,661,932.26	–	199,661,932.26

7. 其他流動資產

	2015年	2014年
增值稅留抵稅額	187,893,216.70	136,610,050.20
預繳企業所得稅	10,875,957.71	17,555,932.26
	198,769,174.41	154,165,982.46

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

8. 可供出售金融資產

	2015年	2014年
可供出售權益工具	710,376,014.95	710,376,014.95

於2015年12月31日，本集團持有的中國境內的非上市企業的權益投資因不存在市場報價而不能可靠計量公允價值，該等投資以成本計量。本集團無意處置該等投資，具體明細如下：

被投資單位名稱	持股比例	2014年12月31日	本年增加	本年減少	2015年12月31日	本年現金紅利
國投曹妃甸港口有限公司	15.00%	498,000,000.00	–	–	498,000,000.00	59,250,000.00
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	17.00%	34,000,000.00	–	–	34,000,000.00	–
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	12.94%	30,752,357.95	–	–	30,752,357.95	–
秦皇島港立電梯有限責任公司	10.00%	701,747.00	–	–	701,747.00	–
唐山曹妃甸動力煤儲配有限公司	16.00%	65,040,000.00	–	–	65,040,000.00	–
唐山港曹妃甸拖船有限公司	18.03%	81,881,910.00	–	–	81,881,910.00	3,179,181.18
合計		710,376,014.95	–	–	710,376,014.95	62,429,181.18

被投資單位名稱	持股比例	2013年12月31日	本年增加	本年減少	2014年12月31日	本年現金紅利
國投曹妃甸港口有限公司	15.00%	498,000,000.00	–	–	498,000,000.00	60,000,000.00
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	17.00%	36,000,000.00	–	2,000,000.00	34,000,000.00	1,260,000.00
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司（註）	12.94%	–	30,752,357.95	–	30,752,357.95	–
秦皇島港立電梯有限責任公司	10.00%	701,747.00	–	–	701,747.00	–
唐山曹妃甸動力煤儲配有限公司	16.00%	65,040,000.00	–	–	65,040,000.00	–
唐山港曹妃甸拖船有限公司	18.03%	81,881,910.00	–	–	81,881,910.00	1,545,488.61
合計		681,623,657.00	30,752,357.95	2,000,000.00	710,376,014.95	62,805,488.61

註： 2014年滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司控股股東對其單方面增資，本公司對其持股比例由原30.00%降至12.94%，不再對其具有重大影響，本公司以喪失重大影響權日應享有其淨資產份額經評估的公允價值人民幣30,752,357.95元，重分類為可供出售金融資產核算，確認的重估收益為人民幣765,079.38元。

於2015年12月31日及2014年12月31日，本公司管理層認為可供出售金融資產無需計提減值準備。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

9. 長期股權投資

2015年

	年初餘額	本年變動						年末賬面價值	年末減值準備
		增加投資	權益法下投資損益	減少投資	宣告現金股利	其他權益變動	計提減值準備		
權益法：									
合營企業									
渤海津冀港口投資發展有限公司	100,000,000.00	–	(714,009.93)	–	–	–	–	99,285,990.07	–
小計	100,000,000.00	–	(714,009.93)	–	–	–	–	99,285,990.07	–
聯營企業									
秦皇島華正煤炭檢驗行	2,250,388.06	–	(1,317,783.38)	–	–	–	–	932,604.68	–
河北港口集團財務有限公司	203,167,579.17	–	7,978,611.69	–	–	–	–	211,146,190.86	–
唐山曹妃甸實業港務有限公司	970,978,558.80	–	170,803,747.12	–	(140,000,000.00)	2,248,287.71	–	1,004,030,593.63	–
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	20,000,000.00	–	–	–	–	–	–	20,000,000.00	–
邯鄲國際陸港有限公司	73,346,265.51	–	42,486.98	–	–	–	–	73,388,752.49	–
唐山京唐鐵路有限公司	37,130,435.93	–	(1,169,439.51)	–	–	–	–	35,960,996.42	–
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	64,161,188.79	–	(3,711,115.58)	–	–	–	–	60,450,073.21	–
小計	1,371,034,416.26	–	172,626,507.32	–	(140,000,000.00)	2,248,287.71	–	1,405,909,211.29	–
合計	1,471,034,416.26	–	171,912,497.39	–	(140,000,000.00)	2,248,287.71	–	1,505,195,201.36	–

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

9. 長期股權投資(續)

2014年

	年初餘額	本年變動						年末賬面價值	年末減值準備
		增加投資	權益法下投資損益	減少投資	宣告現金股利	其他權益變動	計提減值準備		
權益法:									
合營企業									
秦皇島鴻港裝卸服務有限公司	2,301,844.66	–	673,584.51	(2,737,429.17)	(238,000.00)	–	–	–	–
渤海津冀港口投資發展有限公司	–	100,000,000.00	–	–	–	–	–	100,000,000.00	–
秦皇島萬匯物流有限公司	2,692,373.16	–	–	(2,692,373.16)	–	–	–	–	–
小計	4,994,217.82	100,000,000.00	673,584.51	(5,429,802.33)	(238,000.00)	–	–	100,000,000.00	–
聯營企業									
秦皇島華正煤炭檢驗行	2,273,387.63	–	(22,999.57)	–	–	–	–	2,250,388.06	–
河北港口集團財務有限公司	–	200,000,000.00	3,167,579.17	–	–	–	–	203,167,579.17	–
唐山曹妃甸實業港務有限公司	903,951,307.60	–	170,487,587.36	–	(105,000,000.00)	1,539,663.84	–	970,978,558.80	–
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	20,000,000.00	–	–	–	–	–	–	20,000,000.00	–
邯鄲國際陸港有限公司	40,000,000.00	33,330,000.00	16,265.51	–	–	–	–	73,346,265.51	–
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司(註)	30,045,969.74	–	(58,691.17)	(29,987,278.57)	–	–	–	–	–
唐山京唐鐵路有限公司	37,935,764.66	–	(805,328.73)	–	–	–	–	37,130,435.93	–
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	–	64,161,188.79	–	–	–	–	–	64,161,188.79	–
小計	1,034,206,429.63	297,491,188.79	172,784,412.57	(29,987,278.57)	(105,000,000.00)	1,539,663.84	–	1,371,034,416.26	–
合計	1,039,200,647.45	397,491,188.79	173,457,997.08	(35,417,080.90)	(105,238,000.00)	1,539,663.84	–	1,471,034,416.26	–

註: 參見附註五、8 可供出售金融資產。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

10. 投資性房地產

土地使用權

採用成本模式進行後續計量：

	2015年	2014年
原價		
年初數	7,410,000.00	4,695,600.01
無形資產轉入	–	2,714,399.99
年末數	7,410,000.00	7,410,000.00
累計折舊		
年初數	975,650.00	524,342.00
本年計提	148,200.00	102,960.00
無形資產轉入	–	348,348.00
年末數	1,123,850.00	975,650.00
賬面價值		
年初數	6,434,350.00	4,171,258.01
年末數	6,286,150.00	6,434,350.00

以上投資性房地產均位於中國境內，並按中期租賃持有。

於2015年12月31日及2014年12月31日，上述投資性房地產均以經營租賃的形式租出。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 固定資產

2015年

	房屋及建築物	港口設施	機器設備	船舶及運輸設備	辦公及其他設備	合計
原價						
2015年1月1日	2,782,995,709.25	7,407,358,422.30	7,392,679,632.52	449,199,834.91	205,217,783.99	18,237,451,382.97
購置	33,046.00	–	125,512.64	2,748,271.84	1,488,189.61	4,395,020.09
在建工程轉入	119,820,908.00	23,681,914.07	113,834,939.31	10,642,060.97	6,641,760.71	274,621,583.06
因更新改造轉出						
至在建工程	–	–	(28,325,969.00)	–	–	(28,325,969.00)
本年處置	–	–	(65,797,835.29)	(4,755,500.00)	(2,062,442.00)	(72,615,777.29)
2015年12月31日	2,902,849,663.25	7,431,040,336.37	7,412,516,280.18	457,834,667.72	211,285,292.31	18,415,526,239.83
累計折舊						
2015年1月1日	776,363,119.63	1,142,514,070.84	4,074,273,916.21	267,541,986.52	150,393,417.70	6,411,086,510.90
本年計提(註)	127,110,079.06	296,000,040.15	595,499,706.03	41,867,892.92	16,887,894.13	1,077,365,612.29
因更新改造轉出						
至在建工程	–	–	(26,575,475.98)	–	–	(26,575,475.98)
本年處置	–	–	(53,213,324.14)	(4,612,835.00)	(1,962,338.12)	(59,788,497.26)
2015年12月31日	903,473,198.69	1,438,514,110.99	4,589,984,822.12	304,797,044.44	165,318,973.71	7,402,088,149.95
減值準備						
2015年1月1日	–	–	8,569,150.20	–	87,324.95	8,656,475.15
本年轉銷	–	–	(2,406,172.91)	–	–	(2,406,172.91)
2015年12月31日	–	–	6,162,977.29	–	87,324.95	6,250,302.24
固定資產賬面價值						
2015年12月31日	1,999,376,464.56	5,992,526,225.38	2,816,368,480.77	153,037,623.28	45,878,993.65	11,007,187,787.64
2015年1月1日	2,006,632,589.62	6,264,844,351.46	3,309,836,566.11	181,657,848.39	54,737,041.34	11,817,708,396.92

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

11. 固定資產（續）

2014年

	房屋及建築物	港口設施	機器設備	船舶及運輸設備	辦公及其他設備	合計
原價						
2014年1月1日	2,493,844,446.75	6,897,063,716.60	7,134,954,311.26	545,403,232.58	202,001,126.91	17,273,266,834.10
購置	–	–	55,100.00	1,201,018.00	1,152,943.40	2,409,061.40
在建工程轉入	303,032,264.50	511,242,645.70	281,059,070.92	11,898,876.44	9,818,367.09	1,117,051,224.65
因更新改造轉出						
至在建工程	(3,308,139.00)	–	(2,524,933.62)	–	–	(5,833,072.62)
對外投資轉出	–	–	–	(89,815,434.11)	–	(89,815,434.11)
因處置子公司而減少	–	–	–	(495,000.00)	(2,997,808.51)	(3,492,808.51)
本年處置	(10,572,863.00)	(947,940.00)	(20,863,916.04)	(18,992,858.00)	(4,756,844.90)	(56,134,421.94)
2014年12月31日	2,782,995,709.25	7,407,358,422.30	7,392,679,632.52	449,199,834.91	205,217,783.99	18,237,451,382.97
累計折舊						
2014年1月1日	655,047,925.17	866,191,757.23	3,483,657,124.30	255,868,795.42	139,143,541.16	5,399,909,143.28
本年計提（註）	128,221,164.85	276,407,149.67	606,169,767.14	48,537,111.24	17,708,940.72	1,077,044,133.62
因更新改造轉出						
至在建工程	(3,208,894.83)	–	(1,258,976.29)	–	–	(4,467,871.12)
對外投資轉出	–	–	–	(18,194,992.59)	–	(18,194,992.59)
因處置子公司而減少	–	–	–	(283,547.31)	(1,920,360.00)	(2,203,907.31)
本年處置	(3,697,075.56)	(84,836.06)	(14,293,998.94)	(18,385,380.24)	(4,538,704.18)	(40,999,994.98)
2014年12月31日	776,363,119.63	1,142,514,070.84	4,074,273,916.21	267,541,986.52	150,393,417.70	6,411,086,510.90
減值準備						
2014年1月1日及						
2014年12月31日	–	–	8,569,150.20	–	87,324.95	8,656,475.15
固定資產賬面價值						
2014年12月31日	2,006,632,589.62	6,264,844,351.46	3,309,836,566.11	181,657,848.39	54,737,041.34	11,817,708,396.92
2014年1月1日	1,838,796,521.58	6,030,871,959.37	3,642,728,036.76	289,534,437.16	62,770,260.80	11,864,701,215.67

註： 2015年度，本集團與在建工程建設直接相關的機器設備所計提的折舊合計人民幣2,320,935.22元（2014年：人民幣2,973,458.90元），予以資本化計入在建工程。

於2015年12月31日，本集團無暫時閒置的固定資產（2014年12月31日：無）。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

11. 固定資產（續）

經營性租出固定資產賬面價值列示如下：

	2015年	2014年
港口設施	842,393,325.64	888,684,566.68
機器設備	25,118,876.98	19,363,493.09
房屋及建築物	16,347,134.12	17,385,105.52
船舶及運輸設備	110,332.47	52,407.00
辦公及其他設備	8,270.38	–
	883,977,939.59	925,485,572.29

12. 在建工程

	2015年			2014年		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
黃驊港散貨港區礦石碼頭一期工程	4,713,322,622.32	–	4,713,322,622.32	4,535,296,611.47	–	4,535,296,611.47
曹妃甸煤碼頭二期工程	4,633,263,190.17	–	4,633,263,190.17	4,313,504,767.56	–	4,313,504,767.56
黃驊港綜合港區起步工程	220,310,366.09	–	220,310,366.09	201,654,577.63	–	201,654,577.63
煤炭堆場防風網建設工程	715,800.00	–	715,800.00	94,021,567.00	–	94,021,567.00
煤三期堆料機	–	–	–	35,957,093.28	–	35,957,093.28
含塵污水回用改造工程	13,953,619.38	–	13,953,619.38	13,996,250.62	–	13,996,250.62
煤四期翻車機系統改造	763,911.18	–	763,911.18	8,468,571.93	–	8,468,571.93
碼頭結構加固改造	–	–	–	8,051,858.07	–	8,051,858.07
煤一、二期污水治理工程	16,337,266.00	–	16,337,266.00	245,737.70	–	245,737.70
翻車機干霧抑塵改造工程	9,048,197.76	–	9,048,197.76	130,220.75	–	130,220.75
其他	48,105,493.46	-	48,105,493.46	43,353,443.08	–	43,353,443.08
合計	9,655,820,466.36	–	9,655,820,466.36	9,254,680,699.09	–	9,254,680,699.09

本公司管理層認為於資產負債表日之在建工程無需計提減值準備。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

12. 在建工程（續）

2015年

	預算	年初數	本年增加	本年由固定資產轉入	本年轉入固定資產及無形資產	年末數	資金來源	累計工程投入佔預算比例(%)
曹妃甸煤碼頭二期工程	5,428,903,500.00	4,313,504,767.56	321,781,121.05	–	(2,022,698.44)	4,633,263,190.17	金融機構貸款及自有資金	86
黃驊港散貨港區礦石碼頭一期工程	5,790,815,353.83	4,535,296,611.47	179,066,429.65	–	(1,040,418.80)	4,713,322,622.32	募集資金、金融機構貸款及自有資金	81
黃驊港綜合港區起步工程	7,555,702,691.90	201,654,577.63	18,655,788.46	–	–	220,310,366.09	金融機構貸款及自有資金	87
碼頭結構加固改造	57,600,000.00	8,051,858.07	11,656,708.00	–	(19,708,566.07)	–	自有資金	81
煤三期堆料機	54,000,000.00	35,957,093.28	8,031,462.25	–	(43,988,555.53)	–	自有資金及其他來源	81
煤炭堆場防風網建設工程	378,000,000.00	94,021,567.00	528,540.00	–	(93,834,307.00)	715,800.00	自有資金	63
煤四期翻車機系統改造	425,000,000.00	8,468,571.93	39,714,279.58	–	(47,418,940.33)	763,911.18	金融機構貸款、自有資金及其他來源	88
含塵污水回用改造工程	32,020,000.00	13,996,250.62	1,147,902.94	–	(1,190,534.18)	13,953,619.38	自有資金	47
煤一、二期污水治理工程	33,790,000.00	245,737.70	16,091,528.30	–	–	16,337,266.00	自有資金	48
翻車機乾霧抑塵改造工程	19,480,000.00	130,220.75	8,917,977.01	–	–	9,048,197.76	自有資金	46
其他	933,470,750.00	43,353,443.08	68,735,290.53	1,750,493.02	(65,733,733.17)	48,105,493.46		
合計	20,708,782,295.73	9,254,680,699.09	674,327,027.77	1,750,493.02	(274,937,753.52)	9,655,820,466.36		

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 在建工程(續)

2014年

	預算	年初數	本年增加	本年由固定資產轉入	本年轉入固定資產及無形資產	因處置子公司而減少	年末數	資金來源	累計工程投入佔預算比例(%)
曹妃甸煤碼頭二期工程	5,428,903,500.00	3,978,761,760.34	335,780,461.60	–	(1,037,454.38)	–	4,313,504,767.56	金融機構貸款及自有資金	80
黃驊港散貨港區礦石碼頭一期工程	5,790,815,353.83	3,407,203,680.44	1,129,717,828.78	–	(1,624,897.75)	–	4,535,296,611.47	募集資金、金融機構貸款及自有資金	78
黃驊港綜合港區起步工程	7,555,702,691.90	776,362,061.20	712,469,909.05	–	(1,287,177,392.62)	–	201,654,577.63	金融機構貸款及自有資金	87
碼頭結構加固改造	57,600,000.00	23,258,583.00	11,535,247.00	–	(26,741,971.93)	–	8,051,858.07	自有資金	60
煤三期堆料機	54,000,000.00	22,463,994.95	13,493,098.33	–	–	–	35,957,093.28	自有資金及其他來源	67
煤炭堆場防風網建設工程	378,000,000.00	12,706,146.00	81,315,421.00	–	–	–	94,021,567.00	自有資金	63
煤四期及擴容堆場灑水系統改造	25,710,000.00	12,189,415.00	10,667,753.74	–	(22,857,168.74)	–	–	自有資金	89
帶斗門機	15,000,000.00	9,401,709.36	2,504,736.40	–	(11,906,445.76)	–	–	自有資金	79
輸油管道改造首站工程	13,440,000.00	8,770,092.57	4,213,870.43	–	(12,983,963.00)	–	–	自有資金	97
煤四期翻車機系統改造	425,000,000.00	4,862,811.43	12,298,548.00	–	(8,692,787.50)	–	8,468,571.93	金融機構貸款、自有資金及其他來源	78
含塵污水回用改造工程	32,020,000.00	320,500.00	13,675,750.62	–	–	–	13,996,250.62	自有資金	44
其他	697,303,495.73	17,007,720.85	77,312,487.07	1,365,201.50	(47,214,673.93)	(4,741,333.96)	43,729,401.53		
合計	20,473,495,041.46	8,273,308,475.14	2,404,985,112.02	1,365,201.50	(1,420,236,755.61)	(4,741,333.96)	9,254,680,699.09		

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 在建工程(續)

2015年

	工程進度	利息資本化累計金額	其中：本年利息資本化	本年利息資本化率
黃驊港綜合港區起步工程	87%	540,325,004.64	–	–
曹妃甸煤碼頭二期工程	86%	616,015,940.51	170,906,449.12	4.51%-5.90%
黃驊港散貨港區礦石碼頭一期工程	81%	360,488,962.60	157,062,135.14	4.14%-6.84%
		1,516,829,907.75	327,968,584.26	

2014年

	工程進度	利息資本化累計金額	其中：本年利息資本化	本年利息資本化率
黃驊港綜合港區起步工程	87%	540,325,004.64	14,634,966.89	5.54%-5.90%
曹妃甸煤碼頭二期工程	80%	445,109,491.39	160,354,052.98	5.90%-6.88%
黃驊港散貨港區礦石碼頭一期工程	78%	203,426,827.46	113,610,305.74	6.00%-7.21%
		1,188,861,323.49	288,599,325.61	

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 無形資產

2015年12月31日

	土地使用權	軟件	海域使用權	合計
原價				
2015年1月1日	602,401,542.75	73,175,191.71	401,069,625.50	1,076,646,359.96
本年購置	–	175,445.97	21,250,155.00	21,425,600.97
在建工程轉入	–	316,170.46	–	316,170.46
2015年12月31日	602,401,542.75	73,666,808.14	422,319,780.50	1,098,388,131.39
累計攤銷				
2015年1月1日	76,048,342.88	55,435,209.88	4,921,394.15	136,404,946.91
本年計提(註)	12,690,888.96	6,797,870.64	7,864,193.43	27,352,953.03
2015年12月31日	88,739,231.84	62,233,080.52	12,785,587.58	163,757,899.94
賬面價值				
2015年12月31日	513,662,310.91	11,433,727.62	409,534,192.92	934,630,231.45
2015年1月1日	526,353,199.87	17,739,981.83	396,148,231.35	940,241,413.05

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

13. 無形資產（續）

2014年12月31日

	土地使用權	軟件	海域使用權	合計
原價				
2014年1月1日	605,115,942.74	68,484,428.00	103,311,580.60	776,911,951.34
本年購置	–	46,572.65	29,505.00	76,077.65
在建工程轉入	–	5,456,991.06	297,728,539.90	303,185,530.96
因處置子公司而減少	–	(812,800.00)	–	(812,800.00)
本年轉入投資性房地產	(2,714,399.99)	–	–	(2,714,399.99)
2014年12月31日	602,401,542.75	73,175,191.71	401,069,625.50	1,076,646,359.96
累計攤銷				
2014年1月1日	63,660,561.92	48,354,341.67	2,788,756.67	114,803,660.26
本年計提（註）	12,736,128.96	7,609,268.48	2,132,637.48	22,478,034.92
因處置子公司而減少	–	(528,400.27)	–	(528,400.27)
本年轉入投資性房地產	(348,348.00)	–	–	(348,348.00)
2014年12月31日	76,048,342.88	55,435,209.88	4,921,394.15	136,404,946.91
賬面價值				
2014年12月31日	526,353,199.87	17,739,981.83	396,148,231.35	940,241,413.05
2014年1月1日	541,455,380.82	20,130,086.33	100,522,823.93	662,108,291.08

註： 2015年度，本集團與在建工程建設直接相關的無形資產的攤銷為人民幣3,556,408.06元（2014年：人民幣3,398,772.97元），予以資本化計入在建工程。

於2015年12月31日，本集團無通過內部研發形成的無形資產（2014年12月31日：無）。

以上土地使用權均位於中國境內，並按中期租賃持有。

本集團無形資產中存在瑕疵的土地使用權於2015年12月31日的賬面價值合計為人民幣94,074,515.69元，詳細情況參見附註十三、其他重要事項／5 其他。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

14. 長期待攤費用

2015年

	年初餘額	本年增加	本年攤銷	年末餘額
疏浚費	–	3,379,382.49	(168,969.12)	3,210,413.37
其他	141,850.09	1,035,950.00	(801,261.07)	376,539.02
	141,850.09	4,415,332.49	(970,230.19)	3,586,952.39

2014年

	年初餘額	本年增加	本年攤銷	年末餘額
其他	60,466.67	174,010.00	(92,626.58)	141,850.09

15. 遞延所得稅資產

未經抵銷的遞延所得稅資產：

	2015年		2014年	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
政府補助	352,227,786.10	88,056,946.48	316,651,178.32	79,162,794.58
資產減值準備	41,294,236.84	10,323,559.21	58,729,074.44	14,682,268.61
未支付職工獎金	10,000,000.00	2,500,000.00	45,000,000.00	11,250,000.00
預提內退福利	127,025,459.68	31,756,364.92	–	–
固定資產稅會差異	171,718,954.04	42,929,738.51	171,718,954.04	42,929,738.51
	702,266,436.66	175,566,609.12	592,099,206.80	148,024,801.70

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 遞延所得稅資產(續)

未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損如下：

	2015年	2014年
可抵扣暫時性差異	2,404,385.95	553,231.27
可抵扣虧損	75,354,041.84	114,354,196.00
	77,758,427.79	114,907,427.27

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2015年	2014年
2015年	–	29,629,179.51
2016年	19,726,111.82	19,726,111.82
2017年	19,217,134.49	19,217,134.49
2018年	15,394,012.12	15,394,012.12
2019年	11,426,185.85	30,387,758.06
2020年	9,590,597.56	–
	75,354,041.84	114,354,196.00

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

16. 資產減值準備

2015年

	年初數	本年計提	本年減少 轉回	本年減少 轉銷／核銷	年末數
壞賬準備					
其中：應收賬款	13,220,501.10	2,688,797.52	(172,802.88)	–	15,736,495.74
其他應收款	46,061,804.61	1,323,532.57	(19,423,210.13)	–	27,962,127.05
固定資產減值準備	8,656,475.15	–	–	(2,406,172.91)	6,250,302.24
	67,938,780.86	4,012,330.09	(19,596,013.01)	(2,406,172.91)	49,948,925.03

2014年

	年初數	本年計提	本年減少 轉回	本年減少 轉銷／核銷	年末數
壞賬準備					
其中：應收賬款	12,858,380.85	1,010,285.57	(644,106.17)	(4,059.15)	13,220,501.10
其他應收款	60,639,880.12	24,197.87	(14,588,122.70)	(14,150.68)	46,061,804.61
固定資產減值準備	8,656,475.15	–	–	–	8,656,475.15
	82,154,736.12	1,034,483.44	(15,232,228.87)	(18,209.83)	67,938,780.86

17. 其他非流動資產

	2015年	2014年
預付工程設備款	5,662,384.75	5,296,916.60

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

18. 所有權受到限制的資產

於2015年12月31日，除保證金存款人民幣9,685,280.00元（附註五、1），本集團無其他所有權受到限制的資產（2014年12月31日：保證金存款人民幣215,280.00元）。

19. 短期借款

	2015年	2014年
信用借款	1,450,000,000.00	1,553,906,160.15

於2015年12月31日，上述借款的年利率為3.92% – 4.59%（2014年12月31日：3.78% – 6.70%）。

於2015年12月31日，本集團無逾期借款（2014年12月31日：無）。

20. 應付賬款

應付賬款不計息，並通常在90天內清償。

應付賬款賬齡分析按發票或票據的日期計算，應付賬款的賬齡分析如下：

	2015年	2014年
1年以內	91,756,115.28	93,382,003.82
1年至2年	2,803,638.78	4,172,957.29
2年至3年	1,425,165.09	2,654,108.65
3年以上	4,948,784.17	4,535,839.62
	100,933,703.32	104,744,909.38

於2015年12月31日，本集團無賬齡超過1年的重要應付賬款（2014年12月31日：無）。

21. 預收款項

	2015年	2014年
港口作業費	383,174,305.31	536,732,836.56
衡重費	4,619,393.77	2,954,443.64
其他	38,127.20	578,944.20
	387,831,826.28	540,266,224.40

於2015年12月31日，本集團無賬齡超過1年的重要預收賬款（2014年12月31日：無）。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

22. 應付職工薪酬

2015年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	85,534,076.30	2,092,991,597.13	2,122,573,618.12	55,952,055.31
離職後福利（設定提存計劃）	5,127.68	357,126,281.84	357,126,281.84	5,127.68
一年內到期的內退福利（附註五、27）	–	98,803,017.47	37,270,466.28	61,532,551.19
	85,539,203.98	2,548,920,896.44	2,516,970,366.24	117,489,734.18

短期薪酬如下：

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
工資、獎金、津貼和補貼	62,034,621.00	1,377,602,630.67	1,412,630,330.21	27,006,921.46
職工福利費	–	115,625,159.29	115,625,159.29	–
社會保險費	30,809.32	129,760,296.13	129,760,296.13	30,809.32
其中：醫療保險費	30,691.05	105,580,638.98	105,580,638.98	30,691.05
工傷保險費	118.27	14,448,788.61	14,448,788.61	118.27
生育保險費	–	9,730,868.54	9,730,868.54	–
住房公積金	16,213,551.68	231,819,611.23	228,459,979.44	19,573,183.47
工會經費和職工教育經費	4,442,594.20	37,025,759.33	35,657,061.85	5,811,291.68
短期帶薪缺勤	–	16,975,448.36	16,975,448.36	–
其他短期薪酬	2,812,500.10	184,182,692.12	183,465,342.84	3,529,849.38
	85,534,076.30	2,092,991,597.13	2,122,573,618.12	55,952,055.31

設定提存計劃如下：

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
基本養老保險費	–	271,705,072.26	271,705,072.26	–
失業保險費	5,127.68	20,046,535.40	20,046,535.40	5,127.68
企業年金繳費（註）	–	65,374,674.18	65,374,674.18	–
	5,127.68	357,126,281.84	357,126,281.84	5,127.68

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

22. 應付職工薪酬（續）

2014年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	123,112,014.42	2,042,992,373.10	2,080,570,311.22	85,534,076.30
離職後福利（設定提存計劃）	5,127.68	338,200,763.07	338,200,763.07	5,127.68
	123,117,142.10	2,381,193,136.17	2,418,771,074.29	85,539,203.98

短期薪酬如下：

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
工資、獎金、津貼和補貼	63,236,210.00	1,274,550,487.18	1,275,752,076.18	62,034,621.00
職工福利費	–	111,003,199.15	111,003,199.15	–
社會保險費	21,207.56	117,296,248.41	117,286,646.65	30,809.32
其中：醫療保險費	21,089.29	96,077,594.66	96,067,992.90	30,691.05
工傷保險費	118.27	14,005,885.32	14,005,885.32	118.27
生育保險費	–	7,212,768.43	7,212,768.43	–
住房公積金	15,663,933.21	212,271,038.85	211,721,420.38	16,213,551.68
工會經費和職工教育經費	3,598,861.15	37,268,294.95	36,424,561.90	4,442,594.20
短期帶薪缺勤	–	18,418,741.45	18,418,741.45	–
短期利潤分享計劃	40,000,000.00	71,600,000.00	111,600,000.00	–
其他短期薪酬	591,802.50	200,584,363.11	198,363,665.51	2,812,500.10
	123,112,014.42	2,042,992,373.10	2,080,570,311.22	85,534,076.30

設定提存計劃如下：

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
基本養老保險費	–	251,739,380.86	251,739,380.86	–
失業保險費	5,127.68	25,173,943.63	25,173,943.63	5,127.68
企業年金繳費（註）	–	61,287,438.58	61,287,438.58	–
	5,127.68	338,200,763.07	338,200,763.07	5,127.68

註： 本集團運作一項設定提存退休金計劃，該計劃要求向獨立管理的基金繳存費用。根據該退休金計劃，企業繳費最高額度不超過國家規定，為本集團上年度工資總額的1/12，企業和職工個人繳費合計不超過本集團上年度工資總額的1/6。本集團每年企業繳費金額按照上年度工資總額5%計算。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

23. 應交稅費

	2015年	2014年
增值稅	16,337,972.46	16,561,910.19
營業稅	626,883.48	863,673.18
企業所得稅	1,014,273.42	179,920,962.31
城市維護建設稅	1,198,710.91	1,221,640.29
教育費附加	854,455.82	872,600.13
個人所得稅	16,470,696.48	11,658,882.79
土地使用稅	27,741,935.13	–
其他	3,028.56	7,895.56
	64,247,956.26	211,107,564.45

24. 應付利息

	2015年	2014年
銀行借款利息	17,522,440.97	20,391,078.80

25. 其他應付款

	2015年	2014年
工程設備款	1,274,838,605.45	2,279,345,483.71
粉塵排污費	59,204,943.37	65,271,407.10
設施租賃費	50,233,451.60	58,212,026.60
其他	54,412,342.15	27,384,575.54
	1,438,689,342.57	2,430,213,492.95

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

25. 其他應付款（續）

於2015年12月31日，賬齡超過1年的重要其他應付款如下：

	應付金額	未償還原因
應付工程設備款	927,885,304.93	尚未結算
應付設備設施租賃費	33,981,776.60	尚未結算
	961,867,081.53	

於2014年12月31日，賬齡超過1年的重要其他應付款如下：

	應付金額	未償還原因
應付工程設備款	818,733,670.31	尚未結算
應付設備設施租賃費	42,058,526.60	尚未結算
	860,792,196.91	

26. 長期借款

	2015年	2014年
信用借款	10,134,953,942.54	9,456,182,456.50
減：一年內到期的長期借款	679,102,320.56	469,214,800.00
非流動部份	9,455,851,621.98	8,986,967,656.50

於2015年12月31日，上述借款的年利率為4.28%-6.68%（2014年12月31日：5.54%-7.21%）。

長期借款到期日分析如下：

	2015年	2014年
1年內到期（含1年）或隨時要求償還	679,102,320.56	469,214,800.00
2年內到期（含2年）	1,757,615,441.28	502,754,200.00
3到5年內到期（含3年和5年）	2,712,123,952.04	1,737,294,311.00
5年以上	4,986,112,228.66	6,746,919,145.50
	10,134,953,942.54	9,456,182,456.50

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

27. 長期應付職工薪酬

其他長期職工福利

	2015年	2014年
應付內退福利費	127,025,459.69	–
其中：一年內到期部份	61,532,551.19	–
非流動部份	65,492,908.50	–

2015年應付內退福利費變動如下：

	2015年
內退福利費	
年初總額	–
本年增加	164,295,925.97
本年減少	(37,270,466.28)
年末總額	127,025,459.69
減：一年內到期部份	61,532,551.19
長期應付職工薪酬	65,492,908.50

本集團預計未來將要支付的內退福利費：

	2015年
未折現金額	
一年以內	61,532,551.19
一至二年	39,402,514.24
二至三年	18,813,290.54
三年以上	13,491,337.28
	133,239,693.25
未確認融資費用	(6,214,233.56)
	127,025,459.69
減：一年內到期部份	61,532,551.19
長期應付職工薪酬	65,492,908.50

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

27. 長期應付職工薪酬（續）

本集團因實施機構改革，部份分公司自2015年起實行內部退養計劃（「內退」），允許符合條件的員工在自願的基礎上退出工作崗位。本集團對這些內退人員負有在未來1年至10年支付內退福利費的義務，直至內退員工達到法定退休年齡。內退工資按照內退員工正式內退時上一年度月均工資的一定比例確定，內退員工內退工資一經確定，在未來年度保持不變。同時公司為這些員工按照當地社保規定計提並交納五險一金。在考慮對參加內部退養計劃員工的未來內退福利費支付義務時，本集團按照2015年12月31日的同期中債國債收益率折現後一次性計入管理費用。於2015年12月31日，預計將在12個月內支付的部份，計入應付職工薪酬。

28. 遞延收益

	2015年	2014年
與資產相關的政府補助		
環保專項資金補貼	191,545,286.11	137,400,344.96
煤炭應急儲備點改造補貼	157,750,000.00	176,575,000.00
技術中心課題經費	2,554,166.66	2,287,500.00
其他	78,333.33	88,333.33
與收益相關的政府補助		
技術中心課題經費	300,000.00	300,000.00
	352,227,786.10	316,651,178.29

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

28. 遞延收益（續）

於2015年12月31日，涉及政府補助的負債項目如下：

	年初餘額數	本年增加	本年計入營業外收入	因處置子公司而減少	年末餘額數	與資產／收益相關
環保專項資金補貼	137,400,344.96	67,673,000.00	13,528,058.85	–	191,545,286.11	與資產相關
煤炭應急儲備點改造	176,575,000.00	–	18,825,000.00	–	157,750,000.00	與資產相關
技術中心課題經費	2,287,500.00	400,000.00	133,333.34	–	2,554,166.66	與資產相關
其他	88,333.33	–	10,000.00	–	78,333.33	與資產相關
技術中心課題經費	300,000.00	–	–	–	300,000.00	與收益相關
	316,651,178.29	68,073,000.00	32,496,392.19	–	352,227,786.10	

於2014年12月31日，涉及政府補助的負債項目如下：

	年初餘額數	本年增加	本年計入營業外收入	因處置子公司而減少	年末餘額數	與資產／收益相關
環保專項資金補貼	107,004,528.16	38,000,000.00	7,604,183.20	–	137,400,344.96	與資產相關
煤炭應急儲備點改造	194,737,500.00	–	18,162,500.00	–	176,575,000.00	與資產相關
現代物流業專項資金	5,700,000.00	–	–	5,700,000.00	–	與資產相關
技術中心課題經費	2,300,000.00	–	12,500.00	–	2,287,500.00	與資產相關
其他	100,000.00	–	11,666.67	–	88,333.33	與資產相關
技術中心課題經費	550,000.00	–	250,000.00	–	300,000.00	與收益相關
	310,392,028.16	38,000,000.00	26,040,849.87	5,700,000.00	316,651,178.29	

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

29. 股本

	2015年12月31日		2014年12月31日	
	人民幣	比例%	人民幣	比例%
河北港口集團	3,104,314,204.00	61.723	3,104,314,204.00	61.723
大秦鐵路股份有限公司	42,750,000.00	0.850	42,750,000.00	0.850
中國海運（集團）總公司	41,995,588.00	0.835	41,995,588.00	0.835
國壽投資控股有限公司	41,995,588.00	0.835	41,995,588.00	0.835
首鋼總公司	41,995,588.00	0.835	41,995,588.00	0.835
北京控股集團有限公司	41,995,588.00	0.835	41,995,588.00	0.835
大同煤礦集團有限公司	41,995,588.00	0.835	41,995,588.00	0.835
河北建投交通投資有限責任公司	212,692,830.00	4.229	212,692,830.00	4.229
秦皇島市人民政府國有資產監督管理委員會	629,824,026.00	12.523	629,824,026.00	12.523
境外募集股東	829,853,000.00	16.500	829,853,000.00	16.500
	5,029,412,000.00	100.000	5,029,412,000.00	100.000

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

30. 資本公積

2015年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
股本溢價	4,499,014,774.98	–	–	4,499,014,774.98
其他	7,888,337.83	–	–	7,888,337.83
	4,506,903,112.81	–	–	4,506,903,112.81

2014年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
股本溢價（註1）	4,498,135,704.40	879,070.58	–	4,499,014,774.98
其他（註2）	7,918,337.83	–	(30,000.00)	7,888,337.83
	4,506,054,042.23	879,070.58	(30,000.00)	4,506,903,112.81

註1： 本公司於2013年公開發行H股募集資金，發行H股股票面值為人民幣1元，發行價格為港幣5.25元，發行價格高於面值的部份計入股本溢價。同時，本公司將與發行H股直接相關的發行費用沖減股本溢價。於2014年，本公司根據與H股發行相關的各中介機構實際簽訂的合同價款調整股本溢價。

註2： 2014年其他資本公積減少主要由於本公司對子公司單方面增資致使持股比例變動，從而使資本公積減少人民幣30,000.00元。

31. 專項儲備

2015年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
安全生產費	21,544,992.62	73,691,974.58	(84,352,358.69)	10,884,608.51

2014年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
安全生產費	34,545,844.25	72,488,233.21	(85,489,084.84)	21,544,992.62

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

32. 盈餘公積

2015年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	884,205,714.39	131,517,139.59	–	1,015,722,853.98

2014年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	683,389,559.34	200,816,155.05	–	884,205,714.39

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

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

33. 未分配利潤

	2015年	2014年
年初未分配利潤	1,798,642,550.46	1,628,725,818.50
歸屬於母公司股東的淨利潤	1,344,490,396.47	1,980,144,727.01
減：提取法定盈餘公積	131,517,139.59	200,816,155.05
減：應付普通股現金股利（註）	1,760,294,200.00	1,609,411,840.00
年末未分配利潤	1,251,321,607.34	1,798,642,550.46

註： 根據2015年3月23日召開的本公司第二屆董事會第十九次會議審議通過的2014年度利潤分配議案，本公司按已發行股份5,029,412,000股計算，擬向全體股東派發現金股利人民幣0.35元（含稅）／股，共分配現金股利人民幣1,760,294,200.00元。上述股利分配方案已經2015年6月9日召開的年度股東大會批准。

根據2014年3月28日召開的本公司第二屆董事會第十二次會議審議通過的2013年利潤分配議案，本公司按已發行股份5,029,412,000股計算，擬向全體股東派發現金股利人民幣0.32元（含稅）／股，共分配現金股利人民幣1,609,411,840.00元。上述股利分配方案已經2014年6月6日召開的年度股東大會批准。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

34. 營業收入及成本

營業收入，即本集團的營業額，代表本集團年度內扣除退貨和貿易折扣後已銷售貨物的發票淨值；所提供服務的價值；已收和應收的租賃收入總額。

	2015年	2014年
主營業務收入	6,881,535,434.59	7,199,701,486.36
其他業務收入	8,358,834.87	23,401,219.74
	6,889,894,269.46	7,223,102,706.10

	2015年	2014年
主營業務成本	4,073,929,342.20	4,060,205,605.97
其他業務成本	4,996,186.95	16,790,265.52
	4,078,925,529.15	4,076,995,871.49

營業收入列示如下：

	2015年	2014年
煤炭及相關製品服務收入	5,332,183,755.34	5,716,611,142.27
金屬礦石及相關製品服務收入	812,756,414.47	734,318,083.84
其他雜貨服務收入	215,048,479.16	238,078,708.36
集裝箱服務收入	127,252,358.53	112,975,127.25
液體貨物服務收入	105,510,641.48	109,422,359.64
其他收入	297,142,620.48	311,697,284.74
	6,889,894,269.46	7,223,102,706.10

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 營業稅金及附加

	2015年	2014年
營業稅	1,583,201.58	1,922,869.32
城市維護建設稅及教育費附加	33,685,897.51	34,070,588.36
	35,269,099.09	35,993,457.68

營業稅金及附加的計繳標準參見附註四、稅項。

36. 管理費用

	2015年	2014年
職工薪酬	602,332,325.25	589,019,414.40
內退福利(附註五、27)	164,295,925.97	–
折舊及攤銷	64,402,806.73	61,834,351.34
稅金	90,586,887.76	58,636,266.74
租賃費	31,722,634.02	32,300,852.19
修理費	16,749,241.24	17,460,894.36
辦公費	16,082,719.26	14,807,700.28
衛生防疫費	10,284,659.10	10,585,584.93
差旅費	9,777,992.81	10,389,009.65
業務招待費	4,386,270.94	6,023,604.52
審計師酬金	4,002,268.17	3,763,280.55
其他	57,901,725.26	68,126,752.08
	1,072,525,456.51	872,947,711.04

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

37. 財務費用

	2015年	2014年
利息支出	666,385,181.57	685,226,516.93
其中：5年內須全部償還銀行貸款的利息	442,252,790.12	296,133,138.95
減：利息收入	38,670,366.63	29,415,787.06
減：利息資本化	327,968,584.26	288,599,325.61
匯兌收益	(3,228,578.70)	(35,538,831.74)
其他	455,146.09	2,131,586.53
	296,972,798.07	333,804,159.05

註： 借款費用資本化金額已計入在建工程。

38. 資產減值損失

	2015年	2014年
壞賬準備	(15,583,682.92)	(14,197,745.43)

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

39. 投資收益

	2015年	2014年
可供出售金融資產在持有期間取得的股利收益	62,429,181.18	62,805,488.61
權益法核算的長期股權投資收益	171,912,497.39	173,457,997.08
其中：聯營企業投資收益	172,626,507.32	172,784,412.57
合營企業投資收益	(714,009.93)	673,584.51
處置長期股權投資產生的投資收益	–	124,957.78
喪失重大影響後剩餘股權按公允價值重新計量的利得（註）	–	765,079.38
理財產品利息收入	4,251,851.67	–
	238,593,530.24	237,153,522.85

註： 請參見附註五、8可供出售金融資產。

本集團上述投資收益均來自於非上市投資。

40. 營業外收入

	2015年	2014年
非流動資產處置利得	3,633,926.03	4,945,957.55
其中：固定資產處置利得	3,633,926.03	4,945,957.55
政府補助	60,873,392.97	69,722,781.92
搬遷補償（註）	–	350,000,000.00
其他	3,980,002.11	1,825,853.59
	68,487,321.11	426,494,593.06

註： 請參見附註十、5本集團與關聯方的主要交易。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

40. 營業外收入（續）

計入當期損益的政府補助如下：

	2015年	2014年	與資產／收益相關
煤炭應急儲備點改造	18,825,000.00	18,162,500.00	與資產相關
集裝箱補貼	–	40,946,200.00	與收益相關
環保專項資金補貼	13,528,058.85	7,604,183.20	與資產相關
援企穩崗補貼（註）	27,410,040.00	–	與收益相關
其他	1,110,294.12	3,009,898.72	
	60,873,392.97	69,722,781.92	

註： 根據河北省人民政府辦公廳下發的《關於使用失業保險金援企穩崗的意見》（冀政辦函[2014]18號）、秦皇島市社保局等單位下發的《關於貫徹落實<關於做好失業保險金援企穩崗工作的實施意見>有關問題的通知》（秦人社[2014]184號）及秦皇島市人民政府辦公廳下發的《關於首秦金屬材料有限公司等46家企業享受2014年失業保險援企穩崗政策的通知》（秦政函[2015]2號文件），本集團截至2015年12月31日止12個月期間收到並確認相關的政府補貼收入人民幣27,410,040.00元（截至2014年12月31日止12個月期間：無）。

41. 營業外支出

	2015年	2014年
非流動資產處置損失	9,970,696.17	22,413,179.22
其中：固定資產處置損失	9,970,696.17	22,413,179.22
滯納金	5,308,458.53	2,697.31
對外捐贈	2,000.00	1,151,227.16
其他	142,781.12	43,988.65
	15,423,935.82	23,611,092.34

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

42. 費用按性質分類

本集團營業成本、管理費用及銷售費用按照性質分類的補充資料如下：

	2015年	2014年
職工薪酬（註）	2,530,768,446.33	2,325,207,619.06
折舊與攤銷	1,099,889,389.05	1,093,445,862.30
燃料動力費	300,753,879.03	344,365,442.20
機械使用費	154,249,760.44	134,862,386.47
租金	161,109,033.37	162,578,276.68
環保排污費	191,939,013.62	203,771,619.71
修理費	307,731,064.65	278,501,669.90
稅金	90,586,887.76	58,636,266.74
其他	314,447,679.60	348,787,341.98
	5,151,475,153.85	4,950,156,485.04

註： 2015年職工薪酬包含內退福利人民幣164,295,925.97元，詳情參見附註五、27。

43. 所得稅費用

	2015年	2014年
當期所得稅費用	394,597,483.82	566,085,632.76
遞延所得稅費用	(27,541,807.42)	13,991,267.26
	367,055,676.40	580,076,900.02

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

43. 所得稅費用(續)

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	2015年	2014年
利潤總額	1,713,417,816.90	2,557,383,373.33
按法定稅率計算的所得稅費用	428,354,454.23	639,345,843.33
實際稅率低於25%對所得稅費用造成的影響	(4,451,473.66)	3,782,851.16
無須納稅的收入	(15,607,295.30)	(15,701,372.15)
對聯營及合營企業投資收益	(42,978,124.35)	(43,364,499.27)
不可抵扣的費用	3,744,694.81	2,590,565.49
利用以前年度未確認的可抵扣虧損	(4,355,745.72)	–
未確認的可抵扣虧損	2,397,649.39	7,596,939.51
對以前期間所得稅的調整	2,696,460.65	(10,419,013.05)
未確認的可抵扣暫時性差異	600,715.84	(138,307.82)
其他	(3,345,659.49)	(3,616,107.18)
按本集團實際稅率計算的所得稅費用	367,055,676.40	580,076,900.02

44. 其他綜合收益

資產負債表中歸屬於母公司的其他綜合收益累積餘額：

	2015年1月1日	增減變動	2015年12月31日
外幣財務報表折算差額	–	1,788,437.76	1,788,437.76

利潤表中其他綜合收益當期發生額：

	稅前發生額	減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益	減：所得稅	歸屬母公司	歸屬少數股東權益
外幣財務報表折算差額	1,788,437.76	–	–	1,788,437.76	–

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

45. 每股收益

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當年淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。新發行普通股股數，根據發行合同的具體條款，從應收對價之日（一般為股票發行日）起計算確定。

基本每股收益的具體計算如下：

	2015年	2014年
收益		
歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤	1,344,490,396.47	1,980,144,727.01
股份		
本公司發行在外普通股的加權平均數	5,029,412,000.00	5,029,412,000.00

於2015年度，本公司無發行在外的潛在稀釋普通股（2014年：無）。

46. 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量：

	2015年	2014年
淨利潤	1,346,362,140.50	1,977,306,473.31
加：資產減值損失	(15,583,682.92)	(14,197,745.43)
固定資產折舊	1,075,044,677.07	1,074,070,674.72
無形資產攤銷	23,796,544.97	19,178,955.26
投資性房地產攤銷	148,200.00	102,960.00
長期待攤費用攤銷	970,230.19	93,272.32
遞延收益攤銷	(32,496,392.19)	(26,040,849.87)
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失	6,336,770.14	17,467,221.67
財務費用	335,188,018.61	361,088,359.58
投資收益	(238,593,530.24)	(237,153,522.85)
遞延所得稅資產的（增加）／減少	(27,541,807.42)	13,991,267.26
存貨的減少／（增加）	2,440,899.70	(9,326,109.90)
其他流動資產的減少／（增加）	6,974,689.06	(9,529,322.69)
經營性應收項目的減少／（增加）	33,178,388.35	(14,734,357.86)
經營性應付項目的減少	(181,605,460.88)	(154,042,279.62)
專項儲備的減少	(13,381,352.55)	(14,464,428.70)
經營活動產生的現金流量淨額	2,321,238,332.39	2,983,810,567.20

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

46. 現金流量表補充資料（續）

(1) 現金流量表補充資料（續）

現金及現金等價物淨變動：

	2015年	2014年
現金的年末餘額	1,376,457,026.65	2,902,239,590.05
減：現金的年初餘額	2,902,239,590.05	5,537,356,500.06
現金及現金等價物淨（減少）／增加	(1,525,782,563.40)	(2,635,116,910.01)

(2) 處置子公司信息

	2015年	2014年
處置子公司的價格	–	2,607,120.00
處置子公司收到的現金和現金等價物	–	2,607,120.00
減：處置子公司持有的現金和現金等價物	–	5,232,289.03
處置子公司所流出的現金淨額	–	2,625,169.03

(3) 現金及現金等價物

	2015年	2014年
現金	1,376,457,026.65	2,902,239,590.05
其中：庫存現金	52,597.44	33,015.11
可隨時用於支付的銀行存款	1,376,404,429.21	2,902,206,574.94
年末現金及現金等價物餘額	1,376,457,026.65	2,902,239,590.05

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

47. 外幣貨幣性項目

	2015年			2014年		
	原幣	匯率	折合人民幣	原幣	匯率	折合人民幣
貨幣資金						
美元	5,225,639.00	6.4936	33,932,069.33	4.97	6.1190	30.41
歐元	3.74	7.0952	26.54	3.74	7.4556	27.88
港幣	240,828,199.27	0.8378	201,761,048.77	233,628,976.43	0.7889	184,302,890.64
應付股利						
港幣	2,756.67	0.8378	2,309.54	1,447.53	0.7889	1,141.91
應付賬款						
美元	42,472.65	6.4936	275,800.40	42,470.65	6.1190	259,877.92
日元	47,977.74	0.0539	2,586.00	17,000.00	0.0514	873.31
其他應付款						
港幣	–	–	–	1,517,100.32	0.7889	1,196,840.44
其他應收款						
港幣	67,689.10	0.8378	56,708.57	–	–	–
短期借款						
港幣	–	–	–	300,310,773.83	0.7889	236,906,160.15
			236,030,549.15			422,667,842.66

六、合併範圍的變動

1. 其他原因的合併範圍變動

新設子公司：

	業務性質	持股比例	本集團合計	成立日
秦皇島港港盛（香港）有限公司	國際貿易	100.00%		2015年3月26日
唐山港口投資開發有限公司	港口投資	56.00%		2015年5月5日
滄州黃驊港煤炭港務有限公司	裝卸服務	100.00%		2015年7月24日
唐山曹妃甸中理外輪理貨有限公司（註）	理貨服務	100.00%		2015年9月7日
邯鄲中理理貨有限公司（註）	理貨服務	100.00%		2015年11月12日

註： 根據本公司子公司秦皇島中理外輪理貨有限公司於2015年8月召開的臨時股東大會，決議通過設立唐山曹妃甸中理外輪理貨有限公司及邯鄲中理理貨有限公司兩家全資子公司，上述兩家子公司已分別於2015年9月7日及2015年11月12日獲取營業執照，但截止到目前尚未正式組建。

除本年新設立的子公司，合併財務報表範圍與上年度一致。

七、在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

本公司子公司的情況如下：

	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例	
				人民幣萬元	直接(%)	間接(%)
本公司設立時河北港口集團以股權出資投入的子公司						
秦皇島瑞港技術進出口有限公司	秦皇島市	秦皇島市	配件銷售	1,000	100.00	–
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	秦皇島市	秦皇島市	裝卸服務	40,000	55.00	–
滄州渤海港務有限公司	滄州市	滄州市	裝卸服務	246,000	95.93	–
通過設立或投資等方式取得的子公司						
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	180,000	51.00	–
滄州黃驊港礦石港務有限公司	滄州市	滄州市	裝卸服務	196,000	98.47	–
滄州中理外輪理貨有限公司	滄州市	滄州市	理貨服務	500	33.00	23.00
唐山曹妃甸冀港煤炭港務有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	5,000	99.00	–
滄州黃驊港原油港務有限公司	滄州市	滄州市	裝卸服務	5,000	65.00	–
秦皇島港港盛(香港)有限公司	香港	香港	國際貿易	港幣5,000萬	100.00	–
唐山港口投資開發有限公司	唐山市	唐山市	港口投資	200,000	56.00	–
滄州黃驊港煤炭港務有限公司	滄州市	滄州市	裝卸服務	5,000	100.00	–
唐山曹妃甸中理外輪理貨有限公司	唐山市	唐山市	理貨服務	300	–	100.00
邯鄲中理理貨有限公司	邯鄲市	邯鄲市	理貨服務	200	–	100.00
同一控制下企業合併取得的子公司						
秦皇島中理外輪理貨有限責任公司	秦皇島市	秦皇島市	理貨服務	1,274.04	84.00	–

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

存在重要少數股東權益的子公司如下：

2015年

	少數股東持股比例	歸屬少數股東損益	向少數股東支付股利	年末累計少數股東權益
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	49.00%	1,557,798.78	–	886,151,848.58

2014年

	少數股東持股比例	歸屬少數股東損益	向少數股東支付股利	年末累計少數股東權益
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	49.00%	757,289.42	–	884,594,049.80

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

	2015年	2014年
流動資產	257,447,170.65	364,063,810.67
非流動資產	4,835,119,673.05	4,514,396,136.72
資產合計	5,092,566,843.70	4,878,459,947.39
流動負債	555,418,327.36	658,064,311.71
非流動負債	2,728,675,355.98	2,415,101,656.50
負債合計	3,284,093,683.34	3,073,165,968.21
營業收入	–	–
淨利潤	3,179,181.18	1,545,488.61
綜合收益總額	3,179,181.18	1,545,488.61
經營活動產生的現金流量淨額	–	–

七、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業和聯營企業中的權益

	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例(%)		會計處理
				人民幣萬元	直接	間接	
合營企業							
渤海津冀港口投資發展有限公司	天津市	天津市	投資開發	200,000	50.00	–	權益法
秦皇島港鴻裝卸服務有限公司(註1)	秦皇島市	秦皇島市	裝卸服務	500	35.00	–	–
秦皇島萬匯物流有限公司(註2)	秦皇島市	秦皇島市	貨運代理	50	–	49.00	–
聯營企業							
秦皇島華正煤炭檢驗行	秦皇島市	秦皇島市	質量檢驗	400	40.00	–	權益法
河北港口集團財務有限公司	秦皇島市	秦皇島市	金融服務	50,000	40.00	–	權益法
唐山曹妃甸實業港務有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	200,000	35.00	–	權益法
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	秦皇島市	秦皇島市	能源服務	5,000	40.00	–	權益法
邯鄲國際陸港有限公司	邯鄲市	邯鄲市	物流服務	80,000	–	20.00	權益法
唐山京唐鐵路有限公司	唐山市	唐山市	鐵路建設及運營	100,000	20.00	–	權益法
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	滄州市	滄州市	拖輪業務	18,331.77	–	35.00	權益法
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司(註3)	滄州市	滄州市	物流服務	23,187.50	30.00	–	權益法

註1: 本公司於2014年12月對外轉讓所持有秦皇島鴻港裝卸服務有限公司全部股權。

註2: 根據2014年秦皇島萬匯物流有限公司第一次股東大會決議，各股東方一致同意註銷萬匯物流並已於2014年內完成註銷。

註3: 詳情參見附註五、8 可供出售金融資產。

七、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

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

	2015年	2014年
流動資產	198,335,604.53	200,000,000.00
其中：現金和現金等價物	197,886,404.53	200,000,000.00
非流動資產	513,634.42	–
資產合計	198,849,238.95	200,000,000.00
流動負債	277,258.82	–
非流動負債	–	–
負債合計	277,258.82	–
所有者權益	198,571,980.13	200,000,000.00
按持股比例享有的淨資產份額	99,285,990.07	100,000,000.00
投資的賬面價值	99,285,990.07	100,000,000.00

	2015年	2014年
營業收入	–	–
管理費用	3,979,816.05	–
財務費用 – 利息收入	2,552,694.39	–
財務費用 – 利息費用	–	–
所得稅費用	–	–
淨利潤／(虧損)	(1,428,019.87)	–
其他綜合收益	–	–
綜合收益／(虧損)總額	(1,428,019.87)	–

七、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

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

2015年

	曹妃甸實業	財務公司
流動資產	1,714,733,151.67	3,098,059,288.73
其中：現金和現金等價物	410,507,562.82	2,769,516,019.78
非流動資產	5,976,706,011.12	7,116,701.17
資產合計	7,691,439,162.79	3,105,175,989.90
流動負債	2,530,558,494.74	2,577,310,512.74
非流動負債	2,279,021,339.74	–
負債合計	4,809,579,834.48	2,577,310,512.74
少數股東權益	13,200,489.36	–
歸屬於母公司的股東權益	2,868,658,838.95	527,865,477.16
按持股比例享有的淨資產份額	1,004,030,593.63	211,146,190.86
投資的賬面價值	1,004,030,593.63	211,146,190.86

	曹妃甸實業	財務公司
營業收入	1,704,076,518.47	81,823,588.11
財務費用 – 利息收入	6,357,222.05	–
財務費用 – 利息費用	272,803,364.77	–
所得稅費用	65,807,011.79	6,664,800.22
淨利潤	494,054,719.97	19,946,529.23
其中：歸屬於母公司的淨利潤	488,010,706.10	19,946,529.23
其他綜合收益	–	–
綜合收益總額	494,054,719.97	19,946,529.23
收到的股利	140,000,000.00	–

七、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

2014年

	曹妃甸實業	財務公司
流動資產	2,744,367,181.86	1,335,544,054.34
其中：現金和現金等價物	318,886,453.57	1,335,236,543.68
非流動資產	5,244,671,443.34	107,123,338.57
資產合計	7,989,038,625.20	1,442,667,392.91
流動負債	1,793,749,269.53	934,748,444.98
非流動負債	3,409,008,426.48	–
負債合計	5,202,757,696.01	934,748,444.98
少數股東權益	12,056,475.49	–
歸屬於母公司的股東權益	2,774,224,453.70	507,918,947.93
按持股比例享有的淨資產份額	970,978,558.80	203,167,579.17
投資的賬面價值	970,978,558.80	203,167,579.17

	曹妃甸實業	財務公司
營業收入	1,833,660,454.17	21,527,209.58
財務費用 – 利息收入	3,243,800.09	–
財務費用 – 利息費用	317,624,344.38	–
所得稅費用	120,508,798.92	2,639,649.32
淨利潤	493,422,765.27	7,918,947.93
其中：歸屬於母公司的淨利潤	487,107,392.45	7,918,947.93
其他綜合收益	–	–
綜合收益總額	493,422,765.27	7,918,947.93
收到的股利	105,000,000.00	–

七、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

下表列示了對本集團不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息：

	2015年	2014年
合營企業		
投資賬面價值合計	–	–
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	–	–
其他綜合收益	–	–
綜合收益總額	–	–
聯營企業		
投資賬面價值合計	190,732,426.80	196,888,278.29
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	(6,155,851.49)	(870,753.96)
其他綜合收益	–	–
綜合收益總額	(6,155,851.49)	(870,753.96)

八、與金融工具相關的風險

1. 金融工具分類

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下：

金融資產

	2015年		2014年	
	貸款和應收款項	可供出售金融資產	貸款和應收款項	可供出售金融資產
貨幣資金	2,483,302,306.65	–	3,095,475,670.05	–
應收票據	83,760,965.06	–	75,817,721.80	–
應收賬款	178,236,586.19	–	208,103,086.57	–
應收利息	24,225.00	–	–	–
其他應收款	19,316,925.30	–	42,704,201.60	–
可供出售金融資產	–	710,376,014.95	–	710,376,014.95
	2,764,641,008.20	710,376,014.95	3,422,100,680.02	710,376,014.95

八、與金融工具相關的風險(續)

1. 金融工具分類

金融負債

	2015年 其他金融負債	2014年 其他金融負債
短期借款	1,450,000,000.00	1,553,906,160.15
應付賬款	100,933,703.32	104,744,909.38
應付利息	17,522,440.97	20,391,078.80
應付股利	2,309.54	1,141.91
其他應付款	1,377,775,556.45	2,363,183,161.03
一年內到期的非流動負債	679,102,320.56	469,214,800.00
長期借款	9,455,851,621.98	8,986,967,656.50
	13,081,187,952.82	13,498,408,907.77

2. 金融資產轉移

已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2015年12月31日，本集團已背書給供應商用於結算應付賬款的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣8,250,000.00元(2014年12月31日：人民幣10,458,063.03元)。於2015年12月31日，其到期日為六個月，根據《票據法》相關規定，若承兌銀行拒絕付款的，其持有人有權向本集團追索(「繼續涉入」)。本集團認為，本集團已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬，因此，終止確認其及與之相關的已結算應付賬款的賬面價值。繼續涉入及回購的最大損失和未折現現金流量等於其賬面價值。本集團認為，繼續涉入公允價值並不重大。

2015年度，本集團於其轉移日未確認利得或損失。本集團無因繼續涉入已終止確認金融資產當年度和累計確認的收益或費用。背書在本年度大致均衡發生。

3. 金融工具風險

本集團的主要金融工具，包括銀行借款和貨幣資金等。這些金融工具的主要目的在於為本集團的運營融資。本集團具有多種因經營而直接產生的其他金融資產和負債，如應收賬款和應付賬款等。

本集團的金融工具導致的主要風險是信用風險、流動性風險及市場風險。本集團對此的風險管理政策概述如下。

信用風險

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

八、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

信用風險(續)

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

由於本集團僅與經認可的且信譽良好的第三方進行交易，所以無需擔保物。信用風險集中按照客戶進行管理。於2015年12月31日，本集團具有特定信用風險集中，本集團的應收賬款的52%和73%(2014年12月31日：59%和80%)分別源於應收賬款餘額最大客戶和前五大客戶。本集團對應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

本集團因應收賬款產生的信用風險敞口的量化數據，參見附註五、3應收賬款和5其他應收款。

於2015年12月31日及2014年12月31日，本集團應收賬款中無尚未逾期和發生減值的金額，亦無雖已逾期但未減值的金額。

流動性風險

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

本集團的目標是運用銀行借款等多種融資手段以保持融資的持續性與靈活性的平衡。於2015年12月31日，本集團18%(2014年12月31日：18%)的計息債務在不足1年內到期。

下表概括了金融負債按未折現的合同現金流量所作的到期期限分析：

2015年

	即時償還	1年以內	1年以上至5年	5年以上	合計
應付賬款	–	100,933,703.32	–	–	100,933,703.32
應付利息	–	17,522,440.97	–	–	17,522,440.97
應付股利	2,309.54	–	–	–	2,309.54
其他應付款	102,936,951.00	1,274,838,605.45	–	–	1,377,775,556.45
短期借款	–	1,483,365,350.00	–	–	1,483,365,350.00
一年內到期的非流動負債	–	694,430,604.57	–	–	694,430,604.57
長期借款	–	495,923,308.77	7,004,536,892.66	4,529,714,523.32	12,030,174,724.75
	102,939,260.54	4,067,014,013.08	7,004,536,892.66	4,529,714,523.32	15,704,204,689.60

八、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

流動性風險(續)

2014年

	即時償還	1年以內	1年以上至5年	5年以上	合計
應付賬款	–	104,744,909.38	–	–	104,744,909.38
應付利息	–	20,391,078.80	–	–	20,391,078.80
應付股利	1,141.91	–	–	–	1,141.91
其他應付款	83,837,677.32	2,279,345,483.71	–	–	2,363,183,161.03
短期借款	–	1,592,834,697.88	–	–	1,592,834,697.88
一年內到期的非流動負債	–	479,309,940.12	–	–	479,309,940.12
長期借款	–	562,403,121.12	4,220,346,669.91	8,744,104,815.29	13,526,854,606.32
	83,838,819.23	5,039,029,231.01	4,220,346,669.91	8,744,104,815.29	18,087,319,535.44

市場風險

利率風險

本集團面臨的市場利率變動的風險主要與本集團以浮動利率計息的負債有關。

本集團通過維持適當的固定利率債務與浮動利率債務組合以管理利息成本。

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

	基點增加／(減少)	淨損益增加／(減少)	其他綜合收益的稅後淨額增加／(減少)	股東權益合計增加／(減少)
2015年				
人民幣	50	(22,555,625.00)	–	(22,555,625.00)
人民幣	(50)	22,555,625.00	–	22,555,625.00
2014年				
人民幣	50	(23,337,773.10)	–	(23,337,773.10)
人民幣	(50)	23,337,773.10	–	23,337,773.10

八、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

市場風險(續)

匯率風險

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

	匯率 增加／(減少)	淨損益 增加／(減少)	其他綜合收益的稅後淨額 增加／(減少)	股東權益合計 增加／(減少)
2015年				
人民幣對港幣升值	1%	(1,451,885.29)	(315,773.29)	(1,767,658.58)
人民幣對美元升值	1%	1,620.70	–	1,620.70
人民幣對港幣貶值	(1%)	1,451,885.29	315,773.29	1,767,658.58
人民幣對美元貶值	(1%)	(1,620.70)	–	(1,620.70)
2014年				
人民幣對港幣升值	1%	1,527,649.14	–	1,527,649.14
人民幣對美元升值	1%	1,948.86	–	1,948.86
人民幣對港幣貶值	(1%)	(1,527,649.14)	–	(1,527,649.14)
人民幣對美元貶值	(1%)	(1,948.86)	–	(1,948.86)

八、與金融工具相關的風險（續）

4. 資本管理

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

本集團管理資本結構並根據經濟形勢以及相關資產的風險特徵的變化對其進行調整。為維持或調整資本結構，本集團可以調整對股東的利潤分配、向股東歸還資本或發行新股。本集團不受外部強制性資本要求的約束。2015年度和2014年度，資本管理的目標、政策或程序未發生變化。

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

	2015年	2014年
應付賬款	100,933,703.32	104,744,909.38
其他應付款	1,377,775,556.45	2,363,183,161.03
短期借款	1,450,000,000.00	1,553,906,160.15
一年內到期的非流動負債	679,102,320.56	469,214,800.00
長期借款	9,455,851,621.98	8,986,967,656.50
減：貨幣資金	2,483,302,306.65	3,095,475,670.05
淨負債	10,580,360,895.66	10,382,541,017.01
股東權益	11,816,032,620.40	12,240,708,370.28
資本和淨負債	22,396,393,516.06	22,623,249,387.29
淨負債權益比率	47%	46%

九、公允價值的披露

公允價值估值

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

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

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

長期借款等，採用未來現金流量折現法確定公允價值，以有相似合同條款、信用風險和剩餘期限的其他金融工具的市場收益率作為折現率。於2015年12月31日及2014年12月31日，針對長期借款等自身不履約風險評估為不重大。

十、關聯方關係及其交易

1. 母公司

	註冊地	業務性質	註冊資本 人民幣	對本公司 持股比例(%)	對本公司 表決權比例(%)
河北港口集團	唐山市	港口綜合服務	80億元	61.72	61.72

本公司的最終控制方為河北港口集團。

2. 子公司

子公司詳見附註七、1在子公司中的權益。

3. 合營企業和聯營企業

合營企業和聯營企業詳見附註七、2在合營企業和聯營企業中的權益。

十、關聯方關係及其交易(續)

4. 其他關聯方

公司名稱	關聯方關係
河北港口集團港口工程有限公司	控股股東子公司
河北港口集團港口機械有限公司	控股股東子公司
滄州渤海新區港口房地產開發有限公司	控股股東子公司
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	控股股東子公司
秦皇島方宇物業服務有限公司	控股股東子公司
秦皇島市藍港國際旅行社有限公司	控股股東子公司
秦皇島港韻會議服務有限公司	控股股東子公司
河北港口集團餐飲管理有限公司	控股股東子公司
秦皇島之海船務代理有限公司	控股股東子公司
秦皇島海景酒店有限公司	控股股東子公司
秦皇島港立電梯有限責任公司	控股股東子公司
中國秦皇島外輪代理有限公司	控股股東子公司
秦皇島外代物流有限公司	控股股東子公司
滄州渤海新區泛航船務代理有限公司	控股股東子公司
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	控股股東子公司
秦皇島秦仁海運有限公司	受控股股東影響的其他企業
秦皇島東方石油有限公司	受控股股東影響的其他企業
秦皇島永暉石油有限公司	受控股股東影響的其他企業
秦皇島晉遠船務代理有限公司	受控股股東影響的其他企業
秦皇島益嘉船務代理有限公司	受控股股東影響的其他企業
黃驊港外輪代理有限公司	受控股股東影響的其他企業
國投曹妃甸港口有限公司	其他關聯方*
秦皇島金海糧油工業有限公司	其他關聯方*
秦皇島金海特種食用油工業有限公司	其他關聯方*
神華黃驊港務有限責任公司	其他關聯方*
邯黃鐵路有限責任公司	其他關聯方*
大秦鐵路股份有限公司	其他關聯方*
河北銀行股份有限公司	其他關聯方**

* 本公司董事會成員亦為該公司董事會成員。

** 河北港口集團董事會成員亦為該公司董事會成員。

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易

(1) 關聯方商品和勞務交易

自關聯方購買商品和接受勞務

	商品或服務類型(註)	2015年	2014年
與母公司交易			
河北港口集團	綜合服務	44,099,848.02	49,372,105.23
與合營企業交易			
秦皇島鴻港裝卸服務有限公司	港口裝卸服務	–	46,122,059.27
與其他關聯公司交易			
河北港口集團港口機械有限公司	維修服務	60,687,430.71	55,268,220.49
河北港口集團港口工程有限公司	綜合服務	57,893,399.50	209,490,678.82
河北港口集團餐飲管理有限公司	綜合服務	25,746,648.80	10,390,267.82
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	監理服務	9,433,845.43	35,991,399.98
秦皇島方宇物業服務有限公司	綜合服務	8,707,668.82	7,291,578.32
滄州渤海新區港口房地產開發有限公司	綜合服務	2,000,000.00	2,850,000.00
秦皇島港立電梯有限責任公司	綜合服務	1,621,642.74	856,092.26
秦皇島金海糧油工業有限公司	綜合服務	1,157,731.50	1,213,200.00
秦皇島海景酒店有限公司	綜合服務	687,145.83	13,343.50
秦皇島外代物流有限公司	綜合服務	198,113.20	198,113.20
秦皇島市藍港國際旅行社有限公司	綜合服務	42,842.00	64,800.00
大秦鐵路股份有限公司	綜合服務	9,078.30	–
秦皇島港韻會議服務有限公司	綜合服務	5,860.00	–
河北銀行股份有限公司	金融結算服務	512.20	75.00
		168,191,919.03	323,627,769.39
		212,291,767.05	419,121,933.89

註: 本集團向關聯方購買商品和接受勞務是按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

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

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(1) 關聯方商品和勞務交易(續)

向關聯方銷售商品和提供勞務

	商品或服務類型(註)	2015年	2014年
與母公司交易			
河北港口集團	綜合服務	6,513,853.03	7,313,360.92
與合營、聯營企業交易			
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	港口經營服務	15,465,397.29	–
秦皇島華正煤炭檢驗行	綜合服務	3,855,781.80	4,200,773.74
唐山曹妃甸實業港務有限公司	綜合服務	2,835,807.45	2,347,332.45
渤海津冀港口投資發展有限公司	綜合服務	883,776.84	–
唐山京唐鐵路有限公司	綜合服務	516,467.03	594,226.00
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	綜合服務	216,298.04	150,022.73
邯鄲國際陸港有限公司	綜合服務	76,190.85	–
秦皇島鴻港裝卸服務有限公司	綜合服務	–	186,256.33
		23,849,719.30	7,478,611.25
與其他關聯方交易			
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	港口經營服務	54,758,043.62	89,066,340.62
秦皇島金海糧油工業有限公司	港口經營服務	51,398,598.17	34,611,663.23
秦皇島秦仁海運有限公司	港口經營服務	11,016,124.73	11,283,820.51
國投曹妃甸港口有限公司	綜合服務	7,871,119.49	7,533,826.13
秦皇島海景酒店有限公司	綜合服務	2,350,675.00	2,307,212.55
秦皇島金海特種食用油工業有限公司	港口經營服務	1,007,191.52	562,835.85
河北港口集團港口工程有限公司	綜合服務	875,035.26	1,987,326.82
神華黃驊港務有限責任公司	綜合服務	753,269.00	–
河北港口集團港口機械有限公司	綜合服務	552,850.00	587,124.13
秦皇島東方石油有限公司	港口經營服務	464,472.81	3,011,405.62
秦皇島永暉石油有限公司	港口經營服務	331,864.57	474,184.13
中國秦皇島外輪代理有限公司	綜合服務	235,232.65	–
邯黃鐵路有限責任公司	綜合服務	102,016.53	–
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	綜合服務	96,803.03	119,218.02
河北港口集團餐飲管理有限公司	綜合服務	74,941.74	18,655.63
秦皇島方宇物業服務有限公司	綜合服務	17,453.06	14,205.55
		131,905,691.18	151,577,818.79
		162,269,263.51	166,369,790.96

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

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(2) 關聯方租賃

作為出租人

	租賃資產種類	2015年租賃收入	2014年租賃收入
河北港口集團港口工程有限公司	土地使用權	2,565,000.00	2,565,000.00
秦皇島華正煤炭檢驗行	機械設備	583,048.08	–
河北港口集團港口機械有限公司	機械設備	521,319.66	171,829.06
秦皇島東方石油有限公司	土地使用權	201,528.00	201,528.00
秦皇島永暉石油有限公司	土地使用權	66,420.00	66,420.00
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	土地使用權	50,350.00	–
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	機械設備	11,697.44	–
秦皇島金海糧油工業有限公司	機械設備	–	50,899.08
河北港口集團	機械設備	–	34,401.71
合計		3,999,363.18	3,090,077.85

作為承租人

	租賃資產類型	2015年確認的租賃支出	2014年確認的租賃支出
河北港口集團	建築物及港口設施	97,342,204.60	97,342,204.60
河北港口集團	辦公房屋	21,000,555.38	19,494,392.80
河北港口集團	機器設備	8,008,988.05	8,017,798.81
河北港口集團	車輛	3,695,848.17	4,758,571.31
大秦鐵路股份有限公司	土地使用權	47,198.00	–
合計		130,094,794.20	129,612,967.52

上述租賃支出主要為本公司向河北港口集團支付的土地、建築物、設施及設備等資產的租賃費，租賃期限為2年，年租賃費為人民幣104,900,000.00元。

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

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(3) 關聯方資金拆借

2015年

	拆借金額	年利率	起始日	到期日
河北港口集團財務有限公司	50,000,000.00	4.14%	2015年9月29日	2015年11月26日
河北港口集團財務有限公司	40,000,000.00	4.14%	2015年9月21日	2016年9月20日

資金拆入的利息支出

	2015年	2014年
河北港口集團財務有限公司	808,450.00	–

於2014年，本集團無自河北港口集團財務有限公司資金拆借及相關利息支出。

(4) 關鍵管理人員

	2015年	2014年
關鍵管理人員薪酬	5,760,792.48	6,830,173.99

(5) 其他關聯方交易

商標使用權

於2008年12月，本公司與母公司訂立協議，本公司擁有無償使用母公司商標十年(自2008年3月31日起)的獨家使用權。

關聯方存款

於2015年12月31日，本集團於河北港口集團財務有限公司(以下簡稱「財務公司」)存款餘額為人民幣1,431,771,483.66元，2015年自財務公司取得利息收入人民幣16,120,170.31元。2014年度，本集團無存放於財務公司的款項，亦無來自財務公司的利息收入。

於2015年12月31日，本集團於河北銀行股份有限公司存款餘額為人民幣1,234,939.89元(2014年：人民幣296,611.47元)，2015年自河北銀行股份有限公司取得利息收入人民幣15,051.62元(2014年：人民幣139.47元)。

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(5) 其他關聯方交易(續)

代理業務

秦皇島之海船務代理有限公司、秦皇島外代物流有限公司、中國秦皇島外輪代理有限公司、秦皇島益嘉船務代理有限公司及秦皇島晉遠船務代理有限公司代表非關聯第三方船公司接受本集團港口服務並代為向本集團支付港口服務費用，相關代理公司自其服務的非關聯第三方取得服務收入，以下為相關代理公司代理非關聯第三方與本集團結算的金額：

	2015年	2014年
秦皇島之海船務代理有限公司	114,182,564.66	129,580,901.08
秦皇島外代物流有限公司	30,214,896.39	18,586,906.66
中國秦皇島外輪代理有限公司	22,849,095.04	23,496,999.19
秦皇島益嘉船務代理有限公司	1,353,800.05	2,306,840.18
秦皇島晉遠船務代理有限公司	385,922.08	–

搬遷補償

根據本公司與河北港口集團於2014年12月31日簽署的協議，為補償本公司因西港區煤炭裝卸業務停運事項及職工安置而產生的費用和支出，河北港口集團同意於2014年12月31日向本公司不可撤銷且不可退回支付先期補償款人民幣3.5億元，先期補償款需專款專用，用於補償與停運事項有關的本公司員工安置補償事宜(或沖抵本公司已因停運事項而在此期間發生的其他費用)。

共同投資

本公司與河北港口集團有限公司於2014年8月共同投資設立河北港口集團財務有限公司(以下簡稱「財務公司」)，財務公司註冊資本為人民幣5億元，本公司持股比例為40%。根據本公司和財務公司於2014年11月17日簽訂的《金融服務框架協議》，財務公司為本公司提供存款、發放貸款及結算服務等金融服務。

其他

2011年4月，第三方山西省駐秦皇島建港指揮部(「山西建港指揮部」)將本公司及母公司河北港口集團列為共同被告，向河北省高級人民法院提起民事訴訟，訴稱山西省政府與河北港口集團訂立的有關山西省投資秦皇島港口的協定已終止，本公司與河北港口集團須返還損失共計約人民幣1.449億元，包括投資款、應計利息及管理費用。河北港口集團於2012年4月16日向本公司出具承諾書，由其承擔與該訴訟有關的一切損失。截至審計報告日，本案仍在審理過程中，河北省高級人民法院尚未作出判決。

十、關聯方關係及其交易(續)

6. 本集團與關聯方的承諾

資本承諾

	2015年	2014年
河北港口集團港口工程有限公司	22,153,451.00	56,771,657.00
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	8,358,129.00	29,740,174.48
	30,511,580.00	86,511,831.48

投資承諾

	2015年	2014年
唐山京唐鐵路有限公司	200,000,000.00	160,000,000.00
渤海津冀港口投資發展有限公司	900,000,000.00	900,000,000.00
邯鄲國際陸港有限公司	86,670,000.00	86,670,000.00
	1,186,670,000.00	1,146,670,000.00

十、關聯方關係及其交易(續)

6. 本集團與關聯方的承諾(續)

租賃承諾

於2014年1月及2012年5月，本集團與河北港口集團分別簽訂了為期3年及6年的租賃協議，向其租賃機械設備、房屋等用於生產經營。已發生的租賃支出，參見附註十、5(2)，本集團預計於未來年度不可撤銷租賃的最低租賃付款額如下：

	2015年	2014年
1年以內(含1年)	17,046,300.00	121,053,500.00
1年至2年(含2年)	16,153,500.00	16,153,500.00
2年至3年(含3年)	16,153,500.00	16,153,500.00
3年以上	–	16,153,500.00
	49,353,300.00	169,514,000.00

根據相關租賃合同，2014年不可撤銷租賃的最低租賃付款額主要為本公司應向河北港口集團支付的土地、建築物、設施及設備等資產的租賃費，年租賃費為人民幣104,900,000.00元。本集團向關聯公司租賃資產的租金是按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

7. 母公司和子公司

	2015年	2014年
對子公司的投資		
非上市投資，按成本計量	5,677,847,006.66	5,526,692,006.66

本公司流動資產和流動負債中的應收和應付子公司金額分別為人民幣3,380,019.25元(2014：人民幣2,876,552.50元)和人民幣31,140.61元(2014：人民幣343,737.56元)，它們無擔保，不帶息，並且隨時須償付或一年內到期。

十、關聯方關係及其交易(續)

8. 關聯方應收款項餘額

	2015年		2014年	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款				
應收母公司				
河北港口集團	7,333.50	366.68	–	–
應收聯營企業				
秦皇島華正煤炭檢驗行	3,159,189.00	239,121.45	1,623,240.00	81,162.00
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	–	–	198,160.00	9,908.00
	3,159,189.00	239,121.45	1,821,400.00	91,070.00
應收其他關聯方				
中國秦皇島外輪代理有限公司	14,026,049.51	701,302.48	20,434,372.00	1,021,718.60
秦皇島之海船務代理有限公司	11,994,750.00	599,737.50	16,360,738.00	818,036.90
國投曹妃甸港口有限公司	2,788,325.21	143,606.74	2,268,674.78	114,471.22
秦皇島金海糧油工業有限公司	1,821,718.00	91,085.90	178,467.00	8,923.35
秦皇島秦仁海運有限公司	1,196,847.52	59,842.38	1,997,897.04	99,894.85
秦皇島海景酒店有限公司	580,472.00	29,023.60	556,313.68	27,815.68
秦皇島外代物流有限公司	536,734.00	26,836.70	–	–
秦皇島益嘉船務代理有限公司	247,048.00	12,352.40	109,156.00	5,457.80
黃驊港外輪代理有限公司	203,301.00	10,165.05	–	–
秦皇島晉遠船務代理有限公司	121,353.85	6,067.69	–	–
秦皇島永暉石油有限公司	38,778.00	1,938.90	–	–
滄州渤海新區泛航船務代理有限公司	36,382.00	1,819.10	870,419.00	–
河北港口集團港口工程有限公司	–	–	120,455.00	6,022.75
河北港口集團餐飲管理有限公司	–	–	7,231.21	361.56
	33,591,759.09	1,683,778.44	42,903,723.71	2,102,702.71
	36,758,281.59	1,923,266.57	44,725,123.71	2,193,772.71

十、關聯方關係及其交易(續)

8. 關聯方應收款項餘額(續)

	2015年		2014年	
	金額	壞賬準備	金額	壞賬準備
其他應收款				
應收聯營企業				
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	38,391.34	1,919.57	–	–
應收其他關聯方				
河北港口集團港口工程有限公司	37,941.96	1,897.10	711,100.78	–
	76,333.30	3,816.67	711,100.78	–
預付賬款				
預付母公司				
河北港口集團	193,053.24	–	152,553.24	–

9. 關聯方應付款項餘額

	2015年	2014年
應付賬款		
應付母公司		
河北港口集團	686,829.34	207,938.50
應付其他關聯公司		
河北港口集團港口工程有限公司	3,290,641.35	13,165,397.00
河北港口集團港口機械有限公司	535,917.11	900,301.21
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	211,134.00	264,567.00
秦皇島外代物流有限公司	–	56,100.00
秦皇島港立電梯有限責任公司	20,750.00	40,750.00
	4,058,442.46	14,427,115.21
	4,745,271.80	14,635,053.71

十、關聯方關係及其交易(續)

9. 關聯方應付款項餘額(續)

	2015年	2014年
其他應付款		
應付母公司		
河北港口集團	51,756,911.85	59,918,936.45
應付聯營企業		
邯鄲國際陸港有限公司	–	17,932.80
應付其他關聯方		
河北港口集團港口工程有限公司	62,404,804.10	84,644,432.10
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	10,521,405.23	38,165,430.42
河北港口集團港口機械有限公司	4,337,334.08	10,872,943.98
河北港口集團餐飲管理有限公司	–	74,502.09
	77,263,543.41	133,757,308.59
	129,020,455.26	193,694,177.84
預收賬款		
預收其他關聯公司		
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	822,790.10	8,417,167.00
邯黃鐵路有限責任公司	430,403.07	–
秦皇島金海糧油工業有限公司	11,386.00	517.00
	1,264,579.17	8,417,684.00
應付利息		
應付聯營企業		
河北港口集團財務有限公司	50,600.00	–

應付關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

註: 除與合營公司和聯營公司的關聯交易外，上述其他本集團與關聯方的主要交易也部份構成《香港上市規則》第14A章中定義的關連交易或持續關連交易。

十一、承諾事項

	2015年	2014年
已簽約但未撥備		
資本承諾	242,837,857.88	548,694,423.32
投資承諾	1,186,670,000.00	1,146,670,000.00
	1,429,507,857.88	1,695,364,423.32

十二、資產負債表日後事項

經本公司2016年3月23日召開的第三屆董事會第四次會議審議，2015年利潤分配方案按已發行股份5,029,412,000股計算，擬每股向全體股東派發現金股利人民幣0.15元（含稅），共分配現金股利共計人民幣754,411,800.00元。該提議尚待本公司股東大會批準。

十三、其他重要事項

1. 分部報告

經營分部

出於管理目的，本集團根據產品和服務劃分業務單元，本集團有一個報告分部：即提供綜合港口服務。管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，將業務單元的經營成果作為一個整體進行管理。

十三、其他重要事項（續）

1. 分部報告（續）

其他信息

產品和勞務信息

營業收入分勞務類型列示，見附註五、34營業收入及成本。

地理信息

本集團90%以上業務和客戶在中國境內，90%以上營業收入來源於中國境內，所有非流動資產亦位於中國境內。

主要客戶信息

於2015年度，本集團銷售客戶中，來自於單家客戶收入額超過集團營業收入總額10%的客戶共有3家（2014年：2家），本集團對其收入額分別為人民幣1,126,842,581.23元、人民幣695,481,475.33元和人民幣693,012,801.02元（2014年：人民幣1,009,626,771.71元和人民幣894,336,360.01元）。

2. 租賃

作為承租人

重大經營租賃：根據與出租人簽訂的租賃合同，不可撤銷租賃的最低租賃付款額如下：

	2015年	2014年
1年以內（含1年）	17,394,700.00	121,539,759.00
1年至2年（含2年）	16,406,400.00	16,471,900.00
2年至3年（含3年）	16,323,900.00	16,403,900.00
3年以上	170,400.00	16,494,300.00
	50,295,400.00	170,909,859.00

作為出租人

經營租出固定資產，參見附註十、5本集團與關聯方的主要交易。

十三、其他重要事項（續）

3. 董事、監事及高級管理人員薪酬

	2015年	2014年
袍金	325,000.00	175,000.00
其他酬金：		
薪金及津貼	4,447,353.77	5,787,655.84
養老金計劃供款	988,438.71	867,518.15
	5,435,792.48	6,655,173.99
	5,760,792.48	6,830,173.99

(1) 獨立非執行董事

本年支付給獨立非執行董事的費用如下：

	2015年	2014年
李文才	100,000.00	75,000.00
余恕蓮	75,000.00	75,000.00
趙振	100,000.00	25,000.00
師榮耀	–	–
洪善祥	–	–
侯書軍	25,000.00	–
臧秀清	25,000.00	–
	325,000.00	175,000.00

本年不存在其他應付獨立非執行董事薪酬（2014年：無）。

十三、其他重要事項(續)

3. 董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

(2) 執行董事、非執行董事和監事

	2015年	2014年
薪金及津貼：		
執行董事：		
邢錄珍	–	–
田雲山	629,943.25	–
何善琦	–	765,443.13
王錄彪	613,566.81	764,758.29
馬喜平	612,066.81	755,158.29
非執行董事：		
趙克	–	–
段高升	–	–
李建平	–	–
米獻煒	–	–
鄭雲明	–	–
監事：		
陳少軍	–	169,747.94
曹棟	445,600.63	478,734.01
楊軍	110,161.78	437,405.17
張軍	255,277.32	–
葛瑛	–	–
劉巳莽	–	–
聶玉中	–	–
寧中友	–	–
卜周慶	–	–
王雅山	–	–
	2,666,616.60	3,371,246.83

十三、其他重要事項(續)

3. 董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

(2) 執行董事、非執行董事和監事(續)

	2015年	2014年
養老金計劃供款：		
執行董事：		
邢錄珍	–	–
田雲山	142,979.28	–
何善琦	–	153,984.04
王錄彪	141,261.72	112,075.92
馬喜平	138,252.72	111,074.28
非執行董事：		
趙克	–	–
段高升	–	–
李建平	–	–
米獻偉	–	–
鄭雲明	–	–
監事：		
陳少軍	–	37,788.32
曹棟	87,801.12	81,572.88
楊軍	33,784.05	68,099.40
張軍	48,086.22	–
葛瑛	–	–
劉巳莽	–	–
聶玉中	–	–
寧中友	–	–
卜周慶	–	–
王雅山	–	–
	592,165.11	564,594.84

十三、其他重要事項(續)

3. 董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

(3) 高級管理人員

	2015年	2014年
薪金及津貼：		
何振亞	614,840.56	757,548.29
楊文勝	553,829.80	419,834.84
郭西錕	612,066.81	755,158.29
田雲山	–	483,867.59
	1,780,737.17	2,416,409.01
養老金計劃供款：		
何振亞	139,347.36	111,641.40
楊文勝	118,358.64	41,113.94
郭西錕	138,567.60	111,363.84
田雲山	–	38,804.13
	396,273.60	302,923.31

4. 高管薪酬前五名

本年薪酬最高的前五名僱員中包括3位(2014：3位)董事，其薪酬詳情如附註十三、3董事、監事及高級管理人員薪酬所示，剩餘2位(2014：2位)非董事僱員的本年薪酬詳情如下所示：

	2015年	2014年
薪金及津貼	1,226,907.37	1,512,706.58
養老金計劃供款	277,914.96	223,005.24
	1,504,822.33	1,735,711.82

本年度不存在某董事或高級管理人員放棄或同意放棄本年薪酬的協議。

酬金列入以下組別的非董事、非監事的最高薪酬僱員數目如下：

	僱員數量	
	2015年	2014年
人民幣0到1,000,000	2	2

十三、其他重要事項（續）

5. 其他

未決行政復議

本集團子公司滄州渤海港務有限公司（「滄州渤海」）於2010年與滄州市國土資源局簽訂國有建設用地使用權出讓合同，取得土地使用權證編號為「滄渤國用(2011)第010號」及「滄渤國用(2011)第011號」的土地使用權，土地用途為商務金融用地。於2015年12月31日其賬面價值分別為人民幣55,667,529.36元及人民幣38,406,986.33元。

根據《閒置土地處置辦法》（國土資源部第53號令第十四條規定），即「未動工開發滿兩年的，由市、縣國土資源主管部門按照《中華人民共和國土地管理法》第三十七條和《中華人民共和國城市房地產管理法》第二十六條的規定，報經有批准權的人民政府批准後，向國有建設用地使用權人下達《收回國有建設用地使用權決定書》，無償收回國有建設用地使用權」，2015年12月1日，滄州市國土資源局渤海新區分局經報請滄州渤海新區管理委員會批准，向滄州渤海下發《收回國有建設用地使用權決定書》（滄渤國土閒定[2015]第005-1號及滄渤國土閒定[2015]第005-2號），分別認定上述宗地為閒置土地，依法無償收回上述閒置土地使用權。

滄州渤海認為，上述土地閒置是由於河北省政府對港口建設和管理模式的政策性調整等原因所造成，並非僅因滄州渤海自身原因導致上述土地沒有建設開發，因此上述決定書認為土地閒置是由於企業原因造成與事實不符。根據《閒置土地處置辦法》第八條，由於政府、政府有關部門的行為造成動工開發延遲的，國有建設用地使用權人應當向市、縣國土資源主管部門提供土地閒置原因說明材料，經審核屬實的，市、縣國土資源主管部門應當與國有建設用地使用權人協商，選擇延長動工開發期限、調整土地用途、規劃條件或協議有償收回國有建設用地使用權等方式處置。

滄州渤海已於2016年1月28日向滄州市人民政府提交行政復議申請，請求撤銷滄州市國土資源局渤海新區分局收回該兩宗土地的決定，滄州市人民政府於當日受理。截至本報告日，上述行政復議仍在復議期限內，滄州市人民政府尚未作出行政復議決定。

本集團根據上述分析及滄州渤海上述行政復議的代理律師的法律意見，認為滄州市國土資源局渤海新區分局的行政行為認定事實不清，應撤銷其行政行為。根據土地閒置的實質原因以及考慮專項律師的法律意見，本集團認為，滄州市人民政府作出撤銷滄州市國土資源局渤海新區分局收回該兩宗土地使用權行政行為的復議決定可能性較大。

十四、公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

	2015年	2014年
1年以內	84,855,356.49	168,822,883.41
1年至2年	89,061,264.83	25,982,872.19
2年至3年	32,827.71	–
3年以上	1,655,441.05	1,655,441.05
	175,604,890.08	196,461,196.65
減：應收賬款壞賬準備	14,813,217.51	12,675,215.67
	160,791,672.57	183,785,980.98

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年轉回	本年轉銷	年末餘額
2015年	12,675,215.67	2,138,001.84	–	–	14,813,217.51
2014年	11,722,028.49	953,187.18	–	–	12,675,215.67

	2015年				2014年			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
按信用風險特徵組合計提壞賬準備								
1年以內	84,855,356.49	48.32	4,243,733.97	5	168,822,883.41	85.93	8,443,810.23	5
1至2年	89,061,264.83	50.72	8,904,194.18	10	25,982,872.19	13.23	2,575,964.39	10
2至3年	32,827.71	0.02	9,848.31	30	–	–	–	–
3年以上	1,655,441.05	0.94	1,655,441.05	100	1,655,441.05	0.84	1,655,441.05	100
	175,604,890.08	100.00	14,813,217.51		196,461,196.65	100.00	12,675,215.67	

於2015年12月31日及2014年12月31日，本公司對單項金額重大的應收賬款進行減值測試，認為無需單獨計提壞賬準備，將該等應收賬款併入組合，採用賬齡分析法計提壞賬準備。

十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

2. 其他應收款

其他應收款的賬齡分析如下：

	2015年	2014年
1年以內	3,977,404.03	4,737,923.71
1年至2年	701,288.57	2,397,300.00
2年至3年	2,397,300.00	106,300.00
3年以上	25,631,421.24	45,525,121.24
	32,707,413.84	52,766,644.95
減：其他應收款壞賬準備	26,622,946.22	46,033,632.93
	6,084,467.62	6,733,012.02

其他應收款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年轉回	本年轉銷	年末餘額
2015年	46,033,632.93	–	(19,410,686.71)	–	26,622,946.22
2014年	57,016,935.56	–	(10,983,302.63)	–	46,033,632.93

本集團採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

	2015年				2014年			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
1年內	3,977,404.03	12.16	198,870.20	5	4,737,923.71	8.98	236,891.69	5
1至2年	701,288.57	2.14	68,460.90	10	2,397,300.00	4.54	239,730.00	10
2至3年	2,397,300.00	7.33	724,193.88	30	106,300.00	0.20	31,890.00	30
3至4年	130,881.24	0.40	130,881.24	100	24,581.24	0.05	24,581.24	100
4年以上	25,500,540.00	77.97	25,500,540.00	100	45,500,540.00	86.23	45,500,540.00	100
	32,707,413.84	100.00	26,622,946.22		52,766,644.95	100.00	46,033,632.93	

十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

2. 其他應收款（續）

其他應收款按性質分類如下：

	2015年	2014年
股權轉讓款	25,500,540.00	45,500,540.00
保證金	3,467,004.40	3,492,977.01
其他	3,739,869.44	3,773,127.94
	32,707,413.84	52,766,644.95

3. 可供出售金融資產

	2015年	2014年
非上市投資		
可供出售權益工具	562,752,357.95	562,752,357.95

於2015年12年31月，本集團持有的中國境內的非上市企業的權益投資因不存在市場報價而不能可靠計量公允價值，該等投資以成本計量。本集團無意處置該等投資。具體明細如下：

被投資單位名稱	2014年12月31日	本年增加	本年減少	2015年12月31日
國投曹妃甸港口有限公司	498,000,000.00	–	–	498,000,000.00
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	34,000,000.00	–	–	34,000,000.00
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	30,752,357.95	–	–	30,752,357.95
合計	562,752,357.95	–	–	562,752,357.95

被投資單位名稱	2013年12月31日	本年增加	本年減少	2014年12月31日
國投曹妃甸港口有限公司	498,000,000.00	–	–	498,000,000.00
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	34,000,000.00	–	–	34,000,000.00
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	–	30,752,357.95	–	30,752,357.95
合計	532,000,000.00	30,752,357.95	–	562,752,357.95

十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

4. 長期股權投資

2015年

	年初餘額	本年變動				年末賬面價值
		增加投資	權益法下投資損益	宣告現金股利	其他權益變動	
秦皇島中理外輪理貨有限責任公司	7,045,383.72	5,040,000.00	–	–	–	12,085,383.72
秦皇島瑞港技術進出口有限公司	10,125,275.79	–	–	–	–	10,125,275.79
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	219,521,347.15	–	–	–	–	219,521,347.15
滄州渤海港務有限公司	2,360,000,000.00	–	–	–	–	2,360,000,000.00
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	918,000,000.00	–	–	–	–	918,000,000.00
滄州黃驊港礦石港務有限公司	1,930,000,000.00	–	–	–	–	1,930,000,000.00
滄州黃驊港原油港務有限公司	32,500,000.00	–	–	–	–	32,500,000.00
唐山曹妃甸冀港煤炭港務有限公司	49,500,000.00	–	–	–	–	49,500,000.00
唐山港口投資開發有限公司	–	56,000,000.00	–	–	–	56,000,000.00
秦皇島港港盛（香港）有限公司	–	40,115,000.00	–	–	–	40,115,000.00
滄州黃驊港煤炭港務有限公司	–	50,000,000.00	–	–	–	50,000,000.00
成本法合計	5,526,692,006.66	151,155,000.00	–	–	–	5,677,847,006.66
渤海津冀港口投資發展有限公司	100,000,000.00	–	(714,009.93)	–	–	99,285,990.07
合營公司小計	100,000,000.00	–	(714,009.93)	–	–	99,285,990.07
秦皇島華正煤炭檢驗行	2,250,388.06	–	(1,317,783.38)	–	–	932,604.68
河北港口集團財務有限公司	203,167,579.17	–	7,978,611.69	–	–	211,146,190.86
唐山曹妃甸實業港務有限公司	970,978,558.80	–	170,803,747.12	(140,000,000.00)	2,248,287.71	1,004,030,593.63
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	20,000,000.00	–	–	–	–	20,000,000.00
唐山京唐鐵路有限公司	37,130,435.93	–	(1,169,439.51)	–	–	35,960,996.42
滄州中理外輪理貨有限公司	1,994,046.00	1,320,000.00	1,435,181.99	–	–	4,749,227.99
聯營公司小計	1,235,521,007.96	1,320,000.00	177,730,317.91	(140,000,000.00)	2,248,287.71	1,276,819,613.58
權益法合計	1,335,521,007.96	1,320,000.00	177,016,307.98	(140,000,000.00)	2,248,287.71	1,376,105,603.65
總計	6,862,213,014.62	152,475,000.00	177,016,307.98	(140,000,000.00)	2,248,287.71	7,053,952,610.31

十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

4. 長期股權投資（續）

2014年

	年初餘額	本年變動				年末賬面價值
		增加／（減少）投資	權益法下投資損益	宣告現金股利	其他權益變動	
秦皇島中理外輪理貨有限責任公司	7,045,383.72	–	–	–	–	7,045,383.72
秦皇島海運煤炭交易市場有限公司	4,730,597.16	(4,730,597.16)	–	–	–	–
秦皇島瑞港技術進出口有限公司	10,125,275.79	–	–	–	–	10,125,275.79
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	219,521,347.15	–	–	–	–	219,521,347.15
滄州渤海港務有限公司	2,360,000,000.00	–	–	–	–	2,360,000,000.00
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	918,000,000.00	–	–	–	–	918,000,000.00
滄州黃驊港礦石港務有限公司	895,000,000.00	1,035,000,000.00	–	–	–	1,930,000,000.00
滄州黃驊港原油港務有限公司	–	32,500,000.00	–	–	–	32,500,000.00
唐山曹妃甸冀港煤炭港務有限公司	–	49,500,000.00	–	–	–	49,500,000.00
成本法合計	4,414,422,603.82	1,112,269,402.84	–	–	–	5,526,692,006.66
秦皇島鴻港裝卸服務有限公司	2,301,844.66	(2,737,429.17)	673,584.51	(238,000.00)	–	–
渤海津冀港口投資發展有限公司	–	100,000,000.00	–	–	–	100,000,000.00
合營公司小計	2,301,844.66	97,262,570.83	673,584.51	(238,000.00)	–	100,000,000.00
秦皇島華正煤炭檢驗行	2,273,387.63	–	(22,999.57)	–	–	2,250,388.06
河北港口集團財務有限公司	–	200,000,000.00	3,167,579.17	–	–	203,167,579.17
唐山曹妃甸實業港務有限公司	903,951,307.60	–	170,487,587.36	(105,000,000.00)	1,539,663.84	970,978,558.80
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	20,000,000.00	–	–	–	–	20,000,000.00
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	30,045,969.74	(29,987,278.57)	(58,691.17)	–	–	–
唐山京唐鐵路有限公司	37,935,764.66	–	(805,328.73)	–	–	37,130,435.93
滄州中理外輪理貨有限公司	–	1,994,046.00	–	–	–	1,994,046.00
聯營公司小計	994,206,429.63	172,006,767.43	172,768,147.06	(105,000,000.00)	1,539,663.84	1,235,521,007.96
權益法合計	996,508,274.29	269,269,338.26	173,441,731.57	(105,238,000.00)	1,539,663.84	1,335,521,007.96
總計	5,410,930,878.11	1,381,538,741.10	173,441,731.57	(105,238,000.00)	1,539,663.84	6,862,213,014.62

十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

5. 營業收入及成本

	2015年	2014年
營業收入	5,829,744,310.38	6,309,161,544.90

	2015年	2014年
營業成本	3,334,999,482.32	3,376,361,483.07

營業收入列示如下：

	2015年	2014年
煤炭及相關製品服務收入	5,173,893,754.16	5,579,755,378.52
金屬礦石及相關製品服務收入	123,398,436.66	129,155,363.85
其他雜貨服務收入	213,555,780.08	232,441,502.66
液體貨物服務收入	105,510,641.48	109,422,359.64
其他收入	213,385,698.00	258,386,940.23
	5,829,744,310.38	6,309,161,544.90

6. 投資收益

	2015年	2014年
可供出售金融資產在持有期間取得的股利收益	59,250,000.00	61,190,000.00
成本法核算的長期股權投資收益	1,680,000.00	3,360,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	177,016,307.98	173,441,731.57
其中：聯營企業投資收益	177,730,317.91	172,768,147.06
合營企業投資收益	(714,009.93)	673,584.51
重分類至可供出售金融資產產生的投資收益	–	765,079.38
處置長期股權投資產生的投資收益	–	(1,814,426.82)
	237,946,307.98	236,942,384.13